

Sundhed.dk
Årsrapport 2007

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsens årsberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2007	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (artsopdelt)	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2007 for Sundhed.dk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

København, den 8 / 2 2008



Morten Elbæk Petersen


Bestyrelse



Bent Hansen
Formand



Vagn Nielsen
Næstformand



Kristian Ebbensgaard



Benedikte Kiær



Niels Kristensen



Søren Enemark



Leif Lund

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsrapporten for Sundhed.dk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2007, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Sundhed.dk aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2007 samt af resultatet af Sundhed.dk aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007 i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for klasse A virksomheder.

Valby, den 6/3-08

BDØ KOMMUNERNES REVISION A/S



Ulrik Klausen



Erik Birk

Selskabsoplysninger

Selskab	Sundhed.dk Dampfærgevej 22, 2100 København Ø
	Telefon: 35 29 81 00
	Telefax: 35 29 83 33
	Hjemmeside: www.sundhed.dk
	E-mail: regioner@regioner.dk
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Ledelse	Morten Elbæk Petersen
Bestyrelse	Formand Bent Hansen Næstformand Vagn Nielsen Kristian Ebbensgaard Benedikte Kiær Niels Kristensen Søren Enemark Leif Lund
Revision	BDO Kommunernes Revision A/S Krumtappen 2 2500 Valby

Ledelsens årsberetning

Sundhed.dk har som grundlæggende formål at understøtte de eksisterende forretningsmæssige målsætninger for sundhedsvæsenet, herunder især øget sammenhæng, kvalitet, effektivitet og gennemsigtighed i patientbehandlingen. Portalen tilbyder elektroniske redskaber, der muliggør en smidig dialog internt mellem sundhedsvæsenets professionelle parter og eksternt mellem sundhedsvæsenet og borgeren.

Sundhed.dk's regnskab for 2007 udviser et underskud på 1,8 mio. kr.

Der er i periode indtægtsført bidrag til driften fra parterne på portalen på i alt kr. 37.071.257. Indtægterne er 3,2 mio. kr. større end budgetteret, da bidraget fra Kommunernes Landsforening ikke var med i budgettet.

Indtægterne fra licenser er i 2007 kr. 272.891. I regnskabet for 2006 er der optaget en indtægt på kr. 991.762. Dette byggede på et fejlagtigt skøn, idet indtægten kun var på kr. 184.735. Fejlen er berigtiget i 2007, hvorfor der er under licenser er fremkommet en udgift kr. 534.135.

Personaleforbruget i Sundhed.dk var i 2007 16,5 fuldtidsbeskæftigede. Udgifter til løn har været ca. 0,2 mio. kr. højere end det oprindeligt budgetterede, hvilket primært kan henføres til at der i slutningen af 2007 blev udvidet med to medarbejdere finansieret af KL.

De samlede udgifter til teknisk drift med leverandøren er 2.9 mio. kr. lavere i forhold til budgettet for 2007. Årsagen hertil kan primært henføres til, at en række mangler fra etableringskontrakten fortsat ikke er gennemført, hvorfor vederlaget for support og vedligehold for disse leverancer endnu ikke slår fuldt igennem på det samlede vederlag til drift.

Der er tilsvarende brugt færre midler til videreudvikling af sundhed.dk, svarende til ca. 1.2 mio. kr, hvorfor de heraf afledte udgifter til support og vedligehold er blevet tilsvarende mindre end forventet. Det mindre forbrug til videreudvikling hænger primært sammen med, at sundhed.dk som led i kontraktafklaringen med leverandøren forud for udbuddet har set sig nødsaget til midlertidigt at stoppe videreudviklingen. Dertil kommer, at de interne ressourcer til gennemførelse af projekterne primært har været allokert til projekter finansieret af parterne via den såkaldte "jukeboksmode".

Sundhed.dk's kontrakt med den nuværende leverandør udløber med udgangen af 2008. Der skal derfor gennemføres et udbud på drift og (gen) etablering af portalen samt et udbud på udvikling af applikationer til portalen. Udgifterne til genetableringen er skønnet til mellem 17 og 30 mio. kr. Dertil kommer, at der pågår politiske drøftelser om, hvorvidt sundhed.dk's sekretariat skal udvides med henblik på at varetage en større opgaveportefølje.

Det er endnu ikke afklaret, hvorledes de ekstraordinære udgifter i 2008-2009 skal tilvejebringes. Samtidig er der igangsat en politisk proces med henblik på at øge parternes bidrag fra 2009 og frem, da den fremtidige drift forudsætter tilførsel af midler.

Sundhed.dk har en samarbejdsaftale med Danske Regioner om sekretariatsbistand, der blandt andet omfatter bogholderi, personaleadministration, kantine, kopiering samt IT-support på arbejdspladserne.

Sundhed.dk bor til leje i Pakhus E, der ejes af Danske Regioner. Husleje er i 2007 knap kr. 300.000 lavere end i 2006, på grund af en stor tilbagebetaling af a'conto bidrag vedr. 2004 - 2006.

Sundhed.dk's formue har hidtil stået på en uforrentet konto i Danske Regioner. Der er nu oprettet en selvstændig bankkonto, og fra 2007 forrentes mellemregningskontoen med Danske Regioner. Der er i 2007 renteindtægter på 0,6 mio. kr.

Sundhed.dk's egenkapital udgør ved udgangen af 2007 18,5 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2007 er aflagt i overensstemmelse med principperne i årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Generelt

Indtægter og omkostninger periodiseres, så det enkelte regnskabsår så vidt muligt kun indeholder årets indtægter og udgifter.

Renteindtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance

Hensættelser

Til dækning af Sundhed.dk's feriepengeforpligtelse er hensat 1,3 mio. kr.

Regulering af forpligtelsen foretages via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2007

Note		2006 kr.	2007 kr.
	Indtægter		
1	Bidrag til drift	33.036.480	37.071.257
2	Licenser	991.762	-534.136
	Refusioner		391.166
	Indtægter i alt	34.028.242	36.928.287
	Omkostninger		
3	Personaleomkostninger	-9.026.304	-9.045.716
4	Driftsomkostninger	-24.874.522	- 30.375.005
	Omkostninger i alt	-33.900.826	- 39.420.721
	Driftsresultat - overskud	1.373.548	- 2.492.434
	Finansielle indtægter	0	646.153
	Årets resultat	127.416	-1.846.281
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til egenkapitalen	-127.416	-1.846.281

Balance 31. december 2007

Note	AKTIVER	2006 kr.	2007 kr.
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	0	23.924.393
	Mellemregning Danske Regioner	22.109.423	408.417
	Tilgodehavende driftsbidrag	2.321.266	183.333
	Omsætningsaktiver i alt	24.430.689	24.516.143
	Aktiver i alt	24.430.689	24.516.143

Balance 31. december 2007

Note	PASSIVER	2006 kr.	2007 kr.
	Egenkapital		
	Egenkapital primo	20.265.429	20.392.845
	Overført resultat	127.416	-1.846.281
	Egenkapital ultimo	20.392.845	18.546.564
	Hensættelser		
3	Feriepenge	1.246.132	1.323.312
	Acure		1.500.000
	Hensættelser i alt	1.246.132	2.823.312
	Kortfristet gæld		
	Kreditorer	0	3.103.346
	Skyldige omkostninger	2.791.712	42.921
	Kortfristet gæld i alt	2.791.712	3.146.267
	Passiver	24.430.689	24.516.143

Noter

Note 1 Bidrag til drift	2006 kr.	2007 kr.
Region hovedstaden		8.148.256
Region Sjælland		4.062.894
Region Syddanmark		5.923.286
Region Midtjylland		6.110.526
Region Nordjylland		2.872.350
Hele landet	26.430.128	27.117.311
Sundhedsministeriet	5.137.050	5.270.613
Apotekerforeningen	1.500.000	1.500.000
Kommunernes Landsforening		3.183.333
Efterregulering	- 30.698	
I alt	33.036.480	37.071.257

Note 2 Licenser	2006 kr.	2007 kr.
Indtægt optaget som tilgodehavende	991.762	
Berigtiget vedr. 2006		-807.027
Indbetalt vedr. 2007		272.891
I alt	991.762	- 534.136

Note 3 Personaleomkostninger	2006 kr.	2007 kr.
Personaleomkostninger	7.780.172	8.968.536
Hensættelse af feriepenge	1.246.132	77.180
I alt	9.026.304	9.045.716
Antal fuldtidsbeskæftigede i gennemsnit	14,8	16,5

Note 4 Driftsomkostninger	2006 kr.	2007 kr.
Efteruddannelse	62.656	34.721
Møder og rejser	380.086	374.131
Fremmede tjenesteydelser	1.315.126	5.247.556
Drift og etablering	18.099.143	19.982.060
3. parts – ydelser	1.350.538	959.897
Markedsføring	1.015.380	1.355.920
Husleje mv.	1.636.797	1.350.877
Sekretariatsbidrag Danske Regioner	745.480	812.093
Revision	50.894	26.765
Andre fremmede tjenesteydelser	30.427	86.144
Varekøb	187.881	144.841
Gebyrer	114	
I alt	24.874.522	30.375.005