



Søfartsstyrelsens årsrapport 2016

Søfartsstyrelsen 2015, Carl Jacobsens Vej 31, 2500 Valby
Telefon 72 19 60 00 Fax 72 19 60 01
www.soefartsstyrelsen.dk sfs@dma.dk

Indholdet i denne publikation må gengives,
men kun med tydelig angivelse af kilde.

Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1 Præsentation af Søfartsstyrelsen.....	4
2.2 Ledelsesberetning.....	5
2.2.1 Årets faglige resultater.....	5
2.2.2 Årets økonomiske resultat	7
2.2.3 Hovedkonti.....	9
2.3 Kerneopgaver og ressourcer.....	9
2.3.1 Kerneopgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	9
2.4 Målrapportering.....	10
2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	10
2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	13
2.5 Forventninger til det kommende år	15
3. Regnskab	17
3.1 Anvendte regnskabspraksis	17
3.2 Resultatopgørelse mv.	17
3.2.1 Resultatopgørelse.....	17
3.2.2 Resultatdisponering	19
3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser	19
3.3 Balancen.....	19
3.4 Egenkapitalforklaring.....	21
3.5 Likviditet og låneramme	21
3.6 Opfølgning på lønsumsloft.....	21
3.7 Bevillingsregnskabet.....	22
4. Bilag til årsrapporten	23
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance.....	23
4.1.2 Noter til balance.....	23
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	26
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	27
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	28
4.5 Forelagte investeringer.....	28

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Søfartsstyrelsen (CVR-nummer 29 83 16 10) er ansvarlig for:

- §08.71.01 Søfartsstyrelsen
- §08.71.03 Registreringsafgift for skibe
- §08.71.11 Velfærdsforanstaltninger, forsikring mv.
- §08.71.15 Forskellige tilskud

Herunder de tilhørende regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Det tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Valby, 10. marts 2017



Andreas Nordseth, direktør

København, 13. marts 2017



Michael Dithmer, departementschef

2. Beretning

2.1 Præsentation af Søfartsstyrelsen

Søfartsstyrelsen er en styrelse under Erhvervsministeriet. I nærværende årsrapport redegøres for styrelsens økonomiske og faglige resultater i 2016.

Med udgangspunkt i Erhvervsministeriets mission og vision – at skabe fremtidsrettede vækstvilkår for Danmark i den globale økonomi samt at opnå Europas bedste vækstvilkår – har Søfartsstyrelsen fokuseret på at opfylde følgende mission og vision:

Søfartsstyrelsens mission

Effektivt at styrke Det Blå Danmarks vækstvilkår samt fremme sikkerhed og sundhed på rent hav.

Søfartsstyrelsens vision

Danmark skal være en førende søfartsnation kendetegnet ved kvalitetsskibsfart, teknologi og stærke kompetencer.

Søfartsstyrelsen har følgende fire kerneopgaver, som er i overensstemmelse med styrelsens hovedformål på finansloven:

- Rammebetingelser, konkurrence og vækst
- Sikre skibe, sundhed og miljø
- Sikre farvande, afmærkning og navigation
- Sociale forhold, søfarende og fiskere

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti:

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
08.71.01	Søfartsstyrelsen	Driftsbevilling
08.71.03	Registreringsafgift for skibe	Anden bevilling
08.71.11	Velfærdsforanstaltninger, forsikring m.v.	Lovbunden bevilling
08.71.15	Forskellige tilskud	Anden bevilling

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

2016 var et år præget af solide faglige resultater på trods af, at der i disse år er lavere vækst i skibsfarten set i forhold til væksten i verdensøkonomien. Den globale overkapacitet, historisk lav indtjening inden for flere segmenter af skibsfarten og vanskelige markedsvilkår for skibsfarten består. Udviklingen i bruttotonnagen er et godt pejlemærke for dansk skibsfart, hvor de danske skibsregistre fastholder det høje niveau med en bruttotonnage på 15,9 millioner i 2016, heraf 15,5 millioner bruttotonnage i Dansk Internationalt Skibsregister (DIS). Det understreger, at 2016 var et år, hvor Danmark igen markerede sig som en stærk international maritim nation.

Søfartsstyrelsen nåede en række vigtige milepæle i 2016:

Vækstteam, havplan og dansk indflydelse internationalt

I 2016 nedsatte regeringen, repræsenteret ved erhvervsministeren, vækstteamet for Det Blå Danmark. Der er oprettet et sekretariat i Søfartsstyrelsen med deltagelse af Erhvervsministeriets departement og en række ministerier, herunder Udenrigsministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet og Finansministeriet og med inddragelse af forskellige interessenter med det formål at udarbejde anbefalinger til den kommende vækstplan for Det Blå Danmark. Regeringen vil følge op på vækstteamets anbefalinger i efteråret 2017.

I 2016 fortsatte styrelsen med maritime vækstrådgivere i Ghana og Kina som en del af det strategiske sektorsamarbejde mellem Udenrigsministeriet og Erhvervsministeriet. Den maritime vækstrådgiverordning har til hensigt at opbygge relationer i de pågældende lande med det formål at fremme en bæredygtig eksport. Søfartsstyrelsen har i løbet af 2016 styrket de nære relationer til ghanesiske og kinesiske myndigheder. Det har blandt andet resulteret i to underskrevne aftaler med Kina samt gennemførelse af workshops om grøn skibsbygning med ministerdeltagelse i Kina og bidraget til forberedelse af auditering i Ghana.

Forslag til lov om fysisk planlægning af de danske havområder blev fremsat og vedtaget i folketingssamlingen 2015/16. Vedtagelsen af loven er en vigtig milepæl, idet loven skaber grundlaget for vedtagelse af den første danske helhedsorienterede havplan, som skal træde i kraft senest den 31. marts 2021.

Digitalisering og flere tilgængelige data

En anden vigtig milepæl blev nået, da Søfartsstyrelsen digitaliserede skibscertifikater og synsrapporter i 2016. Rederiernes onlineadgang til egne certifikater er med til at nedbringe mængden af administrative byrder for rederierne. Det har været et stort projekt for styrelsen, idet der gøres op med tunge administrative processer. Det vurderes, at målet er opfyldt tilfredsstillende.

Et afgørende aspekt i digitaliseringsprojektet var, da Danmark opnåede FN's internationale søfartsorganisations (IMO) accept af elektroniske certifikater. Skibsfarten reguleres i vidt omfang af internationale konventioner, og derfor er Søfartsstyrelsens arbejde i høj grad rettet mod at påvirke den internationale regeldannelse i bl.a. IMO.

I 2016 gav Søfartsstyrelsen adgang til en lang række maritime datasæt, f.eks. adgang til historiske AIS-data og statiske geodata om ankerpladser samt skibsruiter i danske farvande. Offentligt tilgængelige åbne data kan være med til at skabe innovation i de maritime erhverv og på sigt bidrage til øget vækst i Det Blå Danmark.

Kvalitetsskibsfart og sikkerhed til søs

Søfartsstyrelsen arbejder konstant for at forbedre sikkerheden på danske skibe, bl.a. ved gennemførelse af dialogbaseret tilsyn på bl.a. passagerskibe og fiskeskibe. Dialogbaseret tilsyn gennemføres i tæt samarbejde med hele skibets besætning, hvor der er særligt fokus på sikkerhedskultur, som handler om, at besætningen tager ansvar, forebygger og håndterer ulykker. 2016 var et godt år, når der ses på det begrænsede antal af tilbageholdelser af danske skibe ved havnestatskontrol (6 tilbageholdelser), og idet Danmark igen blev udnævnt som Q21 nation – Quality shipping nation af USA's kystvagt.

Til gengæld steg hyppigheden af alvorlige arbejdsulykker til søs med 1,4 procentpoint i perioden 2012-16 i forhold til perioden 2011-15. Dette vil være et opmærksomhedspunkt for styrelsen i de næste år ved at udvikle styrelsens strategi for kvalitetsskibsfart.

Målet for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid "fra syn til faktura" for lovpligtige periodiske syn på fiskeskibe under 15 meter blev delvist opfyldt og vil fortsat fremadrettet være i fokus.

Den manglende målopfyldelse for hyppigheden af alvorlige arbejdsulykker til søs og sagsbehandlingstiden for syn af fiskeskibe under 15 meter er betinget af statistiske årsager. Det vil sige, at syn foretaget i 2016 og antallet af alvorlige arbejdsulykker til søs fra 2015 til 2016 er på et acceptabelt niveau. Målene vil blive uddybet i afsnit 2.4.2.

Effektiv service

Gode rammebetingelser, kombineret med en sikker drift med fokus på god service for de søfarende og erhvervet, er til stadighed vigtige elementer i forhold til at gøre det attraktivt at sejle under dansk flag og styrke væksten i det maritime Danmark. Udstedelse af sønæringsbeviser og registrering af skibe i de danske skibsregistre er eksempler på services, som Søfartsstyrelsen leverer til søfarende og erhvervet.

Søfartsstyrelsen fortsatte i 2016 med at have fokus på sagsbehandling med en kundeservice af høj kvalitet. De internationale uddannelseskraav til søfarende er blevet skærpet, hvilket medførte, at en stor andel af alle sønæringsbeviser skulle ombyttes inden 1. januar 2017. I 2016 blev 5.797 sønæringsbeviser ombyttet.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for optagelse i Skibsregistret var på 37 dage. Dermed fastholdes niveauet fra 2015.

Ombytning af STCW 2010-beviser og optagelse i skibsregistre samt ændring i registreringsforhold vurderes som tilfredsstillende.

Indre linjer

På de indre linjer var 2016 fortsat præget af flytningen af styrelsens hovedsæde til Korsør. I 2016 indgik Bygningsstyrelsen, på vegne af Søfartsstyrelsen, en lejekontrakt med lejemålet *Glasværket*. Indgåelse af lejemålet til privat udlejer indebærer en uopsigelighed på 15 år, hvilket krævede vedtagelsen af et aktstykke i Finansudvalget den 8. december 2016.

Det blev besluttet at samle sømærkeproduktionen i Grenaa, hvilket betød, at sømærkeproduktionen i Korsør blev nedlagt i 2016. De resterende medarbejdere i Korsør vil blive samlokaliseret med hovedkontoret i Glasværket.

Rigsrevisionen kom med en *ikke helt tilfredsstillende vurdering* og kritiserede administrationen af tilskudsfinansierede aktiviteter i den afsluttende rapportering vedr. regnskabet for 2015, og dermed er målet for god økonomistyring ikke opfyldt i 2016. Dette vil være et fokuspunkt fremadrettet for styrelsen.

Søfartsstyrelsen gennemførte en omorganisering i 2016 med det formål at skabe en mere agil organisation. Afslutningsvis lancerede styrelsen i 2016 en særlig hjemmeside for at synliggøre Søfartsstyrelsen som en attraktiv arbejdsplads bl.a. gennem nye medarbejder- og corporatefilm.

Konklusion

Søfartsstyrelsens samlede resultatskabelse, i et år med mange ambitiøse opgaver og udfordringer, vurderes at være tilfredsstillende i den samlede score i styrelsens mål- og resultatplan for 2016. Scoren er på 77,83 ud af 100. Scoren skal ses i lyset af, at mål- og resultatplan 2016 indeholdt otte mål. Uddybende beskrivelse af målopfyldelsen ses i afsnit 2.4.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Søfartsstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal for styrelsens driftsbevilling i 2016 er vist i tabel 1.

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal (§ 08.71.01)

Hovedtal (mio. kr.)	2014	2015	2016
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-298,2	-339,9	-295,9
Ordinære driftsomkostninger	302,1	348,1	283,0
Resultat af ordinær drift	3,9	8,2	-12,9
Resultat før finansielle poster	-9,2	-7,3	-30,5
Årets resultat (-/overskud, +/underskud)	-1,7	-0,1	-23,4
Balance			
Anlægsaktiver *)	149,1	172,2	147,8
Omsætningsaktiver	34,3	36,8	29,6
Egenkapital	-16,2	-16,2	-39,6
Langfristet gæld	-150,6	-144,6	-146,6
Kortfristet gæld	-42,0	-87,2	-53,0
Lånerammen	248,2	227,0	248,2
Træk på lånerammen	146,0	169,4	145,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i %	58,8	74,6	58,5
Bevillingsandel i %	88,0	85,2	86,4
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	306	290	284
Årsværkspris 1.000 kr.**)	515	558	513

*) Faldet i anlægsaktiver skyldes maritim nødradio som er ressortomlagt til Energistyrelsen. I tallet indgår ikke finansielle anlægsaktiver på 6,2 mio.kr.

**) Ved opgørelsen af årsværksprisen er der set bort fra en lønudgift til specialattachéer på 626 t.kr. i 2014.

Styrelsens ordinære driftsindtægter inklusiv bevilling er faldet med 44 mio. kr. fra 2015 til 2016. Det skyldes en tillægsbevilling i 2015 på 13,5 mio. kr. og 17,6 mio. kr. (forbrug af opsparing 9,3 mio. kr. fra § 08.11.01 og flytning af bevilling 8,3 mio. kr. fra § 08.31.06) på ordinær bevilling, primært i forbindelse med Søfartsstyrelsens overtagelse af den maritime nødradio i Danmark.

Da opgaven omkring Maritim nødradio blev ressortomlagt til Energistyrelsen under Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet fra 2016, er Søfartsstyrelsens bevilling reduceret tilsvarende.

Desuden var der i 2015 indtægter på 6,0 mio. kr. i forbindelse med søopmåling i Grønland og 3,2 mio. kr. modtaget i tilskud til hhv. arbejde i IMO og ArcticWeb.

Styrelsens resultat for 2016 skulle have været 22,8 mio. kr., da der er overført 0,6 mio. kr. for meget fra § 08.71.03 til § 08.71.01.

På omkostningssiden var der et fald på 65,1 mio. kr. i forhold til 2015. Det skyldes blandt andet tilbageførsel af hensættelser i forbindelse med styrelsens udflytning på i alt 18,4 mio. kr. Derudover kommer vakancer og foretagne driftsbesparelser. Der er sparet 31,4 mio. kr. på forskellige områder, hvoraf det største fald ligger på opgaven om Maritim nødradio. Derudover er der sparet 2 mio. kr. på Statens It.

Resultatet for 2016 blev et overskud på 23,4 mio. kr. Overskuddet er opstået på baggrund af tilbageførte hensættelser i forbindelse med styrelsens flytning og miljøforpligtelse i Korsør på i alt 18,4 mio. kr. Styrelsen har i forbindelse med en intern omorganisering i juni haft opgaver inden for Maritim teknologi og Forretningsudvikling, som enten ikke er igangsat eller er blevet sat på standby for i alt 3 mio. kr. Derudover er der, som nævnt oven for, sparet 2 mio. kr. på Statens It.

Styrelsens resultat for 2016 skulle, som nævnt tidligere, have været 22,8 mio. kr., da der er overført 0,6 mio. kr. for meget fra § 08.71.03 til § 08.71.01.

Kommentarer til finansielle nøgletal

Udnyttelse af lånerammen

Udnyttelsesgraden af Søfartsstyrelsens låneramme faldt fra 74,6 pct. i 2015 til 58,5 pct. i 2016. Faldet i udnyttelsesgraden skyldes, at Søfartsstyrelsens låneramme blev forøget med 20,1 mio. kr. i 2016, som midlertidigt var afgivet til Erhvervsstyrelsen i 2015.

Årsværkspris

Årsværksprisen faldt fra 558 t.kr. i 2015 til 513 t.kr. i 2016. Faldet skyldes, at der i 2015 var en lønudgift på 8.600 t.kr. vedrørende lønmæssige hensættelser i forbindelse med udflytningen af styrelsen og denne er tilført i 2016.

Bevillingsandel

Søfartsstyrelsens bevilling har i de senere år udgjort en relativt stabil andel af de samlede indtægter på 82-88 pct. I 2016 udgjorde den lidt over 86 pct. Hovedparten af styrelsens aktiviteter er således finansieret af finanslovsbevillingen, og styrelsen er kun i et vist omfang afhængig af andre finansieringskilder.

2.2.3 Hovedkonti

Hovedvægten af Søfartsstyrelsens aktiviteter ligger inden for styrelsens driftsbevilling. Derudover administrerer Søfartsstyrelsen to mindre bevillinger, henholdsvis en lovbunden bevilling til velfærdsforanstaltninger for søfarende og en tilskudsbevilling (anden bevilling). Virksomheden under bevillingstypen anden bevilling er omfattet af statens indtægtsbudget i forbindelse med opkrævningen af den årlige registreringsafgift for skibe.

Tabel 2. Virksomhedens samlede aktivitet

Bevillingstype	Hovedkonto	Mio. kr.	Finans- årets be- villing i alt	Regnskab
Driftsbevilling	08.71.01	Udgifter	313,2	292,6
		Indtægter	-57,5	-60,3
Administrerede ordninger (Lovbunden og anden bevilling)	08.71.11	Udgifter	1,6	1,0
	08.71.15	Udgifter	5,2	5,2
	08.71.03 *)	Indtægter	-1,0	0,5

*) Indgår i statens indtægtsbudget

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1 Kerneopgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3 viser Søfartsstyrelsens indtægter og omkostninger fordelt på de hovedformål (kerneopgaver), der var budgetteret på Finanslov 2016. Der er ændret i registreringen af generelle fællesomkostninger i 2016.

I 2016 anvendte Søfartsstyrelsen 59,7 mio. kr. på hovedopgaven 'generel ledelse og administration', svarende til 20,4 pct. af de samlede omkostninger. På dette område indgår betaling til Statens It på 13,5 mio. kr. og Statens Administration på 1,9 mio. kr. i 2016.

Under hovedopgaven 'sikre skibe, sundhed og miljø' udgjorde omkostningerne 70,6 mio. kr. i 2016. Det svarede til 24,1 pct. af de samlede omkostninger. Dette område er relativt løntungt, imens udgifterne til øvrige driftsomkostninger er begrænsede og kun udgør 18,1 mio. kr. En stor del af styrelsens indtægter kommer fra dette område og består af gebyrer for syn af skibe samt udstedelse af certifikater.

Hovedopgaven 'sikre farvande, afmærkning og navigation' var (og er) styrelsens største faglige område med omkostninger til bl.a. søafmærkning og fyrdrift for 127,2 mio. kr. svarende til 43,5 pct. af styrelsens samlede omkostninger. Det er primært områdets øvrige driftsomkostninger, der med 77,4 mio. kr. fylder mest. Den største del af styrelsens indtægter i 2016 kom fra dette område, bl.a. fra afmærkningskontrakter.

Under hovedopgaven 'sociale forhold, søfarende og fiskere' udgjorde dagpenge mv. til søfarende 3,6 mio. kr. af både omkostninger og øvrige indtægter. Søfartsstyrelsen administrerer ordningen på vegne af Beskæftigelsesministeriet, idet styrelsen forestår sagsbehandlingen og afholder udgiften, som efterfølgende refunderes som en intern statslig overførselsindtægt. En stor del af omkostningerne til hovedopgaven udgøres af løn, idet 8,5 mio. kr. af de samlede omkostninger på 13,0 mio. kr. er vedrørende løn til blandt andet udstedelse af

certifikater til søfarende, politikudvikling samt fastsættelse og håndhævelse af regler, som berører både søfarendes og fiskeres arbejdsforhold om bord på skibene. De samlede omkostninger er større end i 2015, hvilket skyldes en ændring i metoden til fordeling af løn på hovedopgaverne.

På hovedopgaven 'rammebetingelser, konkurrence og vækst' var der samlede omkostninger på 21,9 mio. kr. i 2016, heraf var de 16,5 mio. kr. lønomkostninger. Af indtægterne på området kom 6,0 mio. kr. fra årsafgift for skibe, der er optaget i de danske skibsregistre.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens kerneopgaver (hovedopgaver) 2016

Kerneopgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration	-76,7	-1,0	59,7	-18,0
Sikre skibe, sundhed og miljø	-49,7	-24,5	70,6	-3,6
Sikre farvande, afmærkning og navigation	-110,3	-21,2	127,2	-4,3
Sociale forhold, søfarende og fiskere	-4,6	-5,7	13,0	2,7
Rammebetingelser, konkurrence og vækst	-14,4	-7,7	21,9	-0,2
I alt	-255,7	-60,1	292,4	-23,4

2.4. Målrapportering

Målrapporteringen er opdelt i to dele. En skematisk oversigt over alle resultatmål i mål- og resultatplanen fremgår af afsnit 2.4.1. Derefter følger en uddybende analyse af udvalgte resultatmål i afsnit 2.4.2.

2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Resultatmål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Budget/regnskab ¹	Målopfyldelse ²
Policy- og udviklingsmål				

¹ Budget og regnskab er opgjort i mio. kr., og angives ekskl. fællesomkostninger. Budgetafvigelser medfører ikke en reduktion i scoren. Dog bemærkes det, at mål 3 har en budgetafvigelse på mere end 20 pct.

² Målenes vægtning er ændret, idet mål 1 er nedjusteret til 5 pct. og mål 8 er udgået efter aftale med departementet. De resterende måls vægtninger er opjusteret, så målenes vægtninger i alt udgør 100 pct.

Resultatmål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Budget/ regnskab ¹	Målopfyldelse ²
<p>1. Klare erhvervsstrategier skal styrke vækstvilkårene i den nye globale økonomi for danske virksomheder på de internationalt orienterede erhvervsområder</p> <p>Vægt: 5 %</p>	<p>Søfartsstyrelsen er i 2016 sekretariat for arbejdet med en ny maritim erhvervsstrategi. Arbejdet skal resultere i anbefalinger til, hvordan der frem mod 2025 kan arbejdes for, at Det Blå Danmark fortsat har internationalt konkurrencedygtige rammevilkår, og at det er attraktivt at drive maritim virksomhed i Danmark.</p> <p>I 2016 er vækstteamet nedsat og styrelsen har gennemført et dialogmøde med interessenter som skal fungere som input til anbefalingerne. Derudover har vækstteamet afholdt en række temamøder.</p> <p>Formuleringen er justeret efter aftale med departementet.</p>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>Ministeren nedsatte vækstteamet for Det Blå Danmark i maj 2016, og styrelsen har gennemført dialogmøde samt afholdt en række temamøder.</p> <p>Der er oprettet sekretariat i Søfartsstyrelsen med deltagelse af Departementet, og en række ministerier, herunder Udenrigsministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet Finansministeriet, samt inddragelse af forskellige interessenter.</p>	3,0/3,2	<p>1/1</p> <p>Score: 5</p> <p>Akk:5</p>
<p>2. En mere sikker og effektiv skibsfart skal opnås, gennem digitalisering, systemudvikling og administrative lettelser for rederierne.</p> <p>Vægt: 19 %</p>	<p>Søfartsstyrelsen vil digitalisere skibscertifikater og synsrapporter i 2016. Synsrapporter og certifikater vil blive sendt elektronisk, journaliseret og efterfølgende kunne tilgås digitalt på Søfartsstyrelsens hjemmeside. I det omfang der stadig er internationale krav om det, udleveres certifikater og rapporter fortsat i fysisk original.</p>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>Søfartsstyrelsen har digitaliseret synsrapporter og skibscertifikater i første halvår 2016.</p> <p>Derudover er synsrapporter og certifikater tilgængelige via min side på styrelsens hjemmeside.</p>	11,9/10,0	<p>1/1</p> <p>Score: 19</p> <p>Akk: 24,00</p>
<p>3. Der gennemføres lov om fysisk planlægning for de danske havområder (havplanlov).</p> <p>Vægt: 12,67 %</p>	<p>Søfartsstyrelsen udarbejder forslag til havplanlov, som fremsættes til vedtagelse i folketingssamlingen 2015/16. Vedtagelse af lovforslaget skal resultere i en effektiv ramme for den proces, der skal sikre vedtagelse af den første dansk havplan senest den 31. marts 2021.</p>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>Forslag til lov om maritim fysisk planlægning (L131) blev behandlet og vedtaget i Folketinget, og efterfølgende trådte i kraft som Lov nr. 615 af 08/06/2016. Loven etablerer rammen for tilvejebringelse af Danmarks første helhedsorienterede havplan.</p> <p>Departementets vurdering: Resultatmålet er helt opfyldt, ministeren blev klædt fint på, og loven blev vedtaget med et bredt flertal.</p>	0,9/0,4	<p>1/1</p> <p>Score: 12,67</p> <p>Akk: 36,67</p>

Resultatmål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Budget/ regnskab ¹	Målop- fyldelse ²
Driftsmål				
4.	Dansk skibsfart skal til stadighed være kendetegnet ved kvalitetsskibsfart. Der må højst være 9 tilbageholdelser af danskregistrerede skibe i 2016 i de tre internationale organer for havnestatskontrol USCG, Paris-MoU og Tokyo-MoU. Endvidere skal hyppigheden af alvorlige arbejdsulykker til søs fortsat være aftagende.	Målet er delvist opfyldt. Målet er opfyldt: I 2016 var der seks tilbageholdelser af danskregistrerede skibe. Paris MoU: 4 Tokyo MoU: 2 USCG: 0 Målet er ikke opfyldt: Delmålet vedr. alvorlige arbejdsulykker er ikke opfyldt, idet antallet af alvorlige arbejdsulykker i perioden 2012-16 er steget 1,4 procentpoint i forhold til perioden 2011-15.	25,7/21,5	1/2 Score: 9,50 Akk: 46,17
a) Der bliver ført effektivt tilsyn og kontrol af god kvalitet. Vægt: 19 %				
b) Der bliver ført effektivt tilsyn og kontrol af god kvalitet. Vægt: 19 %	Der skal være et højt niveau af sejladsikkerhed i danske, grønlandske og færøske farvande. Søfartsstyrelsen skal sikre, at de høje kvalitetsstandarder for statsafmærkningen fastholdes.	Målet er opfyldt. I 2016 var funktionstiderne for følgende afmærkninger: - Fyr i danske farvande: 99,9 pct. - Lystønder i danske farvande: 99,7 pct. - Fyr på Færøerne: 100 pct. - Fyr i Grønland: 99,9 pct.	57,7/59,9	1/1 Score: 19 Akk: 65,17
5. Virksomheder og borgere skal opleve en effektiv service, som har fokus på korte sagsbehandlingstider og digitalisering. Vægt: 12,67 %	Søfartsstyrelsen vil gennem optimering af arbejdsgange i 2016 have fokus på fortsat lav sagsbehandlingstid, så den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for følgende sager er: - Lovpligtige periodiske syn på fiskeskibe under 15 meter (fra syn til faktura): fra 97 dage i 2015 til 75 dage i 2016. - Optagelse i skibsregistre samt ændring i registreringsforhold: maksimalt 40 dage.	Målet er delvist opfyldt. Målet er ikke opfyldt: Sagsbehandlingstiden for lovpligtige periodiske syn på fiskeskibe under 15 meter var på 81,93 dage. Målet er opfyldt: Sagsbehandlingstiden for optagelse i skibsregistre samt ændring i registreringsforhold var på 37 dage i 2016.	-	1/2 Score: 6,33 Akk: 71,50
Administrationsmål				
6. Erhvervsministeriet vil fortsætte videreudviklingen af koncernens økonomistyring med henblik på at leve op til bedste	Søfartsstyrelsen understøtter dette ved at sikre god regnskabsførelse, herunder udvikling af nye procedurer for regnskabskontrol og godkendelse samt nye løsninger for administrationen af tilskudsfinansierede aktiviteter og beregning af feriepengehensættel-	Målet er ikke opfyldt. Rigsrevisionen gav vurderingen ikke helt tilfredsstillende og kritiserede administrationen af tilskudsfinansierede aktiviteter i den	-	0/1 Score: 0 Akk: 71,50

Resultatmål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Budget/ regnskab ¹	Målop- fyldelse ²
praksis i staten, herunder med særlig fokus på prognosepræcision. Vægt: 6,33 %	sen.	afsluttende rapportering vedr. regnskabet for 2015.		
7. Erhvervsministeriet har fortsat fokus på god arbejdsgiveradfærd. Vægt: 6,33 %	Søfartsstyrelsen vil i 2016 sætte fokus på korrekt tidsregistrering. Tidsregistreringen skal være godkendt af medarbejderne senest den 3. i hver måned og af personalelederne senest den 8. i hver måned.	Målet er opfyldt. Andelen af manglende medarbejdergodkendelse af tidsregistreringerne efter den 3. hverdag var 4,45 pct. i 2016. Andelen af manglende personaleledergodkendelser i mTIME efter den 8. var 5,06 pct. i 2016.	-	1/1 Score: 6,33 Akk: 77,83
8. Der gennemføres en succesfuld efterlevelse af implementeringsplanerne for udflytning af statslige arbejdsplaser. Vægt: -	Søfartsstyrelsen eksekverer på implementeringsplanerne vedrørende 2016 i samarbejde med departementet. Der er særlig fokus på sagsbehandlingstid og overholdelse af tidsplan.	Målet er udgået. Målet udgår efter aftale med departementet. Målets vægtning er fordelt på de resterende mål.	-	- Score: Akk: 77,83

Søfartsstyrelsen vurderer samlet set, at en målopfyldelse på 77,83 ud af 100 er tilfredsstillende. Vurderingen skal ses i lyset af, at mål- og resultatplanens ambitionsniveau var højt.

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor følger analyser og vurderinger af udvalgte resultatmål i Søfartsstyrelsens mål- og resultatplan for 2016. Målene er enten valgt, fordi de er strategisk vigtige, ændret/udgået, delvist opfyldt eller ikke opfyldte:

- **Resultatmål 1. Internationalt orienteret erhvervsstrategi** (Strategisk vigtigt)
- **Resultatmål 2. En mere sikker og effektiv skibsfart** (Strategisk vigtigt)
- **Resultatmål 3. Havplanlov** (Strategisk vigtigt)
- **Resultatmål 4a. Effektivt tilsyn og kontrol af god kvalitet** (Delvist opfyldt)
- **Resultatmål 5. Virksomheder og borgere skal opleve en effektiv service, som har fokus på korte sagsbehandlingstider** (Delvist opfyldt)
- **Resultatmål 6. God økonomistyring** (Ikke opfyldt)
- **Resultatmål 8. Udflytning af statslige arbejdspladser** (Udgået)

Resultatmål 1. Internationalt orienteret erhvervsstrategi (Strategisk vigtigt)

Søfartsstyrelsens mission om effektivt at styrke søfartserhvervenes vækstvilkår er afspejlet i en række mål. Målene fungerer som pejlemærker for styrelsens ambitiøse nationale arbejde med at styrke Det Blå Danmarks rammevilkår. Regeringen nedsatte væksttemaet i udgangen af 2. kvartal, hvilket betød, at det ikke var realistisk at præsentere regeringens opfølgning på vækstteamets arbejde, i 2016. Målet blev justeret efter aftale med departementet, hvorfor målets vægtning er nedjusteret. Vækstplanen for Det Blå Danmark vil være en strategisk vigtig opgave for styrelsen i 2017.

Resultatmål 2. En mere sikker og effektiv skibsfart (Strategisk vigtigt)

Styrelsens vision er, at Danmark skal være en førende søfartsnation kendetegnet ved kvalitetsskibsfart, teknologi og stærke kompetencer, hvilket er udmøntet til et digitaliseringsmål for en sikker og effektiv skibsfart.

Søfartsstyrelsen har digitaliseret skibscertifikater og synsrapporter i 2016. Synsrapporter og certifikater sendes elektronisk og kan efterfølgende tilgås digitalt af rederierne på Søfartsstyrelsens hjemmeside via ”min side”. I det omfang der stadig er internationale krav herom, udleveres certifikater og rapporter fortsat i fysisk original. Rederiernes onlineadgang til deres egne certifikater er med til at nedbringe mængden af administrative byrder for rederierne. Det har været et stort projekt for styrelsen, hvor der gøres op med tunge processer for at lette administrationen. Det vurderes, at målet er opfyldt tilfredsstillende.

Resultatmål 3. Havplanlov (Strategisk vigtigt)

Ansvar for havplanloven blev overført fra Miljøministeriet til Erhvervsministeriet i regi af Søfartsstyrelsen. Vedtagelsen af lov nr. 615 af 08/06/2016 om maritim fysisk planlægning vurderes som tilfredsstillende, idet det etablerer rammen for tilvejebringelse af Danmarks første helhedsorienterede havplan. Havplanen skal koordineres nationalt og internationalt. Skibe sejler på tværs af landes havarealer, og fiskere er afhængige af fiskebestande, der ikke holder sig inden for nationale grænser. Derfor skal vores havplaner hænge sammen ved landegrænserne.

For Danmarks havplanlægning er målet at sikre vækst og fremme sameksistens mellem de mange nuværende og fremtidige anvendelser af havet. Havplanlægningen omfatter energisektoren, søtransport, fiskeri og akvakultur, indvinding af råstoffer på havet samt beskyttelse af miljøet. Danmarks første havplan skal dække fra kystlinjen ud til de danske grænser til søs.

Resultatmål 4a. Effektivt tilsyn og kontrol af god kvalitet (Delvist opfyldt)

Søfartsstyrelsens mission og vision om at fremme sikkerhed og kvalitetsskibsfart er afspejlet i en række centrale effektmål. Målene er pejlemærker for styrelsens nationale og internationale arbejde for at styrke den danske position som kvalitetsskibsfartsnation, hvor hyppigheden af alvorlige arbejdsulykker til søs er et klassisk effektmål. Søfartsstyrelsen har i en årrække arbejdet med forebyggelse af alvorlige arbejdsulykker til søs. Antallet af alvorlige arbejdsulykker er faldet fra 2015 til 2016, men over den femårige periode fra 2012-2016 er hyppigheden af alvorlige arbejdsulykker steget 1,4 procentpoint i forhold til perioden 2011-15. Det betyder, at den manglende målopfyldelse er betinget af den femårige opgørelsesmetode.

Søfartsstyrelsen arbejder fortsat efter strategien ”Sikkerhed, Sundhed og Miljø i Fremtidens Kvalitetsskibsfart” fra 2010, hvor der i samarbejde med erhvervet arbejdes på at fremme en sikkerhedskultur båret af sikkerhedsledelse og kommunikation. Der vil fortsat være fokus på området i de kommende år bl.a. med udarbejdelse af en ny strategi for kvalitetsskibsfarten.

Resultatmål 5. Virksomheder og borgere skal opleve en effektiv service, som har fokus på korte sagsbehandlingstider (Delvist opfyldt)

Søfartsstyrelsen arbejder kontinuerligt med at optimere og effektivisere styrelsens opgavevaretagelse samt forbedre kundens oplevelse i kontakten med styrelsen. I den forbindelse er der stort fokus på nedbringelse af sagsbehandlingstider, hvilket var afspejlet i resultatkravene i Søfartsstyrelsens mål- og resultatplan 2016.

For at kunden skal opleve en effektiv og hurtig sagsbehandling samt bedre kunne relatere det offentlige gebyrer til den leverede ydelse (synet), havde styrelsen et mål for nedbringelsen af sagsbehandlingstiden for de lovpligtige syn for fiskeskibe under 15 meter. Resultatkravet blev ikke fuldt opfyldt, idet den gennemsnitlige sagsbehandlingstid blev reduceret fra 97 dage i 2015 til 81,93 dage i 2016, hvilket er over målet på 75 dage. En vigtig årsag til den manglende målopfyldelse er en ophobning af ældre sager, mens sagsbehandlingstiden for syn påbegyndt, afsluttet og faktureret i 2016 er 60,82 dage i gennemsnit.

Samlet set vurderer Søfartsstyrelsen resultatet som værende acceptabelt, om end resultatkravet ikke opfyldtes, idet ældre sager nu er afsluttet, og praksis på området er justeret, hvilket har medført en reduktion i sagsbehandlingstiden på nye sager på området.

Resultatmål 6. God økonomistyring (Ikke opfyldt)

Realiseringen af styrelsens mission og vision er funderet på god økonomistyring. Rigsrevisionen kom med vurderingen ikke helt tilfredsstillende i den afsluttende revision af regnskabet for 2015. I revisionsrapporten kritiserede Rigsrevisionen styrelsens administration af tilskudsfinansierede aktiviteter. Den manglende målopfyldelse skyldes til dels vakancer og en udskiftning i økonomienheden. Der har i løbet af året været tilknyttet en konsulent en dag om ugen for at sikre varetagelsen af de vigtigste driftsopgaver. De rejste kritikpunkter er der taget behørigt aktion på, og der vil være meget fokus på området fremadrettet. Der er med udgangen af 2016 ansat en ekstra medarbejder til at beskæftige sig med disse opgaver.

Resultatmål 8. flytning af statslige arbejdspladser (Udgået)

Søfartsstyrelsens hovedkontor skal flytte til Korsør som led i regeringens plan "BEDRE BALANCE – statslige arbejdspladser tættere på borgere og virksomheder. I 2016 skulle styrelsen levere på implementeringsplanens leverancer i samarbejdet med departementet, hvor indgåelse af lejekontrakten var den primære leverance i 2016. Processen vedrørende lejekontrakten har Bygningsstyrelsen varetaget, og processen viste sig at være mere tidskrævende end forventet. Derfor er styrelsens mål vedrørende flytning af statslige arbejdspladser udgået efter aftale med departementet. I mål- og resultatplanen for 2017 er udflytningen et særskilt mål, og dermed er flytningen af styrelsens hovedkontor til Korsør en strategisk vigtig opgave i de kommende år.

2.5 Forventninger til det kommende år

Ankenævnet for Søfartsforhold flyttes pr. 1.1.2017 til Nævnenes Hus. Ved overdragelsen er 0,5 mio. kr., heraf 0,3 mio. kr. lønsum overført til Nævnenes Hus.

I 2017 fortsætter Vækstteamet, og det forventes, at vækstteamet leverer anbefalinger til regeringen i første halvår. Det er ligeledes forventningen, at regeringen vil følge op på vækstteamets anbefalinger i efteråret 2017.

Autonome skibe er et område med potentiale for erhvervet i form af en mere sikker og energieffektiv skibsfart samt en reduktion i omkostninger. Styrelsen vil arbejde for at opnå viden, som skal bidrage til at sikre, at Danmark er i front, når det kommer til at udnytte de teknologiske muligheder. Derudover har Søfartsstyrel-

sen fokus på at afklare, hvordan der fra myndighedssiden opstilles sikkerhedsmæssige rammevilkår, som samtidig er faciliterende for realiseringen af autonome skibes potentiale.

Skibsfarten reguleres i vidt omfang af internationale konventioner, og derfor er Søfartsstyrelsens arbejde i høj grad rettet mod at påvirke den internationale regelgivning i bl.a. FN's Internationale Maritime Organisation (IMO). I 2017 er der valg til Rådet i IMO, hvor styrelsen søger at opnå genvalg, så Danmark forsat har en central rolle i IMO.

Sikker drift med fokus på god service for de søfarende og erhvervet er vigtige elementer i forhold til at gøre det attraktivt at sejle under dansk flag og styrke væksten i det maritime Danmark. Søfartsstyrelsen vil også i 2017 have fokus på at sikre, at borgere og maritime virksomheder oplever en effektiv service. Søfartsstyrelsen vil gennem optimering af arbejdsgange have fokus på forsat lav sagsbehandlingstid for udstedelse af sønærings- og anerkendelsesbeviser.

Niveauet for sikkerhed, sundhed og miljøbeskyttelse skal være højt, og Danmark skal være på hvidlisterne i Paris-MoU og Tokyo-MoU samt være Quality nation i US Coast. Dansk skibsfart skal forsat være kendetegnet ved kvalitetsskibsfart, som bl.a. sikres gennem Søfartsstyrelsens flagstatssyn.

Søfartsstyrelsen vil i 2017 fortsætte arbejdet med at planlægge flytningen af styrelsens hovedkontor til Korsør. Det er en vigtig opgave, og der vil være særligt fokus på at sikre kritiske kompetencer og en forsat effektiv drift. Dette samtidig med, at Søfartsstyrelsen til stadighed skal tilpasse sig de faldende bevillinger. Derudover vil styrelsen have ekstra fokus på økonomistyring som følge af Rigsrevisionens rapporter.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

	Mio. kr.	Regnskabsår 2016	Grundbudget 2017
	Bevilling og øvrige indtægter	-316,0	-299,9
	Udgifter	292,6	312,9
	Resultat	-23,4	13,0

Der budgetteres med et overforbrug på 13,0 mio. kr., heraf udgør 14,4 mio. kr. til flytning af styrelsens hovedkontor til Korsør i 2017.

3. Regnskab

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Søfartsstyrelsen aflægger såvel omkostningsbaseret som udgiftsbaseret regnskab. Regnskabsaflæggelsen sker i henhold til den gældende Regnskabsbekendtgørelse og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV).

Det omkostningsbaserede regnskab aflægges for styrelsens driftsbevilling, som i 2016 indgik i statsregnskabet under § 08.71.01. Der aflægges udgiftsbaserede regnskaber for øvrige paragraffer, som Søfartsstyrelsen er ansvarlig for under § 08.71.

Driftsbevillingen omfatter almindelig virksomhed, indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter, Lodstilsynet samt vedligehold af fyr mv. De øvrige paragraffer vedrører styrelsens tilskudsordninger samt registreringsafgift for skibe, der henregnes til statens indtægtsbudget.

Data til udarbejdelse af regnskabet stammer fra Navision Stat og er afstemt med Statens Koncern System (SKS).

3.2 Resultatopgørelse mv.

3.2.1 Resultatopgørelse

Tabel 6 viser Søfartsstyrelsens resultatopgørelse for 2016. Årets resultat blev et overskud på 23,4 mio. kr. Søfartsstyrelsen har tilbageført hensættelser fra 2015 vedrørende udflytning til Korsør.

Styrelsens resultat for 2016 skulle have været 22,8 mio. kr., da der er overført 0,6 mio. kr. for meget fra § 08.71.03 til § 08.71.01.

Søfartsstyrelsen forventer at udnytte hele bevillingen for 2017 til den almindelige drift, da der bibeholdes den samme driftsaktivitet. Derudover kommer udgifter forbundet med flytningen af styrelsens hovedkontor i 2017.

Tabel 6. Resultatopgørelse

Note	Mio. kr.	2015	2016	Budget 2017
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-289,7	-255,7	-249,7
	Anvendt af tidl. års res. bevillinger	0,0	0,0	
	Reserveret af indeværende års bevilling	0,0	0,0	
	Indtægtsført bevilling i alt	-289,7	-255,7	-249,7
	Salg af vare- og tjenesteydelser	-24,2	-16,2	-13,3
	Tilskud til egen drift	-11,8	-9,8	-7,7
	Gebyrer	-14,2	-14,2	-12,7
	Ordinære driftsindtægter i alt	-339,9	-295,9	-283,4
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,8	0,9	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	10,9	11,0	11,1
	Forbrugsomkostninger i alt	11,7	11,9	11,1
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	139,1	138,1	141,4
	Andre personaleomkostninger	12,8	-4,0	0,4
	Pension	20,6	20,8	20,5
	Lønrefusion	-6,5	-5,4	-5,1
	Personaleomkostninger i alt	166,0	149,5	157,2
	Af- og nedskrivninger	14,2	15,0	15,7
	Andre ordinære driftsomkostninger	156,2	106,6	119,8
	Ordinære driftsomkostninger i alt	348,1	283,0	303,8
	Resultat af ordinær drift	8,2	-12,9	20,4
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-18,8	-19,9	-16,5
	Andre driftsomkostninger	3,3	2,3	2,1
	Resultat før finansielle poster	-7,3	-30,5	6,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	-0,2	0,0
	Finansielle omkostninger	7,2	7,3	7,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-0,1	-23,4	13,0
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	
	Årets resultat	-0,1	-23,4	13,0

3.2.2 Resultatdisponering

Årets resultat er disponeret til overført overskud.

Tabel 7. Resultatdisponering 2016

	mio. kr.
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til overført overskud	23,4

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser

Søfartsstyrelsen tilbageførte i 2016 hensættelser for i alt 18,4 mio.kr. Tilbageførslen består af 11,7 mio. kr. til udflytning af styrelsen, 2,0 mio. kr. til miljøforpligtelse DRC Korsør og 4,7 mio. kr. til huslejeforpligtelse på Carl Jacobsens Vej. De 11,7 mio. kr. tilbageføres efter aftale med Departementet.

Styrelsen har fået afklaret med kammeradvokaten, at miljøforpligtelsen i DRC Korsør ikke påhviler styrelsen, hvorfor denne er tilbageført.

Huslejeforpligtelsen på Carl Jacobsens Vej tilbageføres, da styrelsen ikke kommer til at flytte til Korsør før i midten af 2018 og derfor ikke vil være bundet af at skulle betale tomgangsleje for Carl Jacobsens Vej.

3.3 Balancen

Tabel 8 viser Søfartsstyrelsens aktiver og passiver pr. 31. december 2016. Balancen udgør 248,8 mio. kr. mod 274,5 mio. kr. ultimo 2015.

Ændringen på aktivsiden kan især henføres til et fald i anlægsaktiverne på 24,4 mio. kr., som for hovedpartens vedkommende skyldes salg af et ressortoverført anlæg til Energistyrelsen.

Ændringer i de likvide midler skyldes en blanding af nedbringelse af kortfristede gældsforpligtelser samt ændringen i likviditets- og finansieringsordningen i 2016, som betød, at Søfartsstyrelsens overførte overskud på 10 mio. kr. blev flyttet til FF5 kontoen.

På passivsiden faldt den kortfristede gæld med 34,2 mio.kr. Faldet skyldes hovedsageligt, at der ultimo 2015 blev bogført en del store kreditorfakturaer, som gjorde, at niveauet for kreditorer ultimo 2015 var ekstraordinært højt. Dette er ikke sket tilsvarende i 2016.

Derudover er hensatte forpligtelser faldet med 16,8 mio. kr., hvilket skyldes tilbageførte hensættelser jf. punkt 3.2.3 og nye hensættelser til blandt andet åremål og reetablering.

Tabel 8. Balance

Note	Aktiver (mio. kr.)	2015	2016	Note	Passiver (mio. kr.)	2015	2016
	<u>Anlægsaktiver</u>				<u>Egenkapital</u>		
2	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (Startkapital)	6,2	6,2
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	9,6	21,7		Opskrivninger	-	-
	Erhv. koncessioner, patenter m.v.	0,1	0,1		Reserveret egenkapital	-	-
	Udvikl. projekter under opførelse	6,1	3,7		Bortfald og kontoændringer	0,0	0,3
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	15,8	25,5		Udbytte til staten	-	-
3	<u>Materielle anlægsaktiver</u>			4	Overført overskud	10,0	33,1
	Grunde, arealer og bygninger	20,5	19,4		Egenkapital i alt	16,2	39,6
	Infrastruktur	-	-	5	Hensatte forpligtelser	26,4	9,6
	Transportmateriel	68,9	65,2				
	Produktionsanlæg og maskiner	39,7	35,8		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Inventar og IT-udstyr	0,3	0,2				
	Igangv. arbejder for egen regning	27,0	1,7		FF4 Langfristet gæld	141,9	144,1
	Materielle anlægsaktiver i alt	156,4	122,3				
					Donationer	2,8	2,5
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Prioritets gæld	-	-
	Statsforskrivning	6,2	6,2		Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld i alt	144,7	146,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,2	6,2				
	Anlægsaktiver i alt	178,4	154,0		<u>Kortfristede gældsposter</u>		
					Leverandører af varer og tj.ydelser	62,2	32,7
	<u>Omsætningsaktiver</u>				Anden kortfristet gæld	3,5	1,0
1	Varebeholdninger	6,7	5,7		Skyldige feriepenge	18,9	19,3
	Tilgodehavender	28,2	23,4		Reserveret bevilling	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	1,8	0,5		Igangv. arb. for fremmed regning	2,6	0,0
	Værdipapirer	-	-		Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	<u>Likvide beholdninger</u>						
	FF5 Uforrentet konto	13,5	86,5		Kortfristet gæld i alt	87,2	53,0
	FF7 Finansieringskonto	45,9	-21,3		Gæld i alt	231,9	199,6
	Andre likvider	0,0	0,0		Passiver i alt	274,5	248,8
	Likvide beholdninger i alt	59,4	65,2	6	Eventualforpligtelser	104,1	92,9
	Omsætningsaktiver i alt	96,1	94,8				
	Aktiver i alt	274,5	248,8				

3.4 Egenkapitalforklaring

Søfartsstyrelsens egenkapital ultimo 2016 fremgår af tabel 9. Egenkapitalen udgør i alt 39,3 mio. kr. og består af statsforskrivning på 6,2 mio. kr. og overført overskud på 33,1 mio.kr.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

	2015	2016
Egenkapital primo R-året (mio. kr.)		
Reguleret egenkapital primo	6,2	6,2
+ Ændring i reguleret egenkapital		
Reguleret egenkapital ultimo	6,2	6,2
Overført overskud primo	10,0	10,0
+ Overført fra årets resultat	0,1	23,4
- Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer	0,0	-0,3
Overført overskud ultimo *)	10,0*	33,1
Egenkapital ultimo 2015	16,2	39,3

*) Overført overskud 2015 er afrundet til 10,0 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Søfartsstyrelsens låneramme udgjorde 248,2 mio. kr. på Finanslov 2016.

Den bogførte værdi af Søfartsstyrelsens anlægsaktiver udgjorde 147,8 mio. kr. ultimo 2016. Heraf finansieredes 2,5 mio. kr. af donationer. Trækket på lånerammen udgjorde således 145,3 mio. kr. svarede til 58,5 pct. pr. 31. december 2016.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

	2015
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver (mio. kr.)	145,3
Låneramme på FL-2016 (mio. kr.)	248,2
Udnyttelsesgrad i pct.	58,5

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Søfartsstyrelsens lønsumsloft udgjorde 155,6 mio. kr. på finansloven for 2016, hvilket blev opjusteret til 157,9 mio.kr. som følge af en tillægsbevilling på netto 2,3 mio.kr., som skyldes, at Søfartsstyrelsen overtog ansvaret for havplanlægning fra Naturstyrelsen og modtog en bevilling fra koncernpuljen.

Styrelsens samlede personaleomkostninger udgjorde 149,5 mio. kr. Heraf vedrørte 3,6 mio. kr. ”Tilskud til personer”, som ikke falder ind under lønsumsloftet samt 5,9 mio. kr. i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Søfartsstyrelsens lønudgifter under lønsumsloftet udgjorde 140,0 mio. kr. i 2016, og der var således et mindreforbrug af lønsum på 17,9 mio. kr. i 2016 i forhold til lønsumsloftet. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt tilbageførelsen af hensættelser på 8,6 mio. kr. fra 2015 vedrørende styrelsens udflytning til Korsør. Det akkumulerede mindreforbrug på løn under lønsumsloftet var 43 mio. kr. ultimo 2016, som det fremgår af tabellen herunder.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	08.71.01, mio.kr.
Lønsumsloft FL	155,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	157,9
Lønforbrug under lønsumsloft	140,0
Difference (mindreforbrug)	17,9
Akk. mindreforbrug under lønsumsloftet ultimo 2015	25,1
Akk. mindreforbrug under lønsumsloftet ultimo 2016	43,0

3.7 Bevillingsregnskabet

Søfartsstyrelsens bevillingsregnskab for 2016 viste et overskud på 17,7 mio. kr.

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto og navn	Bevillingstype		Bevilling (mio. kr.)	Regnskab (mio. kr.)
08.71.01 Søfartsstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	313,2	292,6
		Indtægter	-57,5	-60,3

Søfartsstyrelsen administrerede to udgiftsbaserede hovedkonti i 2016 og én hovedkonto, der henregnes til statens indtægtsbudget.

Tabel 12b. Udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto og navn	Bevillingstype		Bevilling (mio. kr.)	Regnskab (mio. kr.)
08.71.11. Velfærdsforanstaltninger, forsikring mv.	Lovbunden	Udgifter	1,6	1,0
08.71.15. Forskellige tilskud	Anden	Udgifter	5,2	5,2
08.71.03. Registreringsafgift for skibe	Anden	Indtægter	-1,0	0,5

4. Bilag til årsrapporten

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.2 Noter til balance

Note 1. Varebeholdninger

Søfartsstyrelsen har varelagre i Driftscenter Korsør og Driftscenter Grenå. Lagerført materiel er afmærkningsmateriel som fx. maling, zinkanoder, polykarbonatkupler, kæder, sjækler og reservedele til sømærker. Der gennemføres en total optælling af de to varelagre én gang årligt. Ved udgangen af 2016 udgjorde værdien heraf i alt 5,7 mio. kr..

Vedrørende bogføringen af årets forbrug af lagervarer bemærkes det, at Søfartsstyrelsen brugte finanskonto 603501, som modkonto til 151501. Styrelsen er bekendt med, at det regnskabsteknisk ikke er helt korrekt, da konto 603501 kun bør bruges via lagermodulet i Navision Stat. Vi valgte imidlertid at bruge samme metode som i 2013, 2014 og 2015-regnskabet.

Note 2. Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris primo 2016	16,7	23,1	39,8
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	16,7	0,0	16,7
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	33,4	23,1	56,5
Akkumulerede afskrivninger	-11,7	-23,0	-34,7
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkum. af- og nedskrivn. pr. 31.12.2015	-11,7	-23,0	-34,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	21,7	0,1	21,8
Årets afskrivninger	-4,6	-0,1	-4,7
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-4,1	-0,1	-4,7
Afskrivningsperiode/år	3 - 8 år	3 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2015	6,1
Tilgang	14,4
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-16,8
Kostpris pr. 31.12.2015	3,7

Note 3. Materielle anlægsaktiver

	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr i øvrigt	I alt
Kostpris primo 2016	36,3	132,6	135,2	25,9	330,0
Primokorrektion og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,6	1,2	0,0	1,8
Afgang	-0,0	-0,5	-0,2	-13,8	-14,5
Kostpris pr. 31.12.2016	36,3	132,7	136,2	12,1	317,3
Akkumulerede afskrivninger	-16,9	-96,3	-71,0	-11,9	-196,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	-0,6	0,0	0,0	-0,6
Akkum. af- og nedskrivn. pr. 31.12.2016	-16,9	-96,9	-71,0	-11,9	-196,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	19,4	35,8	65,2	0,2	120,6
Årets afskrivninger	-1,1	-4,0	-4,7	13,7	3,9
Årets nedskrivninger	0,0	-0,0	0,0	0,0	-0,0
Årets af- og nedskrivninger	-1,1	-4,0	-4,7	13,7	3,9
Afskrivningsperiode/år	10-50 år	3 år	5 år	3 år	

Mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2016	27,0
Primokorrekationer	-26,0
Tilgang	0,7
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte anlæg	-0,0
Kostpris pr. 31.12.2016	1,7

Note 4. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

(1.000 kr.)	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	0,0	-9,7
Overførsel af reserveret bevilling	0,0	0,0
Årets øvrige bevægelser	0,0	-23,4
Beholdning ultimo 2016	0,0	-33,1

Note 5. Vedrørende hensatte forpligtelser

Ultimo 2016 havde Søfartsstyrelsen hensatte forpligtelser for i alt 9,6 mio. kr. I nedenstående tabel ses en specifikation af beløbet.

Søfartsstyrelsen har hensat 7,7 mio. kr. til reetablering af styrelsens lejemål. Der er hensat 5,3 mio. kr. til reetablering af styrelsens nuværende lejemål på Carl Jacobsens Vej i Valby, 1,5 mio. kr. til af Driftscenter Korsør og 0,9 mio. kr. til Driftscenter Grenaa. Til miljøforpligtelsen ved fjernelse af Loran C på Færøerne er der hensat 1,2 mio. kr. Der er hensat til åremål vedrørende ansatte som fratræder i 2017, når deres åremålsansættelser udløber, og disse ikke har ønsket genansættelse. Til fastholdelse af medarbejdere i forbindelse med styrelsens flytning til Korsør er der hensat 0,2 mio. kr. til fastholdelsesbonus.

Hensættelse til:	Mio. kr.
Reetablering vedrørende Carl Jacobsens Vej	5,3
Reetablering DRC Korsør	1,5
Miljøforpligtelse Loran C	1,2
Åremålshensættelser	0,5
Fastholdelsesbonus	0,2
Reetablering DRC Grenå	0,9
I alt pr. 31.12.2016	9,6

Note 6. Eventualforpligtelser

Søfartsstyrelsen har samlet set eventualforpligtelser for 93,1 mio. kr. Heraf vedrørte hovedparten, 92,0 mio.kr., en række eventualforpligtelser vedrørende reetablering af lejede arealer mv.

Fra 2013 har styrelsen eventualforpligtelser vedr. fratrædelsesbeløb til medarbejdere, der er ansat på åremål. Eventualforpligtelsen til fratrædelsesbeløb udgjorde 1,1 mio. kr. ultimo 2016.

	Mio. kr.
Fyr på land	5,4
Fyr på søen	67,5
Aktiver Færøerne	2,3
Fyr i Grønland	15,8
Vagerdepot	0,8
Åremålskontrakter, fratrædelsesbeløb	1,1
Eventualforpligtelser i alt	92,9

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Søfartsstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed omfatter den del af det maritime område, som falder uden for styrelsens myndighedsansvar, men som er en naturlig udløber af institutionens almindelige virksomhed. Som indtægtsdækket virksomhed udføres bl.a. konsulentsyn på skibe og havanlæg, service til dansk opererede skibe under fremmed flag mv., farvandsafmærkning i danske farvande samt salg af AIS-data og andre data

efter Søfartsstyrelsens datapolitik. Endvidere udføres efteruddannelsesvirksomhed, eksport af viden samt konsulentytelser inden for offshore industri og på det maritime område. Endelig omfatter den indtægtsdækkede virksomhed opgaver på områder, der er et grønlandsk eller færøsk særanliggende.

Den indtægtsdækkede virksomhed gav i 2016 et overskud på 3,1 mio. kr. Området for sejladsikkerhed og afmærkning gav i 2016 et overskud på 2,1 mio. kr., og salg af data gav et overskud på 0,4 mio. kr. Området Maritim sundhed gav et overskud på 0,3 mio. kr.

Tabel 16. Akkumuleret resultat (overskud) for indtægtsdækket virksomhed

(1.000 kr.)	Årets resultat				I alt
	2013	2014	2015	2016	
Maritim sundhed	-284	-515	-241*	-299	-1.339
Synsvirksomhed m.v.	-175	-19	-201	9	-386
Salg af AIS-data m.v.	-131	-376	-92	-399	-998
Sejladsikkerhed og afmærkning	-195	2.443	-1.910	-2.077	-1.739
I alt	-785	1.533	-2.444	-2.766	-4.462

*)Tallet er rettet med 357 mio. kr. i forhold til årsrapporten 2015, da der er foretaget korrektioner primo 2016 som vedrører 2015.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Tabel 17. Gebyrordninger

Ordning (1.000 kr.)	Årets resultat				I alt
	2013	2014	2015	2016	
Syn af skibe	1.910	1.277	870*	540	4.597
Øvrige gebyrer	953	-108	118	-3.765	-2.802

*Tallet for syn af skibe afviger fra årsrapport 2015, hvor der var en fejl i opgørelsesmetoden.

Ovenstående tabel viser, at Søfartsstyrelsen i 2016 har haft underskud på syn af skibe, mens øvrige gebyrordninger udviser et større overskud. Overskuddet skyldes i vid udstrækning udstedelse af ekstraordinært mange anerkendelses- og sønæringsbeviser og et overskud på udstedelse af vragcertifikater.

I 2016 har der været merindtægter på udstedelse af anerkendelses- og sønæringsbeviser på 1,9 mio. kr. som følge af nye regler fra STCW-konventionen. Ændringen har betydet, at ekstraordinært mange søfarende skulle have fornyet deres beviser i 2016. Antallet af udstedte beviser forventes i 2017 og 2018 at falde til tidligere års niveau.

Styrelsen begyndte fra 2015 at udstede vragcertifikater. Det har i 2016 vist sig, at det oprindeligt skønnede tidsforbrug til udstedelsen har været for højt, og at der derfor har været et overskud på ordningen i 2016 på 1,5 mio. kr..

Søfartsstyrelsen har i 2017 igangsat et arbejde med at genberegne gebyrordningerne med henblik på at sikre balance.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Søfartsstyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter omfatter EU-projekter og lignende, hvor styrelsen bidrager med en del af projektudgiften.

Der afholdtes i 2016 udgifter for 7,4 mio. kr., men der blev bogført indtægter for 9,3 mio. kr. Overskuddet skyldes, at der i 2016 er tilbageført omkostninger fra 2013 og 2014. Omkostningerne var en generel overheadberegning på diverse projekter som der ikke var hjemmel for i EU's projektvejledninger.

Tabel 19. Tilskudsfinansierede aktiviteter

(1.000 kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Tilskud 2016	Udgifter 2016	Resultat 2016	Til videreførelse
EU-projekter o.lign.	-1.868*	9.296	7.428	1.868	0
I alt	-1.868	9.296	7.428	1.868	0

*) Tallet er rettet, da der har været en fejl tilbage i 2014, som Rigsrevisionen har gjort opmærksom på.

4.5 Forelagte investeringer

Søfartsstyrelsen havde i 2016 ingen igangværende projekter af en sådan størrelse, at de enkeltvis blev forelagt Folketingets Finansudvalg.



www.soefartsstyrelsen.dk

**Carl Jacobsens Vej 31
2500 Valby
Telefon 72 19 60 00**