

INSTITUT FOR  
MENNESKE  
RETTIGHEDER

# ÅRSRAPPORT

2017

## **ÅRSRAPPORT 2017**

Årsrapporten er udgivet af Institut for Menneskerettigheder med henblik på at give et retvisende billede af instituttets økonomiske og faglige resultater for 2017.

Redaktionen er afsluttet den 22. februar 2018.

Årsrapporten kan hentes på [www.menneskeret.dk](http://www.menneskeret.dk)

© 2018 Institut for Menneskerettigheder -  
Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution

Wilders Plads 8 K  
1403 København K  
Telefon 3269 8888  
[www.menneskeret.dk](http://www.menneskeret.dk)  
CVR-nr.: 34481490  
EAN-nr.: 5798000009097

Institut for Menneskerettigheders publikationer kan frit citeres med tydelig angivelse af kilden. Vi tilstræber, at vores udgivelser bliver så tilgængelige som muligt. Vi bruger fx store typer, korte linjer, få orddelinger, løs bagkant og stærke kontraster. Vi arbejder på at få flere tilgængelige pdf'er. Læs mere om tilgængelighed på [www.menneskeret.dk/tilgaengelighed](http://www.menneskeret.dk/tilgaengelighed).



# INDHOLD

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. PÅTEGNING</b>                                  | <b>1</b>  |
| <b>2. BERETNING</b>                                  | <b>3</b>  |
| 2.1 PRÆSENTATION AF INSTITUT FOR MENNESKERETTIGHEDER | 3         |
| 2.2 LEDELSESBERETNING                                | 4         |
| 2.3 GENEREL VURDERING AF ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT   | 5         |
| 2.4 BEVILLINGER OG HOVEDKONTI                        | 8         |
| 2.5 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER                       | 11        |
| 2.6 MÅLRAPPORTERING                                  | 12        |
| 2.7 VURDERING OG FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR   | 20        |
| 2.8 INSTITUTTET SOM SAMFUNDSANSVARLIG INSTITUTION    | 21        |
| <b>3. REGNSKAB</b>                                   | <b>22</b> |
| 3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS                         | 22        |
| 3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.                            | 23        |
| 3.3 BALANCEN   | 25        |
| 3.4 EGENKAPITALFORKLARING                            | 27        |
| 3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME                          | 27        |
| 3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT                        | 28        |
| 3.7 BEVILLINGSREGNSKABET                             | 29        |
| <b>4. BILAG</b>                                      | <b>30</b> |
| 4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE           | 30        |
| NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                   | 30        |
| NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                     | 31        |
| NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSE                        | 32        |
| NOTE 4: EVENTUALFORPLIGTELSE                         | 32        |
| 4.2 NOTER TIL INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED              | 32        |
| 4.3 NOTER TIL GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED            | 32        |
| 4.4 NOTER TIL TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER       | 33        |
| 4.5 CSR ACTION PLAN 2018                             | 34        |

# 1. PÅTEGNING

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Institut for Menneskerettigheder - Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution (CVR 34 48 14 90) er ansvarlig for, nemlig § 06.11.11 (Institut for Menneskerettigheder – Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution – Driftsbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.

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, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 1. marts 2018



Dorthe Elise Svinth  
Bestyrelsesformand



Jesper Lindholm  
Næstformand



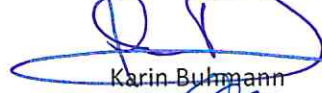
Jørn Vestergaard



Louise H. Storgaard



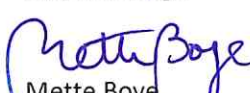
Carsten Fenger



Karin Bulmann



Lise Garkier Hendriksen



Mette Boye



Henriette Laursen



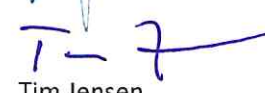
Anita Hoffer



Stig Langvad



Sune Lægaard



Tim Jensen



Ruth Lauge



Jonas Christoffersen  
Direktør

Det tilkendegives endvidere, at Udenrigsministeriet i 2017 har ført tilsyn med instituttet. Ved tilsynet har Udenrigsministeriet påset at:

1. Instituttets udarbejdelse af budgettet og regnskabsaflæggelsen har været i overensstemmelse med meldte bevillinger, love og andre forskrifter og aftaler, og
2. Instituttet har fulgt op på Rigsrevisionens og den interne revisors anbefalinger og henstillinger fra årsrevisionen 2016.

København, den 13. marts 2018



Økonomichef Erik Brøgger Rasmussen  
Økonomikontoret, Udenrigsministeriet

## 2. BERETNING

### 2.1 PRÆSENTATION AF INSTITUT FOR MENNESKERETTIGHEDER

Institut for Menneskerettigheder er nedsat ved lov og har som Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution en særlig rolle som den eneste offentlige institution med et generelt mandat til at beskytte og fremme menneskerettighederne.

Instituttet skal i sit virke tage udgangspunkt i Grundlovens frihedsrettigheder og i de menneskerettigheder, der til enhver tid er anerkendt af det internationale samfund. Det gælder særligt de omtalte menneskerettigheder i FN's verdenserklæring, FN's konventioner og Europarådets konventioner, samt i den Europæiske Unions Charter om Grundlæggende Rettigheder og forpligtelser relateret til OSCE's menneskelige dimension.

Instituttet er en uafhængig selvejende organisation under Udenrigsministeriet. Instituttet er omfattet af den lovgivning, der gælder for den offentlige forvaltning, herunder fx forvaltningsloven, offentlighedsloven, lov om statens regnskabsvæsen mv.

### MISSION, VISION OG VÆRDIER

#### Mission

"Vi skal beskytte og fremme menneskerettigheder og ligebehandling."

#### Vision

"Vi vil være uafhængige, troværdige og dynamiske i vores arbejde for at skabe forandring i menneskers hverdag."

### OPGAVER

Institut for Menneskerettigheder skal efter loven (§06.11.11 Institut for Menneskerettigheder):

- varetage overvågning af og rapportering om menneskerettighedssituationen i Danmark og Grønland,
- udføre analyse af og forskning på menneskerettighedsområdet,
- rådgive Folketinget, regeringen, andre offentlige myndigheder og private aktører om menneskerettigheder,
- fremme koordination af og bistand til civilsamfundsorganisationers arbejde med menneskerettigheder,
- gennemføre og fremme undervisning i menneskerettigheder,
- forestå information om menneskerettigheder,
- sikre biblioteksfaciliteter vedrørende menneskerettigheder og
- bidrage til gennemførelse af menneskerettigheder i ind- og udland.

Institut for Menneskerettigheder har desuden til opgave at fremme ligebehandling af alle uden forskelsbehandling på grund af køn, race eller etnisk oprindelse, ligesom instituttet er udpeget som uafhængigt overvågningsorgan under FN's Handicapkonvention.

Instituttet skal årligt aflægge beretning til Folketinget om instituttets virke og udviklingen i menneskerettighedssituationen i Danmark.

## **ORGANISATION**

Instituttet ledes af en bestyrelse, der træffer afgørelse i alle væsentlige spørgsmål om instituttets faglige arbejdsområde, økonomi og forvaltning. Bestyrelsen skal ved sin funktionsudøvelse varetage instituttets interesser i overensstemmelse med formålet med loven. Bestyrelsen ansætter instituttets direktør og vedtager strategier for instituttets virke.

Organisationen er opdelt i to områder med fokus på navnlig nationalt henholdsvis internationalt arbejde, ligesom administration og kommunikation er selvstændige enheder. Den daglige ledelse varetages af en direktion, der ud over direktøren består af to vicedirektører, økonomi- og administrationschefen samt kommunikationschefen. Den faglige ledelse varetages derudover af lederne af seks afdelinger.

## **2.2 LEDELSESBERETNING**

Bestyrelsen vedtog en ny strategi for instituttet på mødet den 22-23. september 2016 gældende for perioden 2017-2020. I strategien fremgår det, at instituttet fortsat skal arbejde på at forbedre alle dele af instituttets arbejde, men at bestyrelsen har valgt tre områder, hvor instituttet særligt vil forbedre sig, nemlig;

- Viden: Vi vil være aktuelle i vores vidensarbejde
- Kommunikation: Vi vil kommunikere klart og vedkommende



- Organisation: Vi vil være effektive og konkurrencedygtige.

Instituttet har i 2017 haft særlig fokus på en række institutmål, der dels var rettet mod at styrke håndteringen af instituttets mandat, dels bidrog til at nå instituttets vision om at være uafhængige, troværdige og dynamiske i vores arbejde.

For at styrke instituttets uafhængighed har instituttet i samarbejde med Udenrigsministeriet og Finansministeriet forhandlet en ny tilskudsftale på plads, så instituttet fra 1. januar 2018 overgår fra en drifts- til en reservationsbevilling.

Instituttets faglige mål er i al væsentlighed opfyldt. En række mål gennemføres dog lidt senere end planlagt, nemlig i løbet af 1. eller 2. kvartal af 2018. Læs mere herom i afsnittet om målrapportering. En udvidet beskrivelse af instituttets faglige resultater fremgår af instituttets beretning til Folketinget, der kan findes på instituttets hjemmeside.

### **2.3 GENEREL VURDERING AF ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT**

Instituttet har et regnskabsmæssigt overskud på 3,5 mio. kr. i 2017. Overskuddet fordeler sig således:

- mindreforbrug på 0,1 mio. kr. for den almindelige virksomhed (AV),
- overskud på 1 mio. kr. for den indtægtsdækkede virksomhed (IV) samt
- mindreforbrug ift. de budgetterede omkostninger på 2,4 mio. kr.

Bestyrelsen besluttede d. 1 marts 2017, at instituttet skulle arbejde frem mod – udover statsforskrivningen - at have en egenkapital på 6,5 mio.kr for at kunne modstå økonomiske udsving navnlig i projektøkonomien. Eftersom instituttet ved udgangen af 2016 havde oparbejdet en egenkapital på 6,4 mio. kr. var der behov for at lave en egentlig revision af grundbudgettet for 2017 pr. 31 marts 2017 for at kunne nedjustere årets overskud til 0,1 mio.kr. Omfordelingen af budgettet så sådan ud:

|                                   | Grundbudget<br>2018 t.kr. | Revideret Grundbudget<br>2018 t.kr. (pr. 31/3 2017) |
|-----------------------------------|---------------------------|---|
| Finanslov (AV)*                   | 0                         | -1.500  |
| Indtægtsdækket<br>virksomhed (IV) | 2.015                     | 1.434   |
| Fællesudgifter<br>(GLAH/ULAI)     | 966                       | 200   |
| Årets resultat                    | 2.981                     | 134   |

\*Der var et mindreforbrug på 1,5 mio.kr. af AV bevillingen i 2016, Årsagen til at beløbet står i minus er, at det regnskabsmæssigt håndteres som et træk på egenkapitalen via årets resultat.

Som det fremgår af årets resultat for 2017, så lykkedes det ikke at ramme 0,1 mio.kr. i overskud. Hovedforklaringen er, at det har været svært på den relativt korte tid for både det nationale og internationale område at nå at omsætte de ekstra tilførte midler til konkrete aktiviteter.

**Tabel 1: Instituttets økonomiske hoved- og nøgletal**

| <b>Hovedtal (1.000 kr.)</b>     |             |             |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Resultatopgørelse</b>        | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
| Ordinære driftsindtægter        | -130.777    | -131.171    |
| Ordinære driftsomkostninger     | 125.845     | 127.639     |
| Resultat af ordinær drift       | -4.932      | -3.532      |
| Resultat før finansielle poster | -4.918      | -3.517      |
| Årets resultat                  | -5.184      | -3.451      |
| <b>Balance</b>                  |             |             |
| Anlægsaktiver                   | 4.290       | 3.653       |
| Omsætningsaktiver               | 44.913      | 41.567      |
| Egenkapital                     | -8.797      | -12.247     |
| Hensatte forpligtelser          | -716        | -803        |
| Langfristet gæld                | -1.961      | -1.327      |
| Kortfristet gæld                | -37.729     | -30.843     |
| Låneramme                       | 2.800       | 2.000       |
| <b>Finansielle nøgletal</b>     |             |             |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen   | 67,60%      | 62,80%      |
| Bevillingsandel                 | 29,70%      | 29,40%      |
| <b>Personaleoplysninger</b>     |             |             |
| Antal årsværk                   | 119,5       | 119,5       |
| Årsværkspris                    | 546         | 556         |
| Lønomkostningsandel             | 49,9%       | 50,6%       |

Bemærkninger til tabel 1: Resultatopgørelsen er uddybet i bemærkninger til tabel 6, og balancen er uddybet i bemærkninger til tabel 8.

#### Definition af nøgletal samt udvalgte KPI'er (Key Performance Indicators)

| <b>Nøgletal eller KPI</b>     | <b>Definition</b>                                       |
|-------------------------------|---|
| Udnyttelsesgrad af lånerammen | Ultimosaldo FF4 / lånerammen                            |
| Bevillingsandel               | Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt |
| Årsværkspris                  | Personaleomkostninger / antal årsværk                   |
| Lønomkostningsandel           | Ordinære driftsindtægter / personaleomkostninger        |

Forklaring af nøgletal:

- Trækket på lånerammen og dermed lånerammens udnyttelsesgrad faldt i 2017, idet der ikke var væsentlige nyanskaffelser, og som følge af den løbende afskrivning. Lånerammen som blev midlertidigt forhøjet med 0,9 mio. kr. på TB16 blev tilbageført til oprindeligt niveau.
- Bevillingsandelen i 2017 var på 29,4 %. Procentsatsen fremkommer ved at tage den forholdsmæssige andel af den almindelig virksomhed målt op imod instituttets samlede ordinære driftsindtægter. Dette svarer til, at almindelig virksomhed (driftstilskud) var indtægtsført med 38,6 mio. kr. op imod ordinære driftsindtægter på i alt 131,2 mio. kr.
- Lønomkostningsandel var på 50,6 %. Procentsatsen fremkommer ved at måle lønomkostninger op imod instituttets samlede ordinære driftsindtægter.

#### **2.4 BEVILLINGER OG HOVEDKONTI**

Staten yder et årligt tilskud til instituttets drift og aktiviteter. Institutet kan i overensstemmelse med sit formål modtage indtægter fra fonde, gaver m.v. og kan drive indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter, herunder konsulentbistand og rådgivning, i det omfang dette er foreneligt med varetagelsen af de øvrige opgaver.

Driftstilskuddet var i 2017 på 38,6 mio. kr., der i henhold til finansloven for 2017 var en nettoudgiftsbevilling til dækning af instituttets hovedformål som national menneskerettighedsinstitution og ligebehandlingsorgan.

Institutet har derudover indgået en samarbejdsaftale med Udenrigsministeriet, hvorefter instituttet i 2016 modtog 29,2 mio. kr. til at gennemføre instituttets internationale strategi i overensstemmelse med de danske udviklingspolitiske målsætninger og strategier. Beløbet modtages fra FL § 06.32.08.90 Institut for Menneskerettigheder.

Den resterende omsætning op til instituttets samlede omsætning på i alt 131,7 mio. kr. i 2017 hidrører fra Institutets indtægtsdækkede virksomhed (IV) samt fra Institutets øvrige tilskudsfinansierede projekter.

Institut for Menneskerettigheder – Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution har under FL § 06.11.11 følgende konti:

- Underkonto 10 – Almindelig virksomhed (nettoudgiftsbevilling)
- Underkonto 90 – Indtægtsdækket virksomhed
- Underkonto 95 – Tilskudsfinansieret virksomhed
- Underkonto 97 – Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Nedenstående tabel 2 viser instituttets bevilling på finansloven for 2017 sammenholdt med regnskabstal for 2017. Tabellen er en rent teknisk tabel, der skal indgå i årsrapporten i det pågældende format. Bevillingen viser 155,5 mio. kr. i udgifter og 116,9 mio. kr. i indtægter. Forskellen er finanslovsbevillingen til det nationale område, der ikke indregnes i tabellen som en indtægt.

Regnskabstallene viser de realiserede tal. Indtægter på 119,7 mio. kr. under kolonnen "Regnskab" svarer til regnskabets ordinære driftsindtægter på 131,2 mio. kr. tillagt 27,0 mio. kr. i overheadbidrag, der vises som andre driftsindtægter i resultatopgørelsen (se tabel 6), og reduceret for modtaget bevilling på 38,6 mio. kr.

Det tilsvarende forhold gør sig gældende for udgifterne på 154,8 mio. kr. under kolonnen "Regnskab", der svarer til ordinære driftsomkostninger på i alt 127,6 mio. kr. tillagt finansielle omkostninger på 0,1 mio. kr. (i alt 127,7 mio. kr.), tillagt 27,0 mio. kr., der vises som andre driftsomkostninger (se tabel 6).

Det forhold, at overheadbidrag mellem delregnskaberne på 27,0 mio. kr. tillægges både indtægter og udgifter, og dermed indgår to gange i tabel 2, beror på en regnskabsteknisk opsætning.

Tabel 2: § 06.11.11. Institut for Menneskerettigheder – Danmarks Nationale Menneskerettighedsinstitution (Driftsbev.) – Instituttets samlede aktivitet

|                              | (mio. kr.) | Bevilling | Regnskab |
|------------------------------|------------|-----------|----------|
| Drift                        | Udgifter   | 155,5     | 154,8    |
|                              | Indtægter  | -116,9    | -119,7   |
| Administrative ordninger mv. | Udgifter   |           |          |
|                              | Indtægter  |           |          |
| Anlæg                        | Udgifter   |           |          |
|                              | Indtægter  |           |          |

Bemærkninger til tabel 2: Indtægter og udgifter under kolonnen "Regnskab" er inklusiv henholdsvis andre driftsindtægter på 27,0 mio. kr. og andre driftsudgifter på 27,0 mio. kr.

**Tabel 2.1: Forbrug fordelt på aktivitetsområder**

| <b>Aktivitetsområder</b>                             | <b>Forbrug<br/>(mio. kr.)</b> | <b>Andel af<br/>totalforbrug</b> |
|--|-------------------------------|----------------------------------|
| Forskning  | 9,2                           | 7%                               |
| Monitorering   | 6,1                           | 5%                               |
| Uddannelse (national)                                | 1,5                           | 1%                               |
| Ligebehandling                                       | 11,6                          | 9%                               |
| Menneskerettigheder og erhverv                       | 4,0                           | 3%                               |
| Corporate Engagement                                 | 4,2                           | 3%                               |
| Menneskerettigheder og bæredygtighed                 | 3,9                           | 3%                               |
| Nationale menneskerettighedsinstitutioner og netværk | 14,4                          | 11%                              |
| Afrika   | 14,0                          | 11%                              |
| Asien og Kina  | 5,0                           | 4%                               |
| MENA   | 5,3                           | 4%                               |
| Eurasien   | 7,6                           | 6%                               |
| Koncepter og menneskerettighedsuddannelse            | 2,6                           | 2%                               |
| International projektledelse og support              | 9,6                           | 8%                               |
| Kommunikation (ekstern)                              | 1,7                           | 1%                               |
| Øvrige omkostninger *                                | 26,8                          | 21%                              |
|  |                               |                                  |
| <b>I alt</b>   | <b>127,6</b>                  | <b>100%</b>                      |

\*Herunder husleje, administration, intern kommunikation, it, bibliotek, kompetenceudvikling og andre støttefunktioner.

Bemærkninger til tabel 2.1: Tabellen specificerer på aktivitetsområder årets samlede udgifter på 127,6 mio. kr.

## 2.5 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

**Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for instituttets opgaver**

| Opgave (mio. kr.)  | Indtægtsført bevilling | Øvrige indtægter | Omkostninger | Andel af årets resultat |
|--|------------------------|------------------|--------------|-------------------------|
| Generel ledelse og administration, hjælpefunktioner og ikke formålsfordelte midler | -12,6                  | -17,6            | 26,9         | -3,4                    |
| • 0. Generel ledelse og administration mv.   |                        |                  | 23,1         |                         |
| • Kommunikation  |                        |                  | 3,7          |                         |
| 1. National menneskerettighedsinstitution  | -14,8                  | 0,0              | 14,4         | -0,4                    |
| 2. Ligebehandlingsorgan  | -11,2                  | 0,0              | 11,5         | 0,3                     |
| <b>I alt</b>   | <b>-38,6</b>           | <b>-17,6</b>     | <b>52,8</b>  | <b>-3,5</b>             |

Bemærkninger til tabel 3: Tabellen specificerer årets resultat fordelt på opgaver. Generel ledelse og administration inkluderer instituttets kommunikationsopgave vedrørende menneskerettighedsområdet. Tabellen er opgjort efter finanslovens definition, men jævnfør Moderniseringsstyrelsens retningslinjer vedr. opgørelse af generel ledelse og administration er definitionen vist særskilt som underpunkt.

Generel ledelse og administration viser, at der var et overskud på 3,4 mio. kr. Overskuddet består dels af et overskud fra indtægtsdækket virksomhed (UK 90) på 1,0 mio. kr., dels et overskud på 2,4 mio. kr. som følge af at de samlede omkostninger er lavere end de henførte overheadbidrag til området.

National menneskerettighedsinstitution og Ligebehandlingsorgan udviser henholdsvis et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og et merforbrug på 0,3 mio. kr.

**Table 4: Indtægter fra Udenrigsministeriet (UM) på det internationale område**

| Bevilling/program  | Indtægtsdækket virksomhed<br>(1.000 kr.) | Samarbejdsaftalen<br>(1.000 kr.) | Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (ATA)<br>(1.000 kr.) | I alt<br>(1.000 kr.) |
|--|--|----------------------------------|---|----------------------|
| Nationale menneskerettighedsinstitutioner og netværk       |  |                                  | 210   | 210                  |
| MENA   | 3.191                                    |                                  | 4.588   | 7.778                |
| Asien og Kina  | 2.645                                    |                                  | 5.273   | 7.918                |
| Afrika   |  | 7.210                            |   | 7.210                |
| International forskning                                    |  | 3.959                            |   | 3.959                |
| Menneskerettigheder og bæredygtighed                       |  | 4.706                            | 163   | 4.868                |
| Menneskerettigheder og erhverv                             |  | 2.912                            |   | 2.912                |
| Eurasia  | 107                                      |                                  | 220   | 327                  |
| International projektledelse og support                    |  | 6.140                            |   | 6.140                |
| Koncepter  |  | 826                              |   | 826                  |
| Corporate Engagement                                       |  |                                  | 1.388   | 1.388                |
| Menneskerettighedsuddannelse, viden og metode              | 121                                      | 2.629                            | 57  | 2.807                |
| <b>Indtægter fra UM på det internationale område i alt</b> | <b>6.064</b>                             | <b>28.382</b>                    | <b>11.899</b>   | <b>46.345</b>        |

Bemærkninger til tabel 4: Tabellen viser de bogførte indtægter modtaget fra Udenrigsministeriet (UM) i 2017 fordelt på de væsentligste bevillinger og programmer. Samarbejdsaftalen udgjorde i alt 29,2 mio. kr. i 2017.

Der videreføres 0,8 mio. kr. på samarbejdsaftalen fra 2017, og sammen med det videreførte beløb fra 2016 på 1,6 mio. kr. overføres i alt 2,4 mio. kr. til 2018.

## 2.6 MÅLRAPPORTERING

Instituttet afrapporterer i årsrapporten alene på institutmålene.

Instituttet har de seneste år formuleret årlige institutmål, der skal understøtte den overordnede forandring, som instituttet ønsker at opnå i strategiperioden. Bestyrelsen drøfter, vedtager og følger løbende op på institutmålene, og den daglige ledelse vedtager område- og afdelingsmål blandt andet med henblik på at gennemføre institutmålene. Der skal være sammenhæng mellem afdelings-, område- og institutmål, men ikke nødvendigvis i størrelsesforholdet 1:1.



Institutmålene omfatter således langt fra alle instituttets opgaver. For et overblik over instituttets mål- og resultatstyring se figur 1 nedenfor.



**Figur 1. Instituttets mål- og resultatstyring**

På bestyrelsesmødet den 22. september 2016 udvalgte bestyrelsen, på baggrund af en bruttoliste udarbejdet af instituttets ledelse, 10 institutmål for 2017. Fem af disse institutmål er *fællesmål*, idet de udspringer direkte af strategi 2017-2020 og går på tværs af instituttets fagområder. De andre fem institutmål er *faglige mål*, idet de er prioriteret ud fra en række aktuelle faglige problemstillinger.

Nedenfor gennemgås målopfyldelse af institutmålene for 2017. Oversigten indeholder ud over en vurdering af, om målene er opfyldt eller ej, en kort beskrivelse og analyse af resultatet samt en evt. afvigeforklaring. Graden af målopfyldelse defineres ud fra en femtrins skala fra 1-5 i spændet mellem 'i meget høj grad' (5) til 'slet ikke' (1) opfyldt. Det bemærkes, at der i vidt omfang er tale om kvalitative vurderinger.

| <b>Oversigt over og vurdering af årets resultatopfyldelse</b> |                     |                          |                           |                              |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Slet ikke opfyldt<br>(1)                                      | Ikke opfyldt<br>(2) | I nogen grad opfyldt (3) | I høj grad opfyldt<br>(4) | I meget høj grad opfyldt (5) |
| <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>3</b>                 | <b>1</b>                  | <b>6</b>                     |

| MÅL  | INDIKATOR  | GRAD AF MÅLOPFYLDELSE  |
|--|--|--|
| <p><b>1. Institut for Menneskerettigheders forskning øger sin relevans i forhold til instituttets øvrige nationale og internationale prioriteringer.</b></p> | <p><i>Instituttets forskning har i mindst ti tilfælde spillet en integreret rolle i instituttets faglige indsats gennem kvikanalyser, analyser og kronikker.</i></p> | <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p>Forskningen har i 20 tilfælde spillet en integreret rolle i instituttets faglige indsats:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rapport om hadefulde ytringer i den offentlige online debat</li> <li>2. Rapport om forebyggelse af radikaliserings i fængslerne</li> <li>3. Ny dom fra en Europæiske Menneskerettighedsdomstol kræver ændringer af humanitær opholdstilladelse. Artikel i EU-ret og Menneskeret, marts 2017</li> <li>4. Tålt ophold – menneskeretlige status efter endnu en højesteretsdom og nye stramninger. Artikel i EU-ret og Menneskeret, juni 2017</li> <li>5. Notat til Ombudsmanden om Mandelarules</li> <li>6. Konferencepapir om 'Effectiveness of National Human Rights Institutions', November 2017</li> <li>7. Analyse om sammenhængen mellem menneskerettigheder og økonomisk vækst: Human rights and economic growth</li> <li>8. Deltagelse sammen med Forbrugerrådet Tænk i Justitsministeriets forberedende arbejde med implementeringen af databeskyttelsesforordningen i dansk ret.</li> <li>9. Grib Chancen for at styrke databeskyttelsen, debatindlæg i Berlingske Business, 5 december 2017.</li> <li>10. 'Ny europæisk dom: Det er slut med at være på dødens rand for at få humanitært ophold i Danmark', kronik i Jyllandsposten-Posten, 12. maj 2017.</li> <li>11. 'Den personlige informationsøkonomi', indlæg på Goethe institut Dänemarks hjemmeside</li> <li>12. National Human Rights Systems. Videreudvikling og konsolidering af HRS Toolbox samt formidling af HRS concepts and methods for staff i det internationale område, partners og fremtidige partners.</li> <li>13. Rapport om retssikkerhed i kommunerne</li> <li>14. Rapport om digital kommunikation i kommunerne</li> <li>15. Hjemløse borgeres rettigheder i kommunerne</li> <li>16. Rapport om afrodanskeres oplevelse af diskrimination i Danmark</li> <li>17. Kvalitetssikring af rapport om ekstrem social kontrol</li> <li>18. Undervisning i menneskerettigheder på socialrådgiveruddannelsen</li> <li>19. Mapping af aktiviteter ang. Forebyggelse af ekstremisme – PVE – Eurasia og Afrika</li> <li>20. Seminar om statsborgerskab afholdt i december 2017</li> </ol> <p>Instituttets forskere har derudover bidraget til udfærdigelsen af ca. 20 høringsvar.</p> |
| <p><b>2. Vi er dagsordensættende i Danmark enten via egne indsatser/ tematikker eller via bidrag i aktuelle diskussioner.</b></p>                            | <p>Instituttet er <b>mindst ti gange</b> markant til stede ved central medieplacering og/eller politisk indflydelse.</p>   | <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p>Instituttet har 16 gange været dagsordensættende i medierne i første halvår af 2017. Instituttets kriterier for at bruge betegnelsen dagsordensættende er:</p>  |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Markant eksponering på flere platforme (radio, tv, print, web, sociale medier)</li> <li>2. Afledte artikler/reaktioner</li> <li>3. Proaktiv presseindsats</li> <li>4. Politisk reaktion/ politiske tiltag</li> </ol> <p>Instituttet har i 2017 sat dagsorden i medierne med flg. mediehistorier:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Personer under værgemål kræver stemmeret</li> <li>2. Hædefuld tale på de sociale medier</li> <li>3. Forbud mod diskrimination pga. handicap</li> <li>4. Ny type bosteder for personer med psykisk sygdom</li> <li>5. Slagelsesagen</li> <li>6. Forlig med Langkær Gymnasium</li> <li>7. Omtale af årsberetningen</li> <li>8. Retssagen om 3-års-reglen</li> <li>9. Forbud mod særregler for mandlige pædagoger</li> <li>10. Lønåbenhed</li> <li>11. Børns kendskab til deres rettigheder</li> <li>12. Danmark kan udvise flere kriminelle udlændinge</li> <li>13. Social kontrol</li> <li>14. Overvågning af elevers computere</li> <li>15. Få kvinder valgt ind i byrådene</li> <li>16. Mangelfuld skolegang for børn med særlige behov.</li> </ol>   |
| <p><b>3. Vi skal dele vores viden på en måde, der er klar, hurtigt aflæselig og interessevækkende.</b></p> | <p>i) Instituttet har formidler <b>mindst 5 videoer</b>, der når over 100.000 seere på Facebook.</p> <p>ii) Instituttet har formidlet <b>mindst 8 infografikker</b>, der understøtter vores udmeldinger.</p> | <p><b>Målet er i nogen grad opfyldt (3)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p>i) 1 video har nået målet (om diskriminationsforbuddet)</p> <p>ii) 8 forskellige historier er understøttet af infografikker (hædefuld tale, lønåbenhed, menneskerettigheder fremmer økonomisk vækst, diskriminationsforbud, børns kendskab til egne rettigheder, hjemløses rettigheder i kommunerne, handicapbarometeret og social kontrol)</p> <p><b>Afvigeforklaring:</b></p> <p>Instituttet har haft mange videoer på Facebook i løbet af 2017, men kun én, der har haft en rækkevidde, der kom over målet på 100.000. Det er ret krævende at nå så stort et publikum med video, og kommunikationen ville skulle lægges en del om, hvis det skulle kunne lade sig gøre. Fx er det sjældent, at instituttet har materiale, der egner sig til virale videoer, og derfor ville man skulle starte med at sikre, at instituttet overhovedet producerer indhold, der egner sig til det. Yderligere har instituttet relativt få følgere på Facebook og bruger i kommunikationen mere Twitter som social mediekanal (og vil gerne til at bruge LinkedIn mere), fordi vores primære målgrupper i højere grad er der.</p> |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p><b>4. Vi skal sikre mere brugervenlige procedurer uden unødigt bureaukrati.</b></p>                                       | <p>Instituttet har <b>gennemført 90%</b> af de indsatser en task force bestående nøglemedarbejdere definerer primo februar 2017.</p>  | <p><b>Målet er i nogen grad opfyldt (3)</b></p> <p><u>Resultater:</u></p> <p>En task force definerede 8 indsatsområder bestående af 30 aktiviteter og 56 indikatorer. De 8 indsatsområder var;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Implementering af ESDH (delvist opfyldt)</li> <li>2. Bedre og samlet overblik over budget, regnskab og timeforbrug (opfyldt)</li> <li>3. Struktureret brugeradministration og systemoplæring (ikke opfyldt)</li> <li>4. Tips &amp; tricks til en mere smidig brug af systemerne (delvist opfyldt)</li> <li>5. Smidiggørelse af projektarbejdets procedurer (delvist opfyldt)</li> <li>6. Øget digitalisering (delvist opfyldt)</li> <li>7. Øget samarbejde mellem projektkononomer og program- og projektledere (delvist opfyldt)</li> <li>8. Bedre budgettering på projekterne (delvist opfyldt)</li> </ol> <p>Bedømt på grundlag af de enkelte indikatorer blev den samlede gennemførelsesprocent på 62%.</p> <p><u>Afvigeforklaring:</u></p> <p>Målet var ambitiøst og det forventes, at yderligere 20 % af indikatorerne gennemføres i 1. kvartal 2018, hvorefter målopfyldelsen med den angivne forsinkelse er omkring 80 %. Der er således i vidt omfang tale om en forsinkelse, der navnlig skyldes opprioritering af andre indsatser navnlig på det arbejdsmiljømæssige område.</p> |
| <p><b>5. Vi vil sikre en stabil finansiering af vores aktiviteter i 2018 og øge effektiviteten af vores fundraising.</b></p> | <p>i) Instituttets 2018-budgettet skal <b>mindst være ækvivalent</b> med 2016 regnskabsresultat.</p> <p>ii) Instituttets projektf finansiering viser samlet set positive fremskridt målt ud fra kriterier oplyst i finansieringsstrategien:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• The proportion of non-MFA-funding is increased compared to 2016</li> <li>• The proportion of donations/contracts under 250.000 kr. is decreased compared to 2016</li> </ul> <p>iii) Instituttet har gjort fremskridt på <b>8 udvalgte</b> indsatsområder:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Outreach to prospective donors</li> <li>2. Increase internal focus on achieving a programmatic approach</li> </ol> | <p><b>Målet er i nogen grad opfyldt (3)</b></p> <p><u>Resultater:</u></p> <p>i) Instituttets samlede omsætning var i 2016 på 138 mio.kr. Grundbudgettet for 2018 er på 121 mio.kr. Den forventede omsætning er derfor 16 mio.kr. lavere end resultatet for 2016.</p> <p>ii) I 2016 var projektoomsætningen på 98 mio.kr og UMs andel 55 mio.kr svarende til 56%. I 2017 er projektoomsætningen på 92,6 mio.kr. og UMs andel 46,3 mio.kr svarende til 50% af omsætningen. Proportionelt er ikke-UM finansiering derfor steget fra 44% til 50% af den samlede projektoomsætning.</p> <p>I 2017 oprettede instituttet 36 nye sager baseret på indgåede kontrakter. 16 af disse var kontrakter under 250.000kr, 14 mindre konsulenttydelser under Corporate Engament og Sustainable Development programmet, en enkelt kontrakt under forskning og en kontrakt fra Danida Fellowship Center.</p> <p>I 2016 oprettede instituttet 37 nye sager baseret på indgående kontrakter. 20 af disse var kontrakter under 250.000kr, 6 mindre konsulenttydelser under Corportate Engament og Sustainable Development</p>  |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Initiate bidding process on 3 large grant or tender contracts with at least two Departments involved</li> <li>4. Continued dialogue with MFA to increase flexibility under the frame-work agreement</li> <li>5. Establish internal proposal development teams for large-scale tenders</li> <li>6. Establish internal EU Task Force</li> <li>7. Digitize project economy procedures</li> <li>8. Strengthen compliance in collaboration between project and financial management</li> </ol> | <p>programmet, to kontrakter under forskning, en enkelt under Human Rights &amp; Business samt en enkelt kontrakt fra Danida Fellowship Center.</p> <p><b>iii)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Instituttet har gennemført målrettet dialog med bl.a. SIDA, British Council, Danida (Østafrika/Geneve) med konkrete resultater til følge.</li> <li>2. Instituttet har opnået bedre vidensdeling på tværs af afdelinger, bl.a. via øget koordinering gennem internationalt sekretariat. Indgår som institutmål for 2018.</li> <li>3. Instituttet gennemførte 2 budsprocesser, der levede op til indikatormålet, hvoraf instituttet er videre i anden fase i den ene (SIDA Oceans/LAC/Asia), men ikke gik videre i den anden (EU Bangladesh)</li> <li>4. Review påpeger behov for lettere rapportering og afklaring af rammens rolle fsva. andre Danida bidrag.</li> <li>5. Tværgående team etableret i forbindelse med Kirgisitan fase 2 tender og EU Bangladesh præ-kval.</li> <li>6. Etableret – sættes sammen efter behov/tenders modalitet</li> <li>7. Ny budgetmodel</li> <li>8. En ny samarbejdsmodel mellem projektøkonomerne og program- og projektledere er etableret. Bedre compliance indgår også som institutmål 2018.</li> </ol> <p><b>Afvigeforklaring:</b></p> <p>Instituttet har oplevet et dyk i projektomsætningen efter vedtagelsen af den nye internationale strategi i 2015, hvilket anses som forventeligt. I budgettet for 2018 forventes projektomsætningen at stige igen.</p> |
| <p><b>6. Vi følger op på menneskeretligt problematiske initiativer rettet mod udlændinge i Danmark og styrker indsatsen mod etnisk diskrimination.</b></p> | <p>i) "Instituttet gennemfører mindst tre indsatser, der følger op på menneskeretligt set problematiske reguleringer rettet mod udlændinge eller etniske minoriteter i Danmark</p> <p>ii) Instituttet gennemfører mindst tre øvrige indsatser, der kaster lys over de menneskeretlige vilkår for udlændinge eller etniske minoriteter i Danmark.."</p>  | <p><b>Målet er i høj grad opfyldt (4)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p><b>i)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Biintervention i sag om treårsreglen (Landsret og Højesteret).</li> <li>2. Kritik af diskrimination pga handicap i adgangen til dispensation fra betingelser for opnåelse af dansk statsborgerskab</li> </ol> <p><b>ii)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Undersøgelse af underretning om social kontrol på folkeskoler</li> <li>2. Undersøgelse af hadefulde ytringer på de sociale medier med fokus på hadefulde ytringer rettet mod etniske og religiøse minoriteter.</li> <li>3. Undersøgelse af indsatsen mod radikaliserings i fængsler.</li> <li>4. Afrodanskere – oplevelse af eksklusion og diskrimination</li> <li>5. Afdækning af omfanget af udenlandske gadebørn i hovedstadsområdet.</li> <li>6. Afdækning af forholdene for visse umodne uledsagede mindreårige – inklusiv forskerophold på børneasycentre.</li> </ol> <p><b>Afvigeforklaring:</b></p>   |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  |   | <p>Der er opfyldt på ii) (6 realiserede indsatser mod et mål på 3). Derimod er der kun gennemført 2 indsatser under i) mod et mål på 3. Dette skal ses i lyset af, at en konsekvensanalyse af integrationsydelsen blev besluttet udsat til 2018 for at sikre det fornødne datagrundlag, idet det tager noget tid, før konsekvenserne er slået helt igennem.</p> <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p>i) Handlingsplan godkendt på bestyrelsesmøde den 15. december 2016.</p> <p>ii) Jonas Christoffersen har deltaget i og bidraget til ekspertkonference i Kokkedal i november 2017 og har i øvrigt holdt oplæg på både en høring og en konference om formandskabet på Christiansborg i oktober.</p> <p>iii) 1 kronik i Politiken 28 marts af formand og direktør, 1 kronik i Jyllands-Posten 19. september af Mikael Rask Madsen og Jonas Christoffersen, dialogmøder med de politiske partier om menneskerettighedernes fremtid, 2 møder med journalister og politiske kommentatorer om Europaråds formandskabet i oktober og november.</p> <p>iv) Den 7. juni afholdt rådet workshop med fokus på menneskerettighedernes fremtid. Workshoppen blev dokumenteret i et opsamlingsdokument, der refererede gruppeoplæg og -diskussioner. På rådsmødet den 12. oktober drøfter rådet et udkast til fælles papir om, hvordan man sikrer den folkelige opbakning til menneskerettighedsprojektet. Rådet etablerer på rådsmødet den 12. oktober et stående Kommunikationsudvalg, der skal arbejde med, hvordan man sikrer opbakningen til menneskerettighederne. Rådet har to gange i løbet af 2017 (april og oktober) haft besøg af en repræsentant fra regeringens Europaråds-task-force og i forlængelse heraf drøftet EMDs rolle og det kommende danske formandskab</p> <p>v) Under mottoet 'Make human rights great again' havde folkemødet fokus på menneskerettighedernes fremtid med bl.a. kasketter og bannere med budskabet og et meget velbesøgt arrangement af samme navn</p> |
| <b>7. Vi skal bidrage til drøftelsen af menneskerettighedernes fremtid.</b>                          | <p>i) Institutet gennemfører en handlingsplan for en forstærket indsats vedrørende menneskerettighedernes legitimitet i Danmark.</p> <p>ii) Institutet <b>bidrager til den internationale ekspertkonference</b>, hvor fortolkningen af Den Europæiske Menneskerettighedskonvention vil blive sat på dagsordenen under Danmarks formandskab for Europarådet fra november 2017 til maj 2018.</p> <p>iii) Institutet gennemfører <b>fire indsatser</b> – herunder to i samarbejde med andre – der over for politikere, politiske rådgivere og/eller andre nøgleaktører sætter fokus på menneskerettighedernes fremtid og legitimitet.</p> <p>iv) Institutet gennemfører <b>tre opfølgingsinitiativer</b> i Rådet for Menneskerettigheder i 2017.</p> <p>v) På <b>Folkemødet 2017</b> sætter instituttet i sit telt fokus på menneskerettighedernes fremtid og betydning.</p> | <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <p>Instituttet har publiceret tre rapporter om menneskerettigheder i kommunerne:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Digital kommunikation i kommunerne</li> <li>2. Retssikkerhed i kommunerne</li> <li>3. Hjælpelse borgeres rettigheder i kommunen</li> </ol>  |
| <b>8. Institutet skal bidrage til, at kommunerne kender til og overholder menneskerettighederne.</b> | <p>Instituttet gennemfører mindst to indsatser, der på grundlag af kommuneudredning 2016 følger direkte op i forhold til de kommunale aktører.</p>  |  |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p><b>9. Vi vil styrke vores viden om, hvordan menneskerettigheder understøtter bæredygtig udvikling.</b></p> | <p>Instituttet indleder et samarbejde med <b>mindst to nye</b> partnere med henblik på at videreudvikle spørgsmålet om sammenhængen mellem menneskeret og økonomisk vækst.</p> | <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Partnerskab med CBS: Dialog om etablering af PhD.</li> <li>2. Partnerskab med Specialisterne: Data mining af UPR anbefalinger igangsat - foreløbige resultater præsenteret bl.a. i Human Rights Council (HRC36)</li> <li>3. MoU med OHCHR om samarbejde fsva. SDG'er</li> </ol>  |
| <p><b>10. Vi vil styrke vores arbejde for at påvirke den politiske debat i internationale fora.</b></p>       | <p>Instituttet er primus motor for <b>minimum tre</b> initiativer over for internationale organisationer – gerne i samarbejde med GANHRI.</p>                                  | <p><b>Målet er i meget høj grad opfyldt (5)</b></p> <p><b>Resultater:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Menneskerettighedsuddannelse: Udarbejdelse af NHRI-guide til Human Rights Education (HRE). DIHR udarbejdede og holdt GANHRI statement under Human Rights Council om verdensmål om uddannelse,</li> <li>2. Verdensmål: I samarbejde med bl.a. GANHRI, OHCHR, UM organiserede IMR en workshop under FN's højniveaumøde om verdensmål i New York.</li> <li>3. Menneskerettigheder og erhverv: IMR arrangerede en workshop med Europarådet om menneskerettigheder og erhverv mhp. at styrke Europarådets arbejde.</li> <li>4. Policing: I samarbejde med Afrikanske Menneskerettigheds Kommission vedtagelse af regionale retningslinjer for menneskerettigheder og politisamarbejde.</li> </ol> |

## 2.7 VURDERING OG FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

På mødet den 29-30. september 2017 besluttede bestyrelsen, at den i 2018 vil have særligt fokus på (i) institutmål 2018, (ii) det internationale arbejde, (iii) dilemmaer i det nationale arbejde og (iv) udviklingen af bestyrelsens arbejde.

### **Institutmål 2018**

Bestyrelsen vedtog tre institutmål, der skal sikre;

- en ny og ambitiøs forskningsstrategi,
- en mere sammenhængende indsats på tværs af de lande, instituttet involverer sig i,
- mindre unødigt administration.

### Ny forskningsstrategi:

- Bestyrelsen tiltrådte, at der udarbejdes en revideret og opdateret forsknings- og analysestrategi, der vedtages inden sommerferien 2018.
- Bestyrelsen tiltrådte, at arbejdet med aktualitet fortsættes på afdelingsniveau særligt på det nationale område.

### Mere integreret tilgang til projekt- og programarbejde på landeniveau:

- Bestyrelsen tiltrådte, at instituttet øger den integrerede tilgang til projekt- og programarbejde på landeniveau, herunder ved at;
  - Bringe arbejdet med verdensmålene ind i vores projekt- og programarbejde på landeniveau
  - I højere grad bringe arbejdet med menneskerettighedsuddannelse ind i vores projekt- og programarbejde på landeniveau
  - Øge anvendelsen af regionale strategier med fokus navnlig på Afrika og Eurasien

### Effektivisering og digitalisering:

- Bestyrelsen tiltrådte, at der udarbejdes et organisationsudviklingsprojekt, der skal mindske unødigt administration. Bestyrelsen tiltrådte senere at følgende effektiviseringsindsatser skal være genstand for organisationsudviklingsprojektet 2018;
  - Bedre og mere systematisk oplæring i systemer og procedurer
  - Professionalisering af instituttets kontrakhåndtering
  - Bedre intranet og øget systemforenkling
  - Bedre budgettering
- Bestyrelsen tiltrådte endvidere, at der opsættes et mål på afdelingsniveau, der fokuserer på digitalisering af instituttets publikationer



**Table 5: Forventninger til det kommende år**

| (mio. kr.)                    | Regnskab<br>2017 | Grundbudget<br>2018* |
|-------------------------------|------------------|----------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter | -158,3           | -152,0               |
| Udgifter                      | 154,8            | 151,5                |
| Resultat                      | -3,5             | -0,5                 |

\*Grundbudgettet for 2018 blev besluttet af bestyrelsen d. 21 november 2017

## 2.8 INSTITUTTET SOM SAMFUNDSANSVARLIG INSTITUTION

Arbejdet med Corporate Social Responsibility (CSR) er en integreret del af den daglige drift af instituttet som en selvejende, offentlig institution og i særlig grad med fokus på vores arbejde med forhold af betydning for samfundsansvar.

Indsatsen udmøntes i instituttets samarbejde med eksterne aktører og gennem instituttets projektimplementering og de tilhørende retningslinjer. Desuden integreres indsatsen i vores interne arbejde med arbejdsmiljø og personalepolitik i regi af vores samarbejdsudvalg.

Instituttets csr-politik indeholder tre samfundsansvarlige prioriteringsområder, som dels understøttes af en række interne politikker og konkrete indsatser, dels skal afspejles i vores daglige arbejde og relation med samarbejdspartnere.

De tre prioriteringsområder er:

- Mennesker og deres rettigheder
- Miljøforbedring
- Gennemsigtighed og antikorruption

Instituttet vil fra og med i år og efterfølgende hvert år opstille en CSR-handlingsplan indeholdende dels en række konkrete indsatser, dels status for dette arbejde.

Hensigten med CSR-handlingsplanen er at sikre gennemførelse af de *interne* aktiviteter, instituttet har iværksat med henblik på dels at efterleve vores samfundsansvarlige prioriteringsområder, dels at rette op på de områder, hvor instituttet måtte møde udfordringer med at leve op til krav og forpligtelser.

Øvrige indsatser af instituttets udadrettede handlinger og aktiviteter af betydning for området kan findes på vores hjemmeside ([humanrights.dk](http://humanrights.dk)).

Instituttets CSR-handlingsplan 2018 fremgår af bilag 4.5 sidst i årsrapporten.

## 3. REGNSKAB

### 3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Instituttets regnskab er aflagt efter regnskabsbekendtgørelsen (BEK nr. 70 af 27/01-2011) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (OAV).

Regnskabstallene er baseret på udtræk fra SKS (Statens Koncern System), der anvendes derfor regnskabsmæssige fortegn, dvs. at indtægter er opgjort med minus og omkostninger med plus.

### 3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

| (1.000 kr.)                                    | Regnskab        | Regnskab        | Budget          |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2016            | 2017            | 2018            |
| <b>Ordinære driftsindtægter</b>                |                 |                 |                 |
| <b>Indtægtsført bevilling</b>                  |                 |                 |                 |
| Bevilling                                      | -38.800         | -38.600         | -38.900         |
| Reserveret af indeværende års bevillinger      | 0               | 0               | 0               |
| Anvendt af tidligere års reservede bevillinger | 0               | 0               | 0               |
| <b>Indtægtsført bevilling i alt</b>            | <b>-38.800</b>  | <b>-38.600</b>  | <b>-38.900</b>  |
| Salg af varer og tjenesteydelser               | -9.522          | -15.387         | -21.671         |
| Tilskud til egen drift                         | -82.455         | -77.184         | -64.457         |
| <b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>          | <b>-130.777</b> | <b>-131.171</b> | <b>-125.029</b> |
| <b>Ordinære driftsomkostninger</b>             |                 |                 |                 |
| <b>Forbrugsomkostninger</b>                    |                 |                 |                 |
| Husleje  | 4.987           | 5.223           | 5.373           |
| <b>Forbrugsomkostninger i alt</b>              | <b>4.987</b>    | <b>5.223</b>    | <b>5.373</b>    |
| <b>Personaleomkostninger</b>                   |                 |                 |                 |
| Lønninger                                      | 60.916          | 58.890          | 59.850          |
| Pension  | 9.446           | 9.116           | 9.264           |
| Lønrefusion                                    | -2.742          | -1.669          | -1.696          |
| Andre personaleomkostninger                    | -2.362          | 27              | 28              |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>             | <b>65.258</b>   | <b>66.365</b>   | <b>67.446</b>   |
| Af- og nedskrivninger                          | 918             | 887             | 628             |
| Andre ordinære driftsomkostninger              | 54.682          | 55.164          | 51.056          |
| <b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>       | <b>125.845</b>  | <b>122.416</b>  | <b>119.130</b>  |
| <b>Resultat af ordinær drift</b>               | <b>-4.932</b>   | <b>-3.532</b>   | <b>-525</b>     |
| <b>Andre driftsposter</b>                      |                 |                 |                 |
| Andre driftsindtægter                          | -27.363         | -27.102         | -27.045         |
| Andre driftsomkostninger                       | 27.377          | 27.117          | 27.045          |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>         | <b>-4.918</b>   | <b>-3.517</b>   | <b>-525</b>     |
| <b>Finansielle poster</b>                      |                 |                 |                 |
| Finansielle indtægter                          | 0               | 0               | 0               |
| Finansielle omkostninger                       | -266            | 66              | 50              |
| <b>Resultat før ekstraordinære poster</b>      | <b>-5.184</b>   | <b>-3.451</b>   | <b>-476</b>     |
| <b>Ekstraordinære poster</b>                   |                 |                 |                 |
| Ekstraordinære indtægter                       | 0               | 0               | 0               |
| Ekstraordinære omkostninger                    | 0               | 0               | 0               |
| <b>Årets resultat</b>                          | <b>-5.184</b>   | <b>-3.451</b>   | <b>-476</b>     |

Bemærkninger til tabel 6:

#### Ordinære driftsindtægter:

- Indtægtsført bevilling svarer til statens tilskud i henhold til finansloven for 2017.
- Eksterne indtægter udgør samlet 92,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 0,5 mio. kr. i forhold til 2016. Forskydningen i fordelingen mellem salg af varer og tjenesteydelser og tilskud til egen drift, skyldes væsentligst, at visse projektbevillinger skifter kategori fra at være tilskudsprojekter til at være programmer eller projekter under indtægtsdækket virksomhed (IV) for eksempel MENA programmet

#### Ordinære driftsomkostninger:

- Personalemkostningerne udgør samlet 66,4 mio. kr. for året, hvilket er en stigning på 1,1 mio. kr. i forhold til 2016. Med uændret årsværksforbrug dækker dette væsentligt over den generelle lønudvikling. I tabel 1 ses, at den gennemsnitlige årsværkspris stiger fra 546 t.kr i 2016 til 556 t.kr i 2017 (ca. 2 %).
- Andre ordinære driftsomkostninger på 55,2 mio. kr. udgør en stigning i forhold til 2016 på 0,6 mio. kr. Posten vedrører, ud over den almindelige fælles drift af instituttet, omkostninger relateret til projektaktiviteter.

#### Andre driftsposter:

- Andre driftsindtægter og -omkostninger vedrører overhead samt medfinansiering mellem delregnskaber. Saldoen er faldet marginalt – trods en marginalt højere omsætning

#### Årets resultat:

- Årets resultat udgør et overskud på 3,5 mio. kr.

#### **Tabel 7: Resultatdisponering**

| Disponeret til bortfald                          | (mio. kr.) |
|--|------------|
| Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt) | 0          |
| Disponeret til udbytte til statskassen           | 0          |
| Disponeret til overført overskud                 | -3,5       |

### 3.3 BALANCEN

**Tabel 8: Balancen**

|   | AKTIVER (1.000 kr.)                     | 2016          | 2017          | PASSIVER (1.000 kr.)                      | 2016           | 2017           |   |
|---|---|---------------|---------------|---|----------------|----------------|---|
|   | <b>Anlægsaktiver</b>                    |               |               | <b>Egenkapital</b>                        |                |                |   |
| 1 | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>       |               |               | Reguleret egenkapital (Startkapital)      | -2.398         | -2.398         |   |
|   | Færdiggjorte udviklingsprojekter        | 1.096         | 813           | Opskrivninger                             | 0              | 0              |   |
|   | Erhverv. koncessioner, patenter m.v.    | 44            | 185           | Reserveret egenkapital                    | 0              | 0              |   |
|   | Udviklingsprojekter under opførelse     | 0             | 0             | Bortfald af årets resultat                | 0              | 0              |   |
|   | <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>1.140</b>  | <b>998</b>    | Udbytte til staten                        | 0              | 0              |   |
| 2 | <b>Materielle anlægsaktiver</b>         |               |               | Akkumuleret overskud                      | -1.215         | -6.399         |   |
|   | Grunde, arealer og bygninger            | 164           | 13            | Overført overskud                         | -5.184         | -3.450         |   |
|   | Infrastruktur                           | 0             | 0             | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>-8.797</b>  | <b>-12.247</b> |   |
|   | Produktionsanlæg og maskiner            | 0             | 0             | <b>Hensatte forpligtelser</b>             |                |                | 3 |
|   | Transportmateriel                       | 0             | 0             | Åremålsforpligtelse                       |                |                |   |
|   | Inventar og IT-udstyr                   | 588           | 244           | Løn og honorarer                          |                |                |   |
|   | Igangværende arbejder for egen regning  | 0             | 0             | Projekthensættelser                       | -716           | -803           |   |
|   | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>   | <b>752</b>    | <b>257</b>    | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>       | <b>-716</b>    | <b>-803</b>    |   |
|   | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>        |               |               | <b>Langfristet gæld</b>                   |                |                |   |
|   | Statsforskrivning                       | 2.398         | 2.398         | FF4 Langfristet gæld                      | -1.961         | -1.327         |   |
|   | Øvrige finansielle anlægsaktiver        | 0             | 0             | Donationer                                | 0              | 0              |   |
|   | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>  | <b>2.398</b>  | <b>2.398</b>  | Prioritetsgæld                            | 0              | 0              |   |
|   | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b>4.290</b>  | <b>3.653</b>  | Anden langfristet gæld                    | 0              | 0              |   |
|   | <b>Omsætningsaktiver</b>                |               |               | <b>Langfristet gæld i alt</b>             | <b>-1.961</b>  | <b>-1.327</b>  |   |
| 5 | Varebeholdninger                        | 0             | 0             | <b>Kortfristet gæld</b>                   |                |                |   |
|   | Tilgodehavender                         | 8.909         | 7.783         | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | -4.468         | -6.752         |   |
|   | Periodeafgrænsningsposter               | 337           | 1.599         | Anden kortfristet gæld                    | -1.864         | -1.829         |   |
|   | Værdipapirer                            | 0             | 0             | Skyldige feriepenge                       | -9.212         | -9.403         |   |
|   | <b>Likvide beholdninger</b>             |               |               | Reserveret bevilling                      | 0              | 0              |   |
|   | FF5 Uforrentet konto                    | 14.147        | 14.147        | Igangværende arbejder for fremmed regning | -19.862        | -12.699        | 5 |
|   | FF7 Finansieringskonto                  | 21.377        | 17.446        | Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser  | -2.323         | -160           |   |
|   | Andre likvider                          | 143           | 592           | <b>Kortfristet gæld i alt</b>             | <b>-37.729</b> | <b>-30.843</b> |   |
|   | <b>Likvide beholdninger i alt</b>       | <b>35.667</b> | <b>32.185</b> | <b>Gæld i alt</b>                         | <b>-39.691</b> | <b>-45.219</b> |   |
|   | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b>44.913</b> | <b>41.567</b> |   |                |                |   |
|   | <b>AKTIVER I ALT</b>                    | <b>49.203</b> | <b>45.220</b> | <b>PASSIVER I ALT</b>                     | <b>-49.203</b> | <b>-45.220</b> |   |

Note 1-4 til tabel 8, se bilagskapitel til årsregnskab.

Note 5: I forhold til det officielle regnskab i Statens Koncern System SKS er der i tabel 8 korrigeret for manglende reklassificering (projektnr. 18411 30 mio. kr. og projektnr. 14421 0,2 mio. kr.) i alt 30,2 mio.kr

Anlægsaktiver:

- Instituttet har i 2017 færdigimplementeret nyt rapportering /budgetteringssystem, 0,3 mio. kr.

Omsætningsaktiver:

- Tilgodehavender på i alt 7,8 mio. kr. tilgodehavender vedr. igangværende projekter, almindelige debitorer samt huslejedepositum.
- Periodeafgrænsningsposter på 1,6 mio. kr. vedrører primært periodisering af husleje for 1. kvartal 2018

Egenkapital:

- Egenkapitalen på i alt -12,247 mio. kr. indeholder reguleret egenkapital (startkapital) på -2,4 mio. kr. med modpost hertil under finansielle anlægsaktiver (statsforskrivningen). Den frie egenkapital udgør -9,9 mio. kr. og vedrører akkumuleret overført resultat.

Hensatte forpligtelser:

- Hensatte forpligtelser på i alt 0,8 mio. kr. vedrører en række mindre hensættelser på de enkelte projekter.

Langfristet gæld:

- Langfristet gæld på 1,3 mio. kr. svarer til saldoen på FF4 SKB-kontoen og vedrører finansiering af anlægsinvesteringer på balancen.

Kortfristet gæld:

- Igangværende arbejder for fremmed regning på 12,7 mio. kr. indeholder modtagne tilskud for hvilke der endnu ikke er udført arbejde.

### 3.4 EGENKAPITALFORKLARING

**Tabel 9: Egenkapitalforklaring**

| (1.000 kr.)                                     | 2016          | 2017           |
|---|---------------|----------------|
| <b>Reguleret egenkapital primo</b>              | <b>-2.398</b> | <b>-2.398</b>  |
| Ændringer i reguleret egenkapital               | 0             | 0              |
| <b>Reguleret egenkapital ultimo</b>             | <b>-2.398</b> | <b>-2.398</b>  |
|   |               |                |
| <b>Overført overskud, primo</b>                 | <b>-1.215</b> | <b>-6.399</b>  |
| Primoreguleringer/flytning ml. bogføringskredse | 0             | 0              |
| Regulering af det overførte overskud            | 0             | 0              |
| Overført fra årets resultat                     | -5.184        | -3.451         |
| <b>Overført overskud, ultimo</b>                | <b>-6.399</b> | <b>-9.850</b>  |
|   |               |                |
| <b>Egenkapital ultimo</b>                       | <b>-8.797</b> | <b>-12.248</b> |

Bemærkning til tabel 9: Statsforskrivningen bortfalder pr. 31.12.2017 svarende til 2.398 t. kr.

### 3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

**Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen**

| (1.000 kr.)  | 2017  |
|--|-------|
| Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31.12.2017 | 1.255 |
| Låneramme  | 2.000 |
| Udnyttelsesgrad i pct.   | 62.8  |

### 3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

**Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft**

| Hovedkonto<br>(mio. kr.)                                  | 06.11.11   |
|---|------------|
| Lønsumsloft FL  | 25,1       |
| Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker                           | 25,1       |
| Lønforbrug under lønsumsloft                              | 31,5       |
| <b>Difference (merforbrug)</b>                            | <b>6,4</b> |
| Akkumuleret opsparing pr. 31.12.2016                      | 3,8        |
| Primoreguleringer/flytning ml. bogføringskredse           | 0          |
| Bidrag fra eksternt virksomhed (underkonti 90, 95, og 97) | 6,6        |
| Årets difference (merforbrug)                             | -6,4       |
| <b>Akkumuleret opsparing pr. 31.12.2017</b>               | <b>4,0</b> |

Bemærkninger til tabel 11: Lønsumsloftet på FL17 udgjorde 25,1 mio. kr. Lønsumsforbruget under lønsumsloftet udgør 31,5 mio. kr. Instituttet har dermed lønomkostninger, der skal dækkes af bidrag fra eksternt finansierede aktiviteter på 6,4 mio. kr., der i statens termer kaldes et merforbrug. Dette er planlagte lønomkostninger, der fuldt dækkes af eksternt finansierede midler, jf. nedenfor.

Merforbruget dækkes dels af en akkumuleret lønsumsopsparing på 3,8 mio. kr., dels ved at forhøje lønsumsloftet med 6,6 mio. kr., hvilket er 0,2 mio. kr. lavere forhøjelse end i 2016. I henhold til Budgetvejledningens punkt 2.6.5. er der i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter eller tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed adgang til at overføre bidrag til administration, fællesudgifter eller lignende under almindelig virksomhed. Lønsumsloftet kan forhøjes med indtil halvdelen af det overførte bidrag til administrationen.

På den baggrund er instituttets lønsumsloft forhøjet med 6,6 mio. kr. i 2017, svarende til de lønudgifter, der er afholdt under almindelig virksomhed, men som vedrører arbejde for det tilskudsfinansierede område, der er lavere end halvdelen af det overheadbidrag, der er overført til almindelig virksomhed, jf. tabel 14 og 15 under bilag til regnskabet. Den akkumulerede opsparing er øget med 0,2 mio. kr.



### 3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

**Tabel 12: Instituttets bevillingsregnskab for § 06.11.11**

| (mio. kr.)            | Regnskab<br>2016 | Budget<br>(FL+TB) 2017 | Regnskab<br>2017 |
|-----------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Nettoudgiftsbevilling | 38,8             | 38,6                   | 38,6             |
| Indtægter             | -119,4           | -116,9                 | -119,7           |
| Udgifter              | 153,0            | 155,5                  | 154,8            |
| Årets resultat        | -5,2             | 0,0                    | -3,5             |

Bemærkninger til tabel 12: Indtægter og udgifter under "Regnskab 2017" er inklusiv henholdsvis andre driftsindtægter på 27,0 mio. kr. (primært overheadindtægt mellem delregnskaber) og andre driftsudgifter på 27,0 mio. kr. (primært overheadudgift mellem delregnskaber). Nettoudgiftsbevilling vises som på finansloven uden minusfortegn. Tal under "Budget 2017" er jf. bevillingsregnskabet på finanslov 2017 § 06.11.11.

## 4. BILAG

### 4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

#### NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

| (1.000 kr.)  | Færdiggjorte udviklingsprojekter | Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv. | I alt        |
|--|----------------------------------|---|--------------|
| Kostpris   | 1.419                            | 75  | 1.494        |
| Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse       | 0                                | 0   | 0            |
| Tilgang  | 0                                | 250   | 250          |
| Afgang   | 0                                | 0   | 0            |
| <b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>                           | <b>1.419</b>                     | <b>325</b>                                      | <b>1.744</b> |
| Akkumulerede afskrivninger                               | -607                             | -140  | -746         |
| Akkumulerede nedskrivninger                              | 0                                | 0   | 0            |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017</b> | <b>-607</b>                      | <b>-140</b>                                     | <b>-746</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017</b>              | <b>813</b>                       | <b>185</b>                                      | <b>998</b>   |
| Årets afskrivninger                                      | -284                             | -108  | -392         |
| Årets nedskrivninger                                     | 0                                | 0   | 0            |
| <b>Årets af- og nedskrivninger</b>                       | <b>-284</b>                      | <b>-108</b>                                     | <b>-392</b>  |
| Afskrivningsperiode/år                                   | Lineær 5 til 8 år                | Lineær 3 år                                     |              |

| (1.000 kr.)                                   | Udviklingsprojekter under udførelse |
|---|-------------------------------------|
| Primo saldo pr. 1.1.2017                      | 0,0                                 |
| Tilgang                                       | 0,0                                 |
| Nedskrivninger                                | 0,0                                 |
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | 0,0                                 |
| <b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>                | <b>0,0</b>                          |

**NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

| (1.000 kr.)  | Grunde, arealer og bygninger | Inventar og it-udstyr | I alt         |
|--|------------------------------|-----------------------|---------------|
| Kostpris   | 639                          | 2.416                 | 3.055         |
| Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse      | 0                            | 0                     | 0             |
| Tilgang  | 0                            | 0                     | 0             |
| Afgang   | 0                            | 0                     | 0             |
| <b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>                           | <b>639</b>                   | <b>2.416</b>          | <b>3.055</b>  |
| Akkumulerede afskrivninger                               | -626                         | -2.172                | -2.798        |
| Akkumulerede nedskrivninger                              | 0                            | 0                     | 0             |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017</b> | <b>-626</b>                  | <b>-2.172</b>         | <b>-2.798</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017</b>              | <b>13</b>                    | <b>244</b>            | <b>257</b>    |
| Årets afskrivninger                                      | -152                         | -343                  | -495          |
| Årets nedskrivninger                                     | 0                            | 0                     | 0             |
| <b>Årets af- og nedskrivninger</b>                       | <b>-152</b>                  | <b>-343</b>           | <b>-495</b>   |
| Afskrivningsperiode/år                                   | Lineær 5 til 10 år           | Lineær 3 år           |               |

| (1.000 kr.)                                   | Igangværende arbejder for egen regning |
|---|--|
| Primo saldo pr. 1.1.2017                      | 0                                      |
| Tilgang                                       | 0                                      |
| Nedskrivninger                                | 0                                      |
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | 0                                      |
| <b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>                | <b>0</b>                               |

Materielle anlægsaktiver under grunde, arealer og bygninger vedrører indretning af lejede lokaler.

**NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSE**

| (1.000 kr.)                         | 2016        | 2017        |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Hensættelse vedr. projekter         | -716        | -803        |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b> | <b>-716</b> | <b>-803</b> |

**NOTE 4: EVENTUALFORPLIGTELSE**

Instituttet har en forpligtelse i forbindelse med den indgåede huslejekontrakt. Den årlige husleje udgør 4,9 mio. kr. Lejemålet er uopsigeligt frem til 1.2.2021. Lejemålet skal afleveres ny istandsat.

**Tabel 13: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (Uk 90)**

| (1.000 kr.)           | 2014       | 2015         | 2016         | 2017       | Akk. ultimo 2017 |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| <b>Nationalt</b>      | 65         | 5            | 66           | 150        | 286              |
| <b>Internationalt</b> | 113        | 1.635        | 1.933        | 842        | 4.523            |
| <b>I alt</b>          | <b>178</b> | <b>1.640</b> | <b>1.999</b> | <b>991</b> | <b>4.808</b>     |

Bemærkninger til tabel 13: Der er et statsligt krav om, at indtægtsdækket virksomhed ikke må give akkumuleret underskud over en fire-årig periode. Denne tabel viser derfor indtægtsdækket virksomhed over de sidste fire år, og det akkumulerede resultat. Instituttet har ved udgangen af 2017 et akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed på 4,8 mio. kr. og overholder dermed kravet.

**4.2 NOTER TIL INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED****Tabel 14: Oversigt over overheadbidrag fra indtægtsdækket virksomhed (Uk 90)**

| (1.000 kr.)           | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Nationalt</b>      | 611          | 481          | 220          | 267          |
| <b>Internationalt</b> | 1.604        | 1.056        | 1.291        | 4.217        |
| <b>I alt</b>          | <b>2.215</b> | <b>1.537</b> | <b>1.511</b> | <b>4.484</b> |

Bemærkninger til tabel 14: Oplysningerne angives som opgjort på nationalt og internationalt område. Tabellen indeholder oplysninger om det beløb, der hvert af de pågældende år er overført fra kontiene for indtægtsdækket virksomhed (Uk 90 – delregnskab 21) til dækning af overheadudgifter ved den almindelige virksomhed. Stigningen i overheadbidrag fra IV skyldes at projekter fra tilskudsgiver i 2017 er overgået fra at være egentlige tilskud til at være IV –kontrakter.

**4.3 NOTER TIL GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED**

Instituttet udfører ikke gebyrfinansieret virksomhed.

#### 4.4 NOTER TIL TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER

**Tabel 15: Oversigt over overhead fra tilskudsfinansierede aktiviteter (Uk 95 og 97)**

| (1.000 kr.)           | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Nationalt</b>      | 3.952         | 3.081         | 2.403         | 470           |
| <b>Internationalt</b> | 8.900         | 12.150        | 12.205        | 11.600        |
| <b>I alt</b>          | <b>12.852</b> | <b>15.231</b> | <b>14.608</b> | <b>12.070</b> |

Bemærkninger til tabel 15: Oplysningerne angives som opgjort på nationalt og internationalt område. Tabellen indeholder oplysninger om det beløb, der hvert af de pågældende år er overført fra kontiene for tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter (Uk 95 – delregnskab 31 og Uk 97 – delregnskab 41 og 42) til dækning af overheadudgifter ved den almindelige virksomhed.

#### 4.5 CSR ACTION PLAN 2018

| INITIATIVES                             | GOAL  | INDICATORS  | DEADLINE   | STATUS |
|---|---|---|------------|--------|
| <b>ENVIRONMENTAL IMPROVEMENT</b>        | We will digitize our internal procedures and print less publications in order to reduce the institution's paper consumption   | The institute has decimated the total amount of prints with at least 30 % in 2018 (in comparison to 1.000.000 prints in 2016)   | 31.12.2018 |        |
|   | We will reduce our annual electricity consumption at the Institute's headquarters in Copenhagen   | All light sources replaced with LED and setting up movement sensors in selected areas   | 01.02.2018 | v      |
|   |   | The institute has reduced its electricity consumption by 10 % compared to 2016 [baseline number needed]   | 31.12.2018 |        |
|   |   | A criterion of less power consumption corresponding to a minimum of 5% must be included in the institute's decision of outsourcing server capacity  | 01.06.2020 |        |
|   | We will secure more green supply of electricity   | The institute has investigated the possibility of renegotiating our contract with our electricity provider in order to increase the proportion of our electricity consumption to green energy in accordance with our goal of being cost effective | 01.06.2018 |        |
|   | We will reduce our co2 consumption  | The institute has reduced our co2 consumption related to turnover by 10 % compared to 2016 [baseline number needed]   | 31.12.2018 |        |
|   |   | The institute has implemented teleconferencing systems in at least 3 meeting rooms to reduce travel needs   | 01.02.2018 | v      |
|   |   | The institute has updated its travel guides to reduce environmental impact including criteria for essential/reasonable travel   | 01.06.2018 |        |
|   | We will reduce our water usage  | Water saving mechanisms installed   | 31.12.2018 |        |
|   |   | The institute has reduced our water consumption by 10 % compared to 2016 [baseline number needed]   | 31.12.2018 |        |
|   | We will increase our purchasing of goods and services with an environmental profile   | Guidance on purchasing goods and services updated with environmental guidelines   | 31.03.2018 |        |
|   | We will increase recycling of paper and reduce food waste   | Recycling boxes for paper are set in all offices  | 01.01.2018 | v      |
|   |   | As part of the renegotiation of a contract with our cafeteria, we will require that they comply with the Copenhagen Municipal Guidelines for Sorting of Biological Waste  | 01.01.2019 |        |
| <b>TRANSPARENCY AND ANTI-CORRUPTION</b> | We will clarify appeal access, so that internal and external stakeholders can alert the institute of any adverse effects of the Institute's activities                          | Whistle-blower order defined and published  | 01.02.2018 | v      |
| <b>HUMAN- AND LABOUR RIGHTS</b>         | We will increase the usability of our systems, and trimming the most time-consuming administrative systems  | Employees' experience of unnecessary use of time on administrative processes is reduced by 20 percentage points compared to baseline measurement of December 2016 (administrative survey)   | 31.12.2018 |        |
|   | We will improve the results of our workplace assessment compared to 2016 especially on the parameters that were left by the Danish Working Environment Authority in August 2016 | [Awaiting workplace discussion in January / February]   |            |        |
|   | We will continuously consider potential human rights risk in our purchase of goods and services within the smaller spend categories below the state threshold                   | Guidance on purchasing goods and services updated with human- and labour rights guidelines  | 01.04.2018 |        |

**INSTITUT FOR  
MENNESKE  
RETTIGHEDER**