



Årsrapport for 2023



Indhold:

1.0 Påtegning	3
2.0 Beretning	4
2.1 Præsentation af CPR-administrationen	4
2.1.1 Formål og mission.....	4
2.1.2 Vision og strategi	4
2.1.3 Kerneopgaver	4
2.2 Ledelsesberetning.....	5
2.2.1 Årets økonomiske resultat.....	6
2.3 Kerneopgaver og ressourcer.....	7
2.4 Målrapportering	9
2.4.1 Målrapportering – Oversigt over årets resultatopfyldelse	9
2.4.2 Målrapportering – uddybende analyser og vurderinger	10
2.5 Forventninger til 2024.....	10
3.0 Regnskab	11
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	11
3.2 Resultatopgørelse	12
3.3 Balance.....	14
3.4 Egenkapitalforklaring.....	15
3.5 Likviditet og låneramme	16
3.7 Bevillingsregnskabet (§ 16.11.67)	17
4.0 Bilag.....	18
4.1 Noter til resultatopgørelsen og balancen	18
4.1.1 Noter til balancen	18
4.7 It-omkostninger.....	20

1.0 Påtegning

Boks 2

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som CPR-administrationen, CVR: 29136815, er ansvarlig for: 16.11.67. CPR-administrationen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

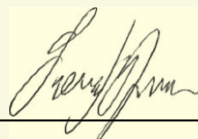
- at årsrapporten er rigtig, dvs., at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafklæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger,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

København, den. 22. marts 2024



Carsten Grage, kontorchef

København, den. 22. marts 2024



Svend Særkjær, departementschef

2.0 Beretning

2.1 Præsentation af CPR-administrationen

CPR-administrationen med cvr.nr. 29136815 er en selvstændig institution, der hører under §16 Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

CPR-administrationens opgaver vedrører drift, vedligeholdelse og udvikling af CPR-systemet, levering og salg af data til offentlige myndigheder og til den private sektor samt opgaver vedrørende CPR-lovgivningen, herunder folkeregistreringsreglerne. Kontoret er bl.a. klageinstans vedrørende kommunernes bopælsregistreringer af borgerne.

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 16.11.67. CPR-administrationen (Statsvirksomhed).

2.1.1 Formål og mission

CPR-administrationen er reguleret af lov om Det Centrale Personregister (CPR-loven), *jf. LBK nr. 1010 af 23. juni 2023*.

CPR-administrationen fungerer gennem Det Centrale Personregister som central leverandør af personoplysninger til offentlige myndigheder og til den private sektor. Mellem departementet og CPR-administrationen indgås årligt en resultatplan. Resultatplanen afspejler CPR-administrationens strategiske målsætninger, faglige hovedopgaver og økonomiske mål for det pågældende år.

CPR-administrationens mission er formuleret som følgende:

'CPR-administrationen skal gennem CPR-systemet og en tidssvarende lovgivning være den centrale leverandør af almindelige personoplysninger til den offentlige og private sektor med henblik på at skabe den størst mulige samfundsmæssige nytte af CPR.'

2.1.2 Vision og strategi

CPR-administrationen vil med rettidig omhu fortsat sikre, at CPR er det centrale omdrejningspunkt, således at CPR's almindelige personoplysninger bliver en naturlig og uundværlig del af hverdagen og nyttiggøres hos borgere, virksomheder og den offentlige sektor.

På den baggrund består CPR-administrationens overordnede strategier/hovedformål i:

- at borgere, virksomheder og offentlige myndigheder på kompetent vis får opfyldt deres behov for persondata,
- at personnummersystemet til hver en tid skal have tilstrækkelig kapacitet,
- at CPR-systemet teknologisk og ydelsesmæssigt skal være tilpasset omverdenens krav,
- at CPR har et korrekt og aktuelt dataindhold,
- at CPR's produkter og ydelser er tilpasset kundernes ønsker og behov, samt
- at der sikres en god og hurtig sagsbehandling.

2.1.3 Kerneopgaver

I finanslovens oversigt over *specifikationer af udgifter pr. opgave* fremgår det, at CPR-administrationen varetager følgende hovedopgaver: Salg af data til CPR's kunder, drift og vedligeholdelse samt udvikling af CPR-systemet og dets produkter, distribution af data via Datafordeleren, juridisk sagsbehandling, hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

2.2 Ledelsesberetning

I 2023 har CPR-administrationen fokuseret på at realisere de resultatmål, som følger af CPR-administrationens resultatplan for året. Nærmere om resultatopfyldelse og de enkelte resultatmål henvises til afsnit 2.4.

Derudover har 2023 navnlig været præget af endelige implementering af den nye kontrakt for CPR-opgaven, fortsat udfasning af legacy-programmel i CPR samt ny lovgivning på CPR-området.

Kontraktimplementering

I 2022 blev en konkurrenceudsættelse af CPR-opgaven afsluttet ved tildeling af kontrakten til DXC. Kontrakten medfører blandt andet en række forbedrede vilkår i form af bedre service til systemets anvendere, fokus på brugeroplevelset tilgængelighed og svartider, kundefokuseret dokumentation samt ikke mindst en bedre økonomi for den løbende drift og vedligehold. I 2023 er hovedparten af kontrakten blevet endeligt implementeret i form af bl.a. 152 såkaldte identificerede produkter fra leverandøren. Det har CPR-administrationen løbende fulgt op på.

Udfasning af legacy-programmel

I 2023 har CPR-administrationen fortsat arbejdet med at omlægge CPR-systemets online services til en tidssvarende Java baseret platform. Hvor omlægningen af de enkelte services tidligere viste sig mere tidskrævende end forventet, er projektet i 2023 kommet til et sted, hvor services omlægges i en mere stabil kadence. Ved udgangen af 2023 var over halvdelen af systemets online services omlagt til Java og sat i produktion, og der er en forventning om, at projektet kan afsluttes i 2024.

Ny lovgivning

CPR-administrationen har i 2023 medvirket til, at der i Folketinget blev fremsat to forslag om ændring af CPR-loven. Begge forslag blev vedtaget i april 2023.

Ved lov nr. 412 af 25. april 2023 om ændring af CPR-loven er der således indført nye regler om kommunernes kontrol med bopælsregistreringen i CPR. Lovforslaget udmønter en række anbefalinger fra en arbejdsgruppe om initiativer, der kan medvirke til at forbedre kvaliteten af bopælsregistreringen i CPR. Loven indebærer bl.a., at kommunerne kan anmode Skatteforvaltningen om terminaladgang til indkomstregisteret til brug for behandlingen af sager om bopælsregistrering i CPR. Derved kan kommunerne selv indhente oplysninger fra indkomstregisteret i stedet for at skulle rette henvendelse til Skatteforvaltningen herom.

Ved lov nr. 411 af 25. april 2023 om ændring af CPR-loven er der indført nye regler om statsansattes og deres medfølgende familiers bopælsregistrering i CPR. Lovændringen udmønter et ønske fra Grønlands Selvstyre om, at personer, der er ansat i den danske stat, har bopæl i Grønland og er beordret til tjeneste uden for riget, og deres medfølgende familie, forbliver bopælsregistreret i Grønland under opholdet i udlandet.

Ny vejledning om folkeregistrering

CPR-administrationen har endvidere i 2023 udsendt en ny vejledning om folkeregistrering som afløser for den hidtidige folkeregistreringsvejledning fra 2013. Vejledningen, som retter sig både mod borgere og mod offentlige myndigheder, navnlig kommunerne, skal læses som et supplement til de retsregler, som fremgår af CPR-loven samt bekendtgørelse om folkeregistrering.

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Tabel 1

CPR-administrationens økonomiske hoved- og nøgletal

<i>Hovedtal, Mio. kr., løbende priser</i>	<i>Regnskab 2022</i>	<i>Regnskab 2023</i>	<i>Budget 2024</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-90,5	-93,6	-89,1
Ordinære driftsomkostninger	67,0	71,9	67,8
Resultat af ordinær drift	-23,5	-21,7	-15,2
Resultat før finansielle poster	-23,5	-21,7	-15,2
Årets resultat	-19,5	-16,8	-10,0
Balance			
Anlægsaktiver	92,2	113,8	89,9
Omsætningsaktiver	13,1	11,4	-
Egenkapital	68,4	-65,0	-60,9
Langfristet gæld	84,8	106,3	-
Kortfristet gæld	9,0	9,8	-
Lånerammen	137,0	137,0	137,0
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	92,2	113,8	89,9
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	67,3%	83,1%	65,5%
Bevillingsandel	25,3%	25,0%	27,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	16,0	14,3	19,0
Årsværkspris	0,6	0,7	0,6
Antal sygefraværdsdage pr. ansat (inkl. langtidssygdom)		3,53	
Antal sygefraværdsdage pr. ansat (ekskl. langtidssygdom)		3,45	

Note 1: pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Note 2: Sygefraværet er baseret på gennemsnittet af antal sygefraværdsdage pr. ansat fra 3. kv. 2022 til 2. kv. 2023.

Det økonomiske resultat for CPR-administrationen er et overskud på 16,8 mio. kr., der fordeler sig med et overskud på 15,4 mio. kr. på CPR-administrationens bevillingsdel, og et overskud på 1,4 mio. kr. på CPR-administrationens almindelig virksomhed.

Overskuddet fremkommer primært ved, at der er ordinære driftsindtægter på 93,6 mio. kr., som kan henføres til 23,4 mio. kr. i bevilling og 70,2 mio. kr. vedrørende brugerbetaling for CPR-systemet, og ordinære udgifter på 71,9 mio. kr., som hovedsagligt dækker løn og øvrige driftsomkostninger.

Der blev indgået aftale med departementet om, at der i 2023 skulle føres et overskud på 17,4 mio. kr., svarende til hovedparten af nettoudgiftsbevillingen på finansloven. Det budgettede overskud blev fastsat ud fra en forventning om, at offentlige anvendere af CPR-data ikke ville overgå til Datafordeleren som forudsat i frikøbsaftalen. Opgørelsen af forbruget efter årets afslutning har vist, at de offentlige anvenderes forbrug af CPR-data på Datafordeleren i 2023 udgør 8,0 mio. kr. Derfor tilbagefører CPR-administrationen for 2023 i alt 15,4 mio. kr. til frikøbsaftalens parter i overensstemmelse med frikøbsaftalen. Tilbageførslen vil ske fra egenkapitalen i 2024, hvor kommunernes og regionernes andel overføres via bloktilskudsaktstykket i 2024, mens statens andel overføres som bortfald.

CPR-administrationen har forudsat, at overskuddet på 15,4 mio. kr. vedrørende bevillingsdelen skal tilbageføres til statskassen.

Tabel 2**Virksomhedens hovedkonti**

	(Mio. kr.)	Bevilling + TB	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	100,3	76,8	-
	Indtægter	-76,9	-70,2	40,2
Drift	Udgifter	100,3	76,8	-
	Indtægter	-76,9	-70,2	40,2
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	-	-	-
	Indtægter	-	-	-
Anlæg	Udgifter	-	-	-
	Indtægter	-	-	-

Det ses af tabel 2, at CPR-administrationen ikke administrerer andre ordninger end drift, hvor CPR-administrationens aktivitet er dækket under en bevilling og statsvirksomhed.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3**Sammenfatning af økonomi for CPR-administrationens produkter/opgaver**

Mio. kr., løbende priser	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generel ledelse og administration	-	-	6,3	6,3
1. Salg af data	-	-70,2	0,7	-69,5
2. Drift og vedligehold	-	-	36,5	36,5
3. Udvikling	-	-	21,6	21,6
4. Juridisk sagsbehandling	-	-	3,8	3,8
5. Datafordeleren	-23,4	-	8,0	-15,4
I alt	-23,4	-70,2	76,8	-16,8

Note: pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Tabel 3's angivelse af "Generel ledelse og administration" følger Økonomistyrelsens fælles statslige retningslinjer.

Udgiften vedrører således bl.a. fællesfunktioner og administrative årsværk samt fællesomkostninger til husleje og kontordrift mv. Omkostninger for aktiviteten i 2023 er 6,3 mio. kr.

"Salg af data" vedrører CPR-administrationens kundeservice til offentlige myndigheder og private virksomheder, som har adgang til CPR-data.

Udgifterne udgøres primært af personaleomkostninger relateret til CPR's kundebetjening, indtægterne stammer fra salg relateret til kundernes forbrug af CPR-data. Omkostningerne udgør 0,7 mio. kr. og indtægterne udgøre 70,2 mio. kr. på aktiviteten.

"Drift og vedligehold" vedrører CPR-administrationens fejlrettelser, kontrol af datakvalitet, drift, vedligehold og forvaltning af CPR-systemet.

Udgifterne udgøres i mindre grad af personaleomkostninger relateret til CPR's kundebetjening, og i højere grad af omkostninger til driftsleverandører af it-ydelser relateret til driften af CPR-systemet mv. Omkostninger på aktiviteten er i 2023 på 36,5 mio. kr.

"Udvikling" vedrører CPR-administrationens it-projekter - herunder grunddataprogrammet - samt omkostninger forbundet med opførelsen af immaterielle anlægsaktiver.

Udgifterne udgøres i mindre grad af personaleomkostninger relateret til CPR's kundebetjening, og i højere grad af omkostninger til driftsleverandører af it-ydelser relateret til udviklingen af CPR-systemet mv. Omkostningerne for aktiviteten er i 2023 på 21,6 mio. kr.

"Juridisk sagsbehandling" vedrører bl.a. CPR-administrationens funktion som ankeinstans i forhold til kommunernes afgørelser om bopælsregistreringer mv., samt lovforberedende arbejde, ministerbetjening mv.

Udgifterne udgøres primært af personaleomkostninger relateret til CPR's juridiske betjening. Omkostningerne til aktiviteten er i 2023 på 3,8 mio. kr.

"Datafordeleren" vedrører CPR-administrationens frikøbsaftale med staten, regioner og kommuner om CPR-data fra Datafordeleren.

Indtægten på aktiviteten udgøres af bevillingen på finansloven, der skal kompensere CPR-administrationen for den forventede indtægtsnedgang i forbindelse med de offentlige anvenderes overgang til Datafordeleren. Frikøbsmodellen er siden 2021 fuldt indfaset. Der afholdes ingen ordinære driftsudgifter på aktiviteten. Forbruget på Datafordeleren opgøres en gang årligt, hvorefter der afregnes internt statsligt køb og salg af data mellem CPR-administrationens egne delregnskaber. Aktiviteten eksisterer således af regnskabstekniske hensyn, og indeholder ingen fysiske aktiviteter eller opgaver i øvrigt ud over registreringen af de offentlige anvenderes forbrug af CPR-data på Datafordeleren. Omkostningerne på aktiviteten var i 2023 på 8,0 mio. kr. svarende til de offentlige anvenderes forbrug af CPR-data på Datafordeleren.

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering – Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4 Oversigt over årets resultatopfyldelse					
Mål	Opgørelsesmetode	Målopfylde	Vægt (pct.)	Målopfylde resultat	Status
Mål 1.1: Modernisering af CPR-administrationens service procedure	Målet er opfyldt, hvis CPR-administrationen i 2023 har moderniseret sin procedure for kundernes bestilling af CPR-produkter	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Løsningen anvender Erhvervsstyrelsens Blanketmotor	
Mål 1.2: Udvikling af selvbetjeningsløsning for forældremyndigheders registerindsigt	Målet er opfyldt, når CPR-administrationen i 2023 har udviklet en selvbetjeningsløsning, hvormed indehavere af forældremyndighed kan få registerindsigt i CPR på deres børns oplysninger	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Idriftsat i november 2023.	
Mål 1.3: Implementering af nyt brugerønske i Datafordeleren	Målet er opfyldt, når CPR-administrationen i 2023 har specificeret et nyt filudtræk til Datafordeleren med inddragelse af styregruppen for grunddata.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Specifikationen er afleveret i december 2023.	
Mål 2.1: FN's verdensmål: Understøttelse af en retvisende registrering af udenlandske navne	Målet er opfyldt, når CPR-administrationen i 2023 har gennemført en analyse af muligheden for at indføre navneregistrering i CPR baseret på et tidsvarende tegnsæt, der kan understøtte udenlandske alfabeter.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Københavns Universitets Institut for Nordiske Studier og Sprogvidenskab har bistået med analysen, der er leveret i juni 2023.	
Mål 2.2: Effektiv sagsbehandling af bopælssager	Målet er opfyldt, hvis 90 pct. af klagesager over kommunale afgørelser om bopælsregistrering er afsluttet inden for fem måneder.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. 97,9 pct. af klagesagerne er afsluttet rettidigt.	
Mål 2.3: Eksekvering af beredskabsøvelse som Decentral Cyber- og Informationssikkerhedsenhed	Målet er opfyldt, hvis CPR-administrationen i 2023 har gennemført en beredskabsøvelse i samarbejde med By-Land- og Kirkeministeriets DCIS.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Beredskabsøvelsen er afholdt i 4. kvartal 2023.	
Mål 3.1: Retvisende budgettering	Målet er opfyldt, når afvigelsen ml. grundbudget og realiseret resultat er maks. +/- 2, mio. kr. eller afvigelsen ml. 2. udgiftsopfølgning og realiseret resultat er maks. +/- 1,0 mio. kr.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. Afvigelsen ml. grundbudget og realiseret resultat er 0,6 mio. kr., imens afvigelsen mellem 2. udgiftsopfølgning og realiseret resultat er -1,4 mio. kr.	
Mål 3.2: Personaleomsætning	Målet er opfyldt, når Personaleomsætningen i CPR-administrationen i 2023 ikke afviger væsentligt fra statens gennemsnit.	0 eller 100	12,5	Opfyldt. CPR-administrationens gns. personaleomsætning var i 2023 21,0 pct., imens statens gns. var 21,5 pct. i 2023.	
I alt	-	-	100,0		100,0

Note: Resultatmål 3.2: Personaleomsætning er opgjort på basis af de seneste tilgængelige tal, der foreligger til og med 3. kvartal 2023.

2.4.2 Målrapportering – uddybende analyser og vurderinger

Målopfyldelsesgraden af resultatkravene for 2023 er 100,0 pct. og anses for yderst tilfredsstillende, idet alle resultatmålene for CPR-administrationen i 2023 er opfyldt.

Mål 1.1: Modernisering af CPR-administrationens service procedure

CPR-administrationen har foretaget en modernisering af kundernes bestillinger af CPR-produkter. Det indebærer, at myndigheden henholdsvis virksomheden udfylder en ansøgning via virk.dk, efter login med MitID, hvorefter ansøgningen behandles i CPR-administrationens service management system. Proceduren er derved fuldt digitaliseret og understøtter blandt andet en bedre identifikation og autentificering af ansøger.

Mål 1.2: Udvikling af selvbetjeningsløsning for forældremyndigheders registerindsigt

CPR-administrationen har i 2023 ændret på Registerindsigten, således at forældremyndighedsindehavere kan se egne børns registerindsigt via Registerindsigten. Registerindsigten vises dog kun for børn under 18 år, og så længe der ikke er navne- og adressebeskyttelse relateret til barnet. Forældrene / hovedpersonen vil dog altid kunne se en oversigt over alle børn, som de har forældremyndighed over, i en sektion med navnet "Forældremyndighed over" på deres egen registerindsigt.

Mål 1.3: Implementering af nyt brugerønske i Datafordeleren

CPR-administrationen har specificeret et nyt filudtræk til Datafordeleren. Filudtrækket er designet således, at væsentlige brugerønsker imødekommes. Blandt andet understøttes en bedre navnesøgning og mulighed for en mere detaljeret angivelse af, hvilke personoplysninger som skal indhentes. Specifikationen er afleveret til SDFI december 2023 og vil forventeligt blive implementeret på Datafordeleren i løbet af 2024 af SDFI.

Mål 2.2: Effektiv sagsbehandling af bopælssager

For så vidt angår mål 2.2 om klagesager anser CPR-administrationen det som særligt tilfredsstillende, at målet er realiseret i 2023. 190 sager er afsluttet inden for fristen, mens 4 sager ikke overholder målsætningen. Målopfyldelsen er først og fremmest resultatet af skarpere og mere systematisk opfølgning på sagerne i CPR-administrationens juridiske sektion.

Mål 3.1: Retvisende budgettering

Opgørelsen for 2023 viser, at CPR-administrationen har indfriet målet om budgetoverholdelse, idet afvigelsen mellem grundbudgettet og realiseret resultat er 0,6 mio. kr. og dermed mindre end målet om en afvigelse på +/- 2,0 mio. kr.

2.5 Forventninger til 2024

I forbindelse med den løbende modernisering og udvikling af CPR-systemet forventer CPR-administrationen at fortsætte udfasningen af såkaldte legacy-elementer i CPR-systemet. I 2024 fortsætter arbejdet med at konvertere CPR-systemets ca. 600 online services fra programsproget Natural til Java.

CPR-administrationen vil også i 2024 have fokus på at opretholde en høj informationssikkerhed og databeskyttelse. Som led i CPR-administrationens resultatplan for 2024 skal CPR-administrationen etablere flerfaktor-autentificering på CPR-systemets eksterne adgange – f.eks. ved at kræve anvendelse af MitID.

CPR-administrationen forventer i 2024 at forbedre kvaliteten og effektiviteten af processerne til behandling af klager over personabonnementer i CPR, der skal munde ud i en publiceret, dokumenteret proces, som omfatter parternes (borgere, virksomheder, myndigheder og CPR-administrationen) opgaver og ansvar.

Som et led i opfølgningen på FN's verdensmål 16.9 om, at alle skal gives en retlig identitet, skal CPR-administrationen i 2024 forbedre kvaliteten af oplysningerne om statsborgerskab i CPR ved at tilvejebringe grundlaget for, at landets kommuner kan foretage registrering af statsborgerskab for borgere, der på nuværende tidspunkt ikke er registreret med et egentligt statsborgerskab.

Endelig skal CPR-administrationen som et led i mål- og resultatplanen arbejde med god økonomisk styring, sikre at CPR-administrationen er en attraktiv arbejdsplads samt understøtte udbredelsen og anvendelsen af kunstig intelligens i koncernen.

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(Mio. kr.)	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	93,6	-77,8
Udgifter	76,8	67,8
Resultat	-16,8	-10,0

Tabel 5 viser forventningerne til indtægts- og udgiftsniveauet i 2024.

Som en del af aftalen mellem staten, regionerne og kommunerne om frikøb af CPR-data fra Datafordeleren for visse offentlige anvendere tilføres CPR-administrationen også i 2024 en bevilling svarende til det forventede tab af provenu, efterhånden som offentlige anvendere skifter til at hente deres CPR-data fra Datafordeleren. Som et led i aftalen tilbageføres bevillingen dog til parterne, såfremt overgangen til Datafordeleren sker langsommere end ventet.

Frigivelsen af CPR's REST-tjenester på Datafordeleren blev foretaget i juni 2018, hvorefter et mindre antal kunder har påbegyndt deres tests, mv. Der er dog generelt usikkerhed om, hvor hurtigt kunderne skifter til Datafordeleren, og hvornår de næste CPR-produkter på Datafordeleren kan frigives (f.eks. fildownload-funktionaliteten). Derfor har CPR-administrationen budgetteret således, at hovedparten af bevillingen kan returneres til parterne, uden at det vil få konsekvenser for CPR-administrationens aktiviteter i øvrigt.

CPR-administrationen forventer et overskud på 10,0 mio. kr. i 2024, hvoraf hovedparten - via bloktilskudsaktstykket i 2025 - forventes tilbageført til parterne bag frikøbsaftalen for CPR-data på Datafordeleren. Forventningerne til årets overskud i 2024 og frem følger af, at de offentlige anvenderes ibrugtagning af Datafordeleren fortsat er stigende.

3.0 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Der aflægges driftsregnskab for CPR-administrationen, som er en selvstændig regnskabsførende institution med en selvstændig hovedkonto på Finansloven for 2023, jf. § 16.11.67. CPR-administrationen (Statsvirksomhed). Den anvendte regnskabspraksis følger retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser note:	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-22,9	-23,4	-21,3
Salg af varer og tjenesteydelser	-67,6	-70,2	-67,8
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-44,3	-43,3	-39,7
Internt statsligt salg af varer og tjenester	-23,3	-25,9	-28,1
Tilskud til egen drift	-	-	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-90,5	-93,6	-89,1
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	1,3	1,5	1,4
<i>Forbrugsomkostninger i alt</i>	1,3	1,5	1,4
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	8,7	8,9	8,9
Pension	1,4	1,3	1,3
Lønrefusion	0,0	0,0	0,0
Andre personaleomkostninger	0,0	0,3	0,0
<i>Personaleomkostninger i alt</i>	10,1	10,5	10,2
Af- og nedskrivninger	12,2	14,8	16,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	3,6	8,0	11,3
Andre ordinære driftsomkostninger	39,8	37,2	35,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	67,0	71,9	73,9
Resultat af ordinær drift	-23,5	-21,7	-15,2
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	-
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-23,5	-21,7	-15,2
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	-
Finansielle omkostninger	4,0	4,9	5,2
Resultat før ekstraordinære poster	-19,5	-16,8	-15,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-19,5	-16,8	-10,0

Note: pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Årets resultat viser samlede indtægter på 93,6 mio. kr., hvoraf 70,2 mio. kr. kan henføres til salg af varer og tjenesteydelser fra CPR-registret. I alt 23,4 mio. kr. er modtaget som bevilling, jf. frikøbsaftalen

for CPR-data på Datafordeleren. Resultatet viser endvidere, at der har været afholdt samlede driftsomkostninger på 76,8 mio. kr., som vedrører løn, afskrivninger samt øvrige driftsomkostninger og finansielle omkostninger.

Årets samlede resultat viser et overskud på 16,8 mio. kr., som udgøres af et overskud på 15,4 mio. kr. på Datafordeleren, dvs. bevillingsdelen, mens der er et overskud på 1,4 mio. kr. på CPR-administrationens almindelig virksomhed, dvs. statsvirksomhed.

Årets resultat bliver disponeret således, at de 15,4 mio. kr. vedrørende bevillingsdelen bliver overført til overført overskud, hvorfra det i 2024 vil blive disponeret til bortfald efter det har indgået på bloktilskudsaktstykket, hvor tilbagebetalingen til kommunerne og regionerne vil ske. Ydermere udgør årets resultat et overskud på 1,4 mio. kr. på CPR-administrationens statsvirksomhed, som er disponeret til overført overskud, og derved opskrifer CPR-administrationens beholdning af overført overskud på statsvirksomheden.

Tabel 7
Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser	Regnskab	Regnskab	Budget
note:	2022	2023	2024
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-19,5	-16,8	-10,0

Som det fremgår af tabel 7, disponeres overskuddet til overført overskud i 2024.

3.3 Balance

Balance viser CPR-administrationens aktiver og passiver pr. 31. december 2023.

Tabel 8

Balance, Mio. kr.

Aktiver	<i>Ultimo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Ultimo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2022	2023	note:	2022	2023
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	-4,9	-4,9
1 Færdiggjorte udviklingsprojekter	42,5	86,8	Opskrivninger	-	-
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	-	-
1 Udviklingsprojekter under opførelse	49,7	27,0	Bortfald af årets resultat	-20,2	-19,9
Immaterielle anlægsaktiver i alt	92,2	113,8	Udbytte til staten	-	-
<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud (*)	-43,3	-40,2
Grunde, arealer og bygninger	-	-	Egenkapital i alt	-68,4	-65,0
Infrastruktur	-	-	Hensatte forpligtelser	0,0	-1,7
Transportmateriel	-	-			
Produktionsanlæg og maskiner	-	-	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Inventar og IT-udstyr	-	-	FF4 Langfristet gæld	-84,8	-106,3
Igangværende arbejder for egen regning	-	-	FF6 Bygge og IT-kredit	-	-
Materielle anlægsaktiver i alt	-	-	Donationer	-	-
Statsforskrivning	4,9	4,9	Prioritetsgæld	-	-
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Anden langfristet gæld	-	-
Finansielle anlægsaktiver i alt	4,9	4,9	Langfristet gæld i alt	-84,8	-106,3
Anlægsaktiver i alt	97,2	118,8			
Omsætningsaktiver:			<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Varebeholdning	-	-	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-8,5	-8,4
Tilgodehavender	13,1	11,4	Anden kortfristet gæld	0,0	-0,7
Periodeafgrænsningsposter	-	-	Skyldige feriepenge	-0,5	-0,7
Værdipapirer	-	-	Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
<i>Likvide beholdninger</i>			Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
FF5 Uforrentet konto	41,6	39,2	Periodeafgrænsningsposter	-	-
FF7 Finansieringskonto	10,4	13,5	Kortfristet gæld i alt	-9,0	-9,8
Andre likvider	-	-	Gæld i alt	-93,8	-116,1
Likvide beholdninger i alt	52,0	52,7	Passiver i alt	-162,3	-182,8
Omsætningsaktiver i alt	65,1	64,1			
Aktiver i alt	162,3	182,8			

Note: pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.
Hensatte forpligtelser vedr. ophørte ansættelser samt husleje for 2023.

Af egenkapitalen fremgår det, at der sker en tilbageførsel via bortfald til statskassen i 2023 på 19,9 mio. kr., som vedrører det overførte overskud for 2022 på Datafordeleren. Tilbageførslen sker i forbindelse med frikøbsaftalen for CPR-data på Datafordeleren, og der er derfor et bortfald af likviditet på 19,9 mio. kr. i 2023. Idet der disponeres med et overført overskud på samlet 16,8 mio. kr. for 2023, så vil det sammenholdt med det likviditetsmæssige bortfald på 19,9 mio. kr., sænke det samlede overførte overskud fra 43,3 mio. kr. til et overført overskud på 40,2 mio. kr.¹

Af balancen fremgår det endvidere, at aktiverne primært består af færdiggjorte udviklingsprojekter og udviklingsprojekter under opførelse. CPR-administrationen opfører hovedsagligt it-udviklingsprojekter, og alle it-udviklingsprojekter vedrører den fortsatte vedligehold, udvikling og modernisering af CPR-systemet.

De primære bevægelser på balancen mellem 2022 og 2023 udgøres hovedsagligt af "Færdiggjorte udviklingsprojekter", der udgøres af it-projekter, jf. ovenfor.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Mio. kr., løbende priser note:	2022	2023
Egenkapital primo R-året	-48,9	-48,2
Reguleret egenkapital primo	-4,9	-4,9
+Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-4,9	-4,9
Opskrivninger primo	-	-
+Ændringer i opskrivninger	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-44,0	-43,3
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud (Bortfald af eksisterende overført overskud)	20,2	19,9
+Overført fra årets resultat	-19,5	-16,8
- Bortfald af årets resultat	-	-
- Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-43,3	-40,2
Egenkapital ultimo	-48,2	-45,1
Egenkapital ultimo jf. balancen	-68,4	-65,0

Note: forskel mellem egenkapital R-året og balancen fremkommer pga. bortfald. Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

I 2023 modtog CPR-administrationen 23,4 mio. kr. som bevilling, jf. frikøbsaftalen for CPR-data på Datafordeleren.

Aftalen indebærer, at uforbrugt bevilling skal tilbagebetales efter det pågældende finansår.

¹ Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Dette indebærer, at CPR-administrationen ved årets udgang har disponeret 15,4 mio. kr. af årets bevilling til overført overskud med henblik på tilbagebetaling via bloktilskudsaktstykket i 2024, jf. frikøbsaftalen for CPR-data på Datafordeleren. Den øvrige del af årets overskud hidrører driften i 2023, og udgør 1,4 mio. kr., som disponeres som overført overskud i 2023.

Det bemærkes i den forbindelse, at CPR-administrationens overførte overskud på 40,2 mio. kr. består af egne midler, samt 15,4 mio. kr., som CPR-administrationen ikke har råderet over.

Det bemærkes endvidere, at der forekommer difference mellem egenkapital ultimo og egenkapital ultimo jf. balancen. Differencen skyldes, at overskuddet fra 2022 på 19,9 mio. kr. vedrørende Datafordeleren er disponeret til bortfald fra egenkapitalen i 2023, da midlerne er disponeret til videregivelse til kommunerne og regionerne i 2024 via bloktilskudsaktstykket i juni 2023. Det bemærkes ydermere, at samme proces vil gøre sig gældende for overskuddet i 2023 på 15,4 mio. kr. vedrørende Datafordeleren.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10

Udnyttelse af låneramme

Mio. kr., løbende priser	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2023	113,8
Låneramme pr. 31. december 2023	0
Udnyttelsesgrad i procent	NA

Ved en fejl, som følge af ressortdelingen, fremgår CPR-administrationens låneramme ikke af finansloven for 2023. I 2023 blev CPR-administrationens træk på lånerammen 113,8 mio. kr. Institutionen overholder som følge heraf ikke reglerne om træk på låneramme, jf. afsnit 2.6.4. af budgetvejledningen. CPR-administrationens låneramme for 2022 var 137,0 mio. kr. Lånerammen er opdateret på finansloven for 2024.

Der forventes at være et mindre træk på lånerammen i 2024.

3.7 Bevillingsregnskabet (§ 16.11.67)

Tabel 12

Bevillingsregnskab for § 16.11.67.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift							
16.11.67	CPR-administrationen	Statsvirksomhed	Udgifter	100,3	76,8	23,5	0,0
			Indtægter	-76,9	-70,2	-6,7	-40,2

Note: Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Udgiftsniveauet opretholdes kun, såfremt de offentlige anvendere aftager CPR-data fra Datafordeleren som forventet, da forbruget af CPR-data på Datafordeleren samtidig udgør en udgift i delregnskabet for Datafordeleren. Der er derfor et mindreforbrug på 23,5 mio. kr., hvoraf hovedparten stammer fra manglende ibrugtagning af Datafordeleren, hvilket udgør 15,4 mio. kr. i 2023. Det resterende mindreforbrug på 8,1 mio. kr. vedrører et mindreforbrug af it-driftsydelser og it-konsulentydelse, idet CPR-administrationen har effektiviseret driften i forbindelse med afholdt udbud af CPR-opgaven.

CPR-administrationen har i 2023 konstateret et stadigt stigende forbrug hos offentlig anvendere af CPR-data på Datafordeleren, og indtægterne er derfor 6,7 mio. kr. lavere i 2023 end forventet.

Da CPR's indtægter skal balancere over tid, har ovenstående forhold givet mulighed for at reducere priserne for CPR-data med 9 pct. fra og med januar 2024.

Noter

4.0 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelsen og balancen

Hensatte forpligtelser (Balancen)

Hensatte forpligtelser vedrører ophørte ansættelser og husleje for 2023.

4.1.1 Noter til balancen

Tabel 13

Note 1.0 Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	I alt
Kostpris (primo)	289,6	11,4	301,0
Primokorrekktioner og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang	0,8	-	0,8
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2023 (inkl. opskrivninger)	348,7	11,4	360,1
Akk. Afskrivninger	-261,8	-11,4	-273,2
Akk. Nedskrivning	0,0	0,0	0,0
Akk. af og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-261,8	-11,4	-273,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	86,8	0,0	86,8
Årets afskrivninger	-14,8	0,0	-14,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af og nedskrivninger	-14,8	0,0	-14,8

(Mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2023	49,7
Tilgang	36,4
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-59,1
Kostpris pr. 31.12.2023	27,0

Note: Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

Noter

Tabel 14

Note 2.0 Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris (primo)	-	-	-	-	1,7	1,7
Primokorrekktioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	0,0	0,0
Tilgang	-	-	-	-	0,0	0,0
Afgang	-	-	-	-	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2023	-	-	-	-	1,7	1,7
Akkumulerede afskrivninger	-	-	-	-	-1,7	-1,7
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2023	-	-	-	-	-1,7	-1,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	-	-	-	-	0,0	0,0
Årets afskrivninger	-	-	-	-	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-	-	-	-	0,0	0,0

Mio. kr.	I gang-værende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2023	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2023	-

Note: Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.

CPR-administrationen har ingen igangværende arbejder for egen regning.

Noter

4.7 It-omkostninger

Tabel 23

It-omkostninger

Sammensætning	(Mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	3,7
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens It	0,2
It-systemdrift	16,1
It-vedligehold	19,1
It-udviklingsomkostninger	19,7
Udgifter til it-varer til forbrug	1,5
I alt	60,3

Note: Pga. afrunding til mio. kr. med en decimal kan der forekomme afvigelser mellem totaler og summen af delkomponenterne.