



Årsrapport

Statens It
Lautruphøj 2-6
2750 Ballerup

CVR nr. 31 78 64 01

Marts 2019

2018



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	8
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	13
2.4 Målrapportering	13
2.5 Forventninger til det kommende år	17
3. Regnskab	20
3.1 Anvendt regnskabspraksis	20
3.2 Resultatopgørelse	20
3.3 Balancen	23
3.4 Egenkapitalforklaring	26
3.5 Likviditet og låneramme	27
3.6 Opfølgning på lønsumsløft	27
3.7 Bevillingsregnskab	28
4. Bilag	30
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	30
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	34
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	34
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	34
4.5 Forelagte investeringer	34
4.6 It-omkostninger	34
4.7 Supplerende bilag	35

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne.

Tabeller, der er udfyldt med "0", betyder, at der fremstår et tal, der er mindre end 50.000 kr.

Tabeller, der er udfyldt med "-", betyder, at der ikke fremstår en saldo på regnskabsposten

Påtegning af det samlede regnskab

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens It's økonomiske og faglige resultater for 2018. I årsrapporten redegør Statens It for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

For at styrke økonomi- og resultatstyringen er fokus i årsrapporten lagt på afrapporteringen af årets faglige og finansielle resultater. Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab.

For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer.

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Statens It's, CVR-nummer 31786401 er ansvarlig for:

§ 07.17.01. Statens It (Statsvirksomhed), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København den 15. marts 2019

Departementschef Martin Præstegaard
Finansministeriets departement

Direktør Poul Taankvist
Moderniseringsstyrelsen

Direktør Michael Ørnø
Statens It

Beretning

2. Beretning

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af Statens It og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke Statens It's aktiviteter og forhold. Endvidere beskrives forventningerne til det kommende år.

2.1 Præsentation af virksomheden

Statens It er en styrelse under Finansministeriet og fungerer som statens interne it-driftsorganisation. Med fokus på tilgængelighed, stabilitet, effektivitet og informationssikkerhed leveres tjenester til en række ministerområder¹. Siden 2016 har Statens It udelukkende været finansieret via indtægter fra de ministerområder og institutioner, der er kunder i Statens It. Kundernes ydelser prissættes efter princippet om fuld omkostningsdækning.

Som led i regeringsdannelsen 28. november 2016 blev ressortansvaret for Statens It henlagt til ministeren for offentlig innovation.

Mission

Finansministeriets mission er at give regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik, der styrker vækst og produktivitet samt sikrer effektivisering af den offentlige sektor.



¹ Beskæftigelsesministeriet, Børne- og Socialministeriet, Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Kulturministeriet, Miljø- og Fødevareministeriet, Statsministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet, Undervisningsministeriet, Økonomi- og Indenrigsministeriet. Derudover varetager Statens It en række opgaver for enkelte andre institutioner under andre ministerområder.

Vision



Finansministeriets vision er at være et analytisk kraftcenter, udfordre og udvikle det fulde potentiale i medarbejderne og skabe fremtidens topledere.

Finansministeriet skal agere som én koncern og være rollemodel for effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor i Danmark.

Kerneopgaver

Missionen og visionen udmøntes i fire pejlemærker, der leder det strategiske arbejde i Statens It:

- Høj kundetilfredshed og sikker drift
- Konkurrencedygtige priser
- Værdiskabelse hos kunderne
- Høj informationssikkerhed

Statens It leverer tjenester inden for fire hovedområder:

- Statens it-arbejdsplads (SIA), som er en fælles it-basisplatform for statens ansatte.
- It-infrastruktur, der er tilpasset et hensigtsmæssigt opgavesnit mellem Statens It og kunderne.
- Standardisering af generelle administrative fagsystemer gennem opbygning af fælles platforme.
- Effektivisering af outsourcete driftskontrakter gennem standardrammeudbud.

Leverancen af disse tjenester sker i et samspil mellem egenproduktion og eksterne indkøb på baggrund af en strategi for selektiv sourcing.

2.2 Ledelsesberetning

Statens It's strategi for perioden 2015 – 2018 har været styrende for arbejdet igennem perioden. Herunder gennemgås årets væsentligste resultater under hvert af de fire strategiske pejlemærker.

Høj kundetilfredshed og sikker drift

Det første pejlemærke er centralt for Statens It, fordi stabil drift og tilfredse kunder er fundamentet for Statens It's arbejde.

I 2018 nåede Statens It igen det vigtige mål med at opretholde den høje kundetilfredshed, da denne blev målt til 3,8 (på en skala fra 1 til 5) både medio og ultimo 2018. Målet har været 3,7 siden Statens It's etablering i 2010, hvor tilfredsheden lå på 2,5. Der er tale om en dialogbaseret undersøgelse, som foretages halvårligt blandt it-koordinatorerne for de respektive ministerområder.

Samtidig har driften generelt været stabil i 2018. Alle fejlmeldinger (incidents) bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, hvor prioritet 1 er mest kritisk. I 2018 blev målet for løsningstiden af fejl nået for prioritet 2-4 incidents. For prioritet 1-incidents blev 81 pct. løst inden for den aftalte tid. Målet for alle typer af incidents er 90 pct. Dette skal ses i lyset af, at det samlede antal prioritet 1-incidents er faldet markant fra i alt 57 i 2017 til 32 i 2018 til trods for en væsentlig vækst i driftsvolumen i løbet af 2018. Overordnet set er det en tilfredsstillende udvikling, der følger en trend tilbage fra 2012, hvor det samlede antal alvorlige incidents falder til trods for vækst i antallet af kunder hos Statens It.

Konkurrencedygtige priser

Én af Statens It's kerneopgaver er at levere højere kvalitet og lavere priser til kunderne ved løbende at effektivisere og opnå stordriftsfordele. Statens It kunne som planlagt præsentere budgetteringspriser for 2019 for kunderne medio juni. De endelige priser for 2019 blev præsenteret for kunderne i oktober 2018. Priserne for 2019 rummer et samlet prisfald på knap 5 pct.

Prisfaldet kan tilskrives øget effektivisering samt stordriftsfordele som følge af nye og derved flere kunder, der bliver en del af Statens It i 2019. Statens It's priser for 2019 er blevet benchmarket og ligger ca. 12 pct. under den skarpe markedspris².

Det er forventningen, at Statens It udvider med flere kunder og brugere i de kommende år. Udvidelsen skal blandt andet medvirke til yderligere stordriftsfordele, bedre håndtering af sikkerhedsrisici og større fleksibilitet i opgaveløsningen på tværs af staten. Prisfaldet skal være minimum 2 pct. årligt eller svarende til

² Den skarpe markedspris er den pris, en kunde må forvente at opnå, hvis tilsvarende ydelse bringes i udbud under de vilkår, der gælder for ydelser leveret af Statens It.

bevillingsfaldet, men de seneste år har prisfaldet været ekstraordinært højt som følge af stigningen i driftsvolumen.

Værdiskabelse for kunderne

Statens It skal i samarbejde med kunderne løbende udvikle produkter og tjenester til gavn for kunder og brugere på tværs af den kundekreds, som ministerområderne udgør.

Statens It har i 2018 blandt andet haft fokus på OKP³-projektet, hvor en række kunder har opgraderet til Windows 10 og Office 2016. Derudover har Statens It udviklet en ny fællesstatslig hjemmesideplatform, som nu anvendes af blandt andet Moderniseringsstyrelsen, Digitaliseringsstyrelsen, Statens Administration, Statens It, Fiskeristyrelsen, Nævnenes Hus og Erhvervsministeriets departement. Ydermere har der i 2018 pågået et arbejde med at udvikle og færdiggøre en GovCloud, hvilket er i tråd med regeringens publikation *Digital service i verdensklasse*. Slutteligt er DevOps-tilgangen implementeret i arbejdet med Navision, hvilket indebærer hyppigere opdateringer, hvor vejen fra udvikling henover test til release er hurtigere end tidligere.

Samtidig har Statens It fortsat arbejdet med at udvikle, opgradere og udvide de fælles services, som tilbydes. Det omfatter eksempelvis fælles platforme til ESDH-systemer, hjemmesider, Skype for Business og det sikre fildelingsværktøj Filkassen.

Høj informationssikkerhed

I løbet af 2018 har Finansministeriets Kontor for revision og tilsyn samt Rigsrevisionen gennemført flere revisioner af Statens It. Generelt har der været få fundne risici ved revisionerne og tilsynet, og Statens It har fået bragt det samlede antal åbne revisionsbemærkninger betragteligt ned.

Det Norske Veritas (DNV GL) har i årets løb gennemført to opfølgingsaudits af Statens It's ISO 27001-certificering. Auditor fandt ingen afvigelser og kvitterede med ros på flere områder, herunder målopfyldelsen på alle primære parametre/KPI'er, implementering af GDPR-krav, log management, rapporteringsportal til kunderne og udpræget kundeinvolvering. Generelt blev Statens It's fokus på løbende forbedringer i forhold til informationssikkerhed og procesarbejde fremhævet.

Årets økonomiske resultat

Statens It's økonomiske resultat blev et underskud på 19,3 mio. kr. Underskudet fordeler sig på Statens It's tre delregnskaber herunder den *almindelige virksomhed*, *Kunderrådgivning*, og *Transition*.

³ Opgradering af klientplatformen

Årets resultat for den *almindelige virksomhed* blev et underskud på 0,6 mio. kr. I resultatet indgår tilbagebetalingen af 20 mio. kr. til kunderne i 3. kvartal 2018, som konsekvens af balanceafregningen vedrørende 2017. Årets resultat for 2018 udviser derfor reelt et overskud på 19,4 mio. kr., som indgår i balancen overfor Statens It's kunder.

For delregnskaberne *Kundeprojekter og Transition* blev årets resultat et underskud på 18,1 mio. kr. som primært skyldes den aftalte finansiering af transitionsprojekterne omfattet af princippet om Shared risk/Shared reward hvor Statens It kun får dækket halvdelen af omkostningerne. Delregnskabet Kunderådgivning udviser et underskud på grund af faldende aktivitet.

De ordinære driftsindtægter er, på trods af en prisreduktion fra 2017 til 2018 på gennemsnitlig 6 pct., steget med 55,4 mio. kr. fra 2017 til 2018. Udviklingen skyldes primært en samlet stigning i antallet af brugere og kunder, samt mængder som server og storage, og i nogen grad en øget efterspørgsel efter individuelle tilkøbsydelser som fx kundeprojekter.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 68,8 mio. kr. fra 2017 til 2018, hvoraf personaleomkostninger udgør 18,5 mio. kr. og øvrige ordinære driftsomkostninger 50,3 mio. kr. Stigningen i øvrige ordinære driftsomkostninger skyldes dels licensomkostninger til den øgede brugerkreds samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Tabel 1			
Statens It's økonomiske hoved- og nøgletal			
(mio. kr.)	2017	2018	2019
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-470,5	-525,9	-570,3
Ordinære driftsomkostninger	467,5	536,3	580,6
Resultat af ordinær drift	-3,0	10,4	10,3
Resultat før finansielle poster	-5,1	6,9	10,3
Årets resultat	3,5	19,3	22,5
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	223,6	265,8	271,3
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	210,8	253,4	-
Egenkapital	61,1	41,7	19,2
Langfristet gæld	179,2	225,2	230,5
Kortfristet gæld	131,1	128,6	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	92,6 pct.	94,4 pct.	143,8 pct.
Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Rettidig betaling af faktura ¹	98,9 pct.	97,8 pct.	-
Kvartalsprognosepræcision ²	8,2 pct.	15,1 pct.	-
Indkøbscompliance	89,6 pct.	98,6 pct.	-
Sygefravær (inkl. Langtidssygemeldte)	9,3 dage	8,5 dage	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	315,4	364,8	385,0
Årsværkpris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Note 1: Det skal bemærkes at opgørelsesmetoden for rettidig betaling af faktura blev ændret i 2018. Faktura der er modtaget efter betalingsfristen er overskredet, er ikke medregnet i målopførelsen for 2018.

Note 2: Statens benchmarkdatabase en prognoseafvigelse for 4. kvartal på 630,7 pct. og en årsprognoseafvigelse på 170 pct. Dette skyldes imidlertid en indlæsningsfejl uden resultatvirkning i SKS. Korrigeres der for denne udgør afvigelsen for 4. kvartal 10,0 pct. og årsprognoseafvigelsen 15,1 pct.

Det gennemsnitlige sygefravær er faldet fra 9,3 dage i 2017 til 8,5 dage i 2018. Målet var i 2018 på 8,5 dage for Statens It.

For en gennemgang af resultatopgørelse og balanceposter henvises til *afsnit 3*

Den høje forventede lånerammeudnyttelse i 2019 tager udgangspunkt i den eksisterende låneramme på 171,4 mio. kr. Overholdelse af lånerammen i 2019 forventes håndteret dels ved omflytning af låneramme på TB19 inden for rammerne af Finansministeriets koncern, og fremadrettet på FFL20, og dels ved tilførsel af låneramme ved transitionsprojekterne.

Der har fra 2017 til 2018 været en markant stigning på ca. 50 årsværk som dels skyldes etablering af nye lokationer, overførte årsværk fra bla. Landbrug og Fiskeristyrelsen, Dansk Filminstitut m. fl. Der forventes en yderligere stigning fra 2018 til 2019 på ca. 20 årsværk grundet overførsel af medarbejdere fra Det Kgl. Bibliotek, helårsaffekten af Bedre Balance II, samt en udvidelse af servicedeskens åbningstid fra 2019.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Statens It er ansvarlig for følgende hovedkonto:

§ 07.17.01. Statens It (statsvirksomhed)

Statens It skal sikre en effektiv it-understøttelse af de omfattede ministerier, ligesom Statens It skal være en professionel it-organisation, der kan sikre en høj og ensartet it-service på tværs af de omfattede ministerier.

Tabel 2 viser henholdsvis udgifter og indtægter for finansårets bevilling og årets regnskab. Desuden vises årets overførte overskud ultimo 2018 for hovedkontoen. Det bemærkes, at der er disponeret et bortfald vedrørende cyberstrategien ved årsafslutningen 2018.

Tabel 2				
Statens It's hovedkonto				
Drift				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	428,0	549,0	23,7
	Indtægter	-428,0	-529,7	-
Drift	Udgifter	428,0	549,0	23,7
	Indtægter	-428,0	-529,7	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Statens It har fire hovedformål som er angivet i Finansloven, jf. *tabel 3*. Alle aktiviteter kan henføres til hovedformål og opgøres i forhold til bevilling, øvrige indtægter og udgifter.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (formål 0) er opgjort efter de fællesstatslige principper herfor og udgør 61,0 mio. kr. svarende til 11,1 pct. af de samlede omkostninger. Til sammenligning var andelen 12,1 pct. i 2017

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for Statens It's opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	61,0	61,0
1-Arbejdspladser og support	-	-449,3	227,6	-221,6
2-Central Drift	-	-6,6	207,9	201,3
3-Øvrige Services	-	-73,8	52,5	-21,3
I alt	-	-529,7	549,0	19,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.4 Målrapportering

Afsnittet er opdelt i to dele. Første del omfatter alle mål og resultatkrav, der er aftalt med eller fastsat af en anden part end virksomheden selv. I *tabel 4* fremgår den realiserede resultatopfyldelse.

I anden del analyseres udvalgte mål mere dybtgående, herunder en analyse af årsagen til, at mål er opfyldt eller ikke opfyldt.

Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i målene for 2018.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
A. Driftskvalitet	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It skal leve op til SLA'er vedrørende incidenthåndtering og tilgængelighed på Statens It- 	<ul style="list-style-type: none"> A1. Målet for prioritet 1-incidents er ikke nået for året, men for prioritet 2, 3 og 4 blev målet nået med hhv. 93 	Opfyldt

	<p>arbejdsplads.</p> <ul style="list-style-type: none"> • A2. Statens It skal have gennemført en undersøgelse af de ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften. Målet er 3,0 (skala 1-5). 	<p>pct., 91 pct. og 95 pct. rettidigt løste incidents. Antallet af prioritet 1-incidents er næsten halveret ift. 2017, til trods for øgede driftsvolumener i 2018.</p> <ul style="list-style-type: none"> • A2. Begge målinger blev gennemført med resultaterne 4,4 og 4,6 i hhv. 2 og 4 kvartal. 	
B. Informationssikkerhed	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Statens It skal hvert kvartal have gennemført skanning af netværk og perimenter med henblik på at afdække evt. sårbarheder. • B2. Statens It har implementeret it-sikkerhedsværnemiddel A • B3. Statens It har implementeret it-sikkerhedsværnemiddel C • B4. Statens It har opgraderet it-sikkerhedsværnemiddel B 	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Alle kvartalsvise skanninger er gennemført rettidigt. • B2 og B3. Begge sikkerhedsværnemidler er implementeret rettidigt. • B4. Sikkerhedsværnemiddel B blev opgraderet. 	Opfyldt
C. Effektiv it-drift	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Statens It skal sikre, at 90 pct. af alle revisionsbemærkninger fra Konkurrence- og Rigsrevisionen løses inden for den oprindeligt aftalte tid. Revisionsbemærkninger fra EU-kommissionen og andre europæiske kontrolinstanser løses alle inden for den af EU fastsatte frist, således at finansielle underkendelser undgås. Formålet er at sikre fremdrift og synlighed i arbejdet med at nedbringe risici. • C3. Statens It sikrer, at implementeringen af den nye databeskyttelsesforordning verificeres ud fra den oprindelige udarbejdede GAP-analyse. • C4. Statens It's priser for 2019 skal ligge under benchmark i forhold til den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne. • C5. Statens It har balance mellem indtægter og udgifter i årsresultatet for 2018. • C6. Statens It skal måle graden af konkurrenceudsættelse og anvendelse af private leverandører. • C7. Statens It fastholder ISO 27.001-certificeringen. 	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Målet er ikke nået for året, hvor der er 21 Risk Treatment Tasks (RTT) ud af 25, der er blevet håndteret rettidigt. Således er 84 pct. af RTT'erne håndteret rettidigt. • C3. Output fra GAP-analysen er indarbejdet i Statens It's ISMS, og alle instrukser og processer forefindes i Styringshierarkiet på Statens It's intranet. • C4. Statens It's priser for 2019 blev sænket med 4,9 pct. og samme priser ligger 12 pct. under den skarpe markedspris i benchmark. • C5. Det samlede underskud for Statens It var i 2018 på 19,3 mio. kr. Statens It sigter mod en økonomi i balance, og ser man isoleret set på delregnskabet <i>almindelig virksomhed</i>, som er den del af virksomheden, som målet er rettet mod, udgør underskuddet 0,6 mio. kr. Dette er dog inkl. en tilbagebetaling til kunderne på 20,0 mio. kr. hvorfor ubalancen vedrørende 2018 er 19,4 mio. kr. Derfor vurderes målet "ikke opfyldt". • C6. Statens It har opgjort SIKU'en for 2018, som endte på 45,5 pct. • C7. Statens It vedholdte i 2018 ISO 27.001-certificering uden afvigelser. 	Delvis opfyldt
D. Kundetilfredshed	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It gennemfører en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-forretningsansvarlige. Den gennemsnitlige tilfredshed skal være $\geq 3,7$. (Skala fra 1 til 5). 	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It gennemførte to kundetilfredshedsundersøgelser blandt kundernes it-forretningsansvarlige i 2018, som begge gav en måling på 3,8. 	Opfyldt

E. Organisationsudvikling	<ul style="list-style-type: none"> E3. Statens It har overtaget it-driften for 1.134 nye brugere E5. Statens It har overtaget it-driften for 832 nye brugere E6. Statens It har implementeret karriereveje som led i fastholdelsen og udviklingen af medarbejdere og det interne jobmarked i Statens It E7. Statens It gennemfører en medarbejdertilfredshedsundersøgelse. Målet er, at den gennemsnitlige medarbejdertilfredshed er $\geq 5,5$ (Skala 1-7). 	<ul style="list-style-type: none"> E3. Statens It overtog i første halvår af 2018 it-driften for i alt 1211 nye brugere. E5. Statens It overtog i andet halvår af 2018 it-driften for 1107 nye brugere. E6. Statens It har i 2018 implementeret og arbejdet aktivt med karriereveje. Statens It's scorede 5,5 på den gennemsnitlige medarbejdertilfredshed i årets MTU for 2018. 	Opfyldt
F. Udvikling af nye fælles services	<ul style="list-style-type: none"> F1. Statens It har udviklet businesscase på fælles tilskudsadministration og præsenteret denne for potentielle kunder. F2. Statens It har truffet aftale med mindst to kunder om brug af den fællesstatslige hjemmesideplatform. F3. Statens It har bidraget til udviklingen af et fællesstatsligt pilotforsøg om cloud-services i regi af den statslige it-strategi. F4. Statens It har i samarbejde med en eller flere kunder kørt forsøg med korte releasecykler (DevOps). 	<ul style="list-style-type: none"> F1. Der er gennemført analyse og udarbejdet en business case for fælles drift af tilskudsadministrationsprogrammet. Modellen for fælles drift blev præsenteret for potentielle kunder. F2. Statens It havde ved udgangen af 2018 truffet aftale med flere kunder om brugen af den fællesstatslige hjemmesideplatform, herunder bl.a. Digitaliseringsstyrelsen, Moderniseringsstyrelsen, Statens Administration, Nævnenes Hus og Fiskerystyrelsen m.fl. F3. Statens It indgik i efteråret 2018 aftale med to kunder om etablering af SIT's GovCloud-platform samt disse kunders udvikling af applikationer hertil. F4. Statens It har kørt forsøg med korte release-cycles og sprintplaner i forhold til et specifikt fagsystem. 	Opfyldt
G. God koncernstyring	<ul style="list-style-type: none"> G1. Statens It's placering på benchmark for prognoseafvigelse og gentaget revisionsbemærkning. 	<ul style="list-style-type: none"> G1. Målet for prognoseafvigelse på maksimalt 7,5 pct. for året blev ikke nået. Målet om ingen gentagne revisionsbemærkninger blev nået. 	Ikke opfyldt

Målrapporing 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

Formålet med dette afsnit er at analysere og vurdere de væsentligste opnåede og væsentligste ikke opnåede mål og resultater. I det følgende afsnit uddybes målopfyldelsen for hhv. mål A, B, C og G.

A. Driftskvalitet

En stabil og sikker it-drift er afgørende for, at Statens It's brugere kan udføre deres daglige opgaver. Derfor er det et centralt mål, at de basale værktøjer er tilgængelige, og at fejl løses hurtigt, når de opstår.

Driften har samlet set været stabil i 2018 med relativt få større udfordringer. Det er en forbedring i forhold til tidligere år. De fastsatte måltal for, hvor stor en andel af incidents, der løses inden for fristerne, er overholdt for henholdsvis prioritet 2-, 3- og 4-incidents. For prioritet 1-incidents er målopfyldelsen samlet for 2018 på 81 pct. Resultatkravet er 90 pct. Resultatet skal ses i lyset af, at antallet af disse kritiske fejlmeldinger er reduceret markant sammenlignet med tidligere år, til trods for en væsentlig forøgelse i Statens It's driftsvolumener. Det vurderes derfor samlet set at være udtryk for en bedre og mere stabil driftssituation.

Målopfyldelsen for driftskvalitet sker på baggrund af løbende opfølgning og målinger på udvalgte områder med fokus på drift og kvalitet. Da ikke-integrerede kunder ikke indgår i disse opfølgninger, afholdes i stedet tilfredshedsmålinger hos denne kundegruppe. I 2018 opfyldte de to målinger resultatkravet på 3,0 (skala 1-5) med en gennemsnitlig tilfredshed i målingerne på hhv. 4,4 og 4,6.

Målet vurderes opfyldt.

B. Informationssikkerhed

Statens It skal være en aktiv medspiller i forhold til at forebygge, rådgive og imødegå trusler på it-sikkerhedsområdet. Herunder skal Statens It yde den bedst mulige tekniske beskyttelse af kundernes informationsaktiver og samtidig bidrage til, at kunderne selv kan løfte deres del af sikkerhedsopgaven.

Statens It har i 2018 udført kvartalsvise skanninger af netværk og perimenter med henblik på at afdække eventuelle sårbarheder. Resultaterne af skanningerne er efterfølgende blevet anvendt til løbende at øge informationssikkerheden i Statens It.

Derudover har Statens It implementeret to nye sikkerhedsværnemidler, samt opgraderet et eksisterende sikkerhedsværnemiddel.

Målet vurderes opfyldt.

C. Effektiv it-drift

Det er et centralt mål for Statens It at sikre besparelser til staten ved at levere effektiv it-drift til kunderne gennem standardisering af den statslige it-drift samt udvikling af effektive og optimale processer.

I forlængelse heraf er det centralt, at Statens It i 2018 udmeldte priser for 2018, som er ca. 5 pct. lavere end priserne i 2018. Statens It's priser for 2019 er blevet benchmarket og ligger ca. 12 pct. under den skarpe markedspris.

Målet vedrørende rettidig løsning af revisionsbemærkninger fra Koncernrevision og Rigsrevisionen er ikke nået for året, hvor 21 Risk Treatment Tasks (RTT) ud af 25 blev håndteret rettidigt. Således er 84 pct. af RTT'erne håndteret rettidigt, hvor målet var 90 pct. Det bemærkes, at de 4 uløste RTT'er der forekom hen-

over kvartalerne er blevet løst kort tid efter deres respektive deadlines i løbet af 2018.

Statens It har opgjort Statens Indikator for Konkurrenceudsættelse (SIKU) for 2018. SIKU'en var for 2018 45,5 pct., hvilket er en forøgelse på 0,8 pct. i forhold til 2017, hvor den var 44,7 pct.

Statens It vedholdte i 2018 ISO 27.001-certificeringen uden afvigelser.

Det samlede underskud for Statens It var i 2018 på 19,3 mio. kr. og dækker over underskud på transitionen af nye kunder. Samtidig er der stort set balance i driften af eksisterende kunder. Dette dækker dog over tilbagebetaling af overskud vedrørende 2017, hvormed der faktisk har været overskud på driften af eksisterende kunder med et tilsvarende beløb. Statens It opnåede derved ikke en økonomi i balance. Målet vurderes delvis opfyldt.

G. God koncernstyring

Målet indeholder to delmål: Gentagne revisionsbemærkninger og prognoseafvigelse. Statens It har ingen gentagne revisionsbemærkninger i 2018. Med hensyn til prognoseafvigelsen udviser Statens benchmarkdatabase en prognoseafvigelse for 4. kvartal på 630,7 pct. og en årsprognoseafvigelse på 170 pct. Dette skyldes imidlertid en indlæsningsfejl uden resultatvirkning i SKS. Korrigeres der for denne udgør afvigelsen for 4. kvartal 10,0 pct. og en årsprognoseafvigelse på 15,1 pct.

Målet vurderes ikke opfyldt.

Statens It vurderer på baggrund af ovenstående, at målopfyldelsen i 2018 samlet set er tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det fortsatte arbejde med implementeringen af nye kunder i Statens It bliver en central opgave i 2019. I lyset af de mange transitionsprojekter vil Statens It have fokus på stabil drift, og samtidig forsøge at balancere behovene for gode transitioner og løbende udvikling.

Det er således afgørende, at Statens It fortsat har tilfredse kunder, stabil drift, høj sikkerhed og positiv udvikling af organisationen. Dette afspejles bl.a. i Statens It's mål- og resultatplan for 2019, hvor der er konkrete mål om driftskvalitet, informationssikkerhed, effektiv it-drift, projekter og kundetilfredshed.

Når nye kunder, brugere, systemer og medarbejdere kommer til Statens It er det vigtigt, at forløbet er veltilrettelagt, så det bliver en positiv oplevelse og et godt første møde med Statens It. Det er grundlaget for et godt samarbejde, når en kunde efter transition overgår til almindelig drift. I mål- og resultatplanen for

2019 er der således også udarbejdet et strategisk mål om organisationsudvikling, der blandt andet indeholder mål om lancering af henholdsvis et ledelses- og kulturudviklingsprojekt i organisationen, der skal tilvejebringe de rette kompetencer og kapaciteter.

Endelig skal Statens It løbende både forny og vedligeholde nuværende services samt udnytte nye teknologiske muligheder. De nye muligheder vil i de kommende år bl.a. omfatte opbygning af hybride cloud-tjenester og cloud-forretningsmodeller. Derfor er udvikling af nye fælles services også et strategisk mål i mål- og resultatplanen for 2019.

Den centrale udfordring er at balancere disse hensyn til både driftsstabilitet- og kvalitet, modtagelsen af nye kunder, brugere og medarbejdere samt udnyttelsen af nye teknologiske muligheder. Alle elementer er nødvendige for, at Statens It - som statens interne it-driftsorganisation - også på lang sigt kan levere bedre, billigere og mere sikker it-drift og service.

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	-529,7	-570,3
Udgifter	549,0	592,7
Resultat	19,3	22,5

Kilde: Navision Stat og Grundbudget 2019

Udviklingen i den forventede omsætning er på ca. 8 pct. og afspejler Statens It's fortsatte fokus på implementeringen af nye kunder. Det budgetterede underskud vedrører transitionsområdet som følge af princippet om Shared risk/ Shared reward, hvor SIT kun må fakturere kunder omfattet af regeringens beslutning om samling af basal it-drift i staten for halvdelen af omkostningerne knyttet til transitionerne til Statens It. Den almindelige virksomhed budgetteres i balance.

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Statens It's ressourceforbrug i finansåret 2018 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet de hovedkonti, som Statens It har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2018.

I afsnittet fremlægges et bevillingsregnskab med årets forbrug af bevillinger pr. hovedkonto, samt synliggørelse af udnyttelsen af lånerammen og lønsumsloftet.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Statens It følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Statens It anvender bestemmelsen i den Økonomiske Administrative Vejledning om bunkning af *IT-bunker*, i forbindelse med anskaffelse og anlægsføring af IT-udstyr mv. Statens It har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodiseringer og hensættelser.

Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser anvendt regnskabsmæssige skøn.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6			
Resultatopgørelse			
(mio. kr.)	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Budget 2019
Note			
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-20,8	-3,8	-15,2
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-449,7	-522,1	-555,1
Tilskud til egen drift	0,0	-	0,0
Gebyrer	0,0	-	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-470,5	-525,9	-570,3

Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	0,0
Forbrugsomkostninger	-	-	0,0
Husleje	17,0	11,1	12,2
Forbrugsomkostninger i alt	17,0	11,1	12,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	153,1	169,3	230,6
Pension	22,1	25,7	-
Lønrefusion	-9,3	-10,0	-
Andre personaleomkostninger	1,6	1,1	-23,2
Personaleomkostninger i alt	167,6	186,1	207,4
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	36,4	39,4	36,0
Andre ordinære driftsomkostninger	179,9	217,6	228,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	467,5	536,3	580,6
Resultat af ordinær drift	-3,0	10,4	10,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,1	-3,8	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,3	0,0
Resultat før finansielle poster	-5,1	6,9	10,3
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	-	0,0
Finansielle omkostninger	8,6	12,4	12,2
Resultat før ekstraordinære poster	3,5	19,3	22,5
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets Resultat	3,5	19,3	22,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Ordinære driftsindtægter

Salg af varer og tjenesteydelser er steget med 55,4 mio. kr. fra 2017 til 2018. Denne stigning er sket til trods for et gennemsnitligt fald i Statens It's priser på knap 6 pct. fra 2017 til 2018, der skyldes tilgang af nye kunder og flere kunde-projekter samt øgede mængder hos eksisterende kunder. Statens It forventer

fortsat en mindre stigning i antallet af brugere i 2019 i forbindelse med rege-
ringsbeslutningen om samling af basal it-drift i staten.

Ordinære driftsomkostninger

Der har samlet set været en stigning i de ordinære driftsomkostninger fra 2017 til
2018 på 68,8 mio. kr.

Personaleomkostningerne er steget med 18,6 mio. kr. og afspejler stigningen i
kunder og brugere. Af- og nedskrivninger er steget med 15,4 mio. kr. primært
grundet udvidelse af SIA porteføljen til nye kunder, samt anlæg relateret til tran-
sitionsprojekterne. Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 37,7 mio.
kr. og dækker over en stigning i licensomkostningerne som følge af det stigende
antal brugere, omkostninger til transitionsprojekter, samt en øget koncerntcenter-
betaling, som følge af flere årsværk.

Andre driftsposter

Andre driftsindtægter er steget med 1,6 mio. kr. fra 2017 til 2018. Stigningen
skyldes hovedsageligt et større salg af udfasede SIA-pc'ere i forbindelse med en
planlagt og gennemført udskiftning i 2018.

Finansielle poster

De finansielle omkostninger består primært af renter til den langfristede gæld. De
finansielle omkostninger er steget med 44 pct. eller 3,8 mio. kr. Stigningen
skyldes investeringer i infrastrukturen samt immaterielle anlæg vedrørende transi-
tion. Der er dog ikke tilsvarende signifikant stigning i omkostningerne til afskriv-
ninger (23 pct.), idet afskrivningsvirkningen af de store immaterielle udviklings-
anlæg vedrørende transition ikke har haft fuld afskrivningsvirkning i 2018, men
til gengæld er der påløbet renter i hele udviklingsfasen.

Resultatdisponering

Underskuddet i Statens It på 19,3 mio. kr. i 2018 disponeres fra styrelsens egen-
kapital (som negativ overført overskud), *jf. tabel 7*. Derudover bortfaldes en ind-
tægt på 0,5 mio. kr. vedrørende SIT's andel af aktstykker vedrørende regeringens
strategi for cyber- og informationssikkerhed. Årsagen er, at arbejdet var udviklet
i anden sammenhæng, og midlerne derfor ikke skulle anvendes i Statens It.

Tabel 7	
Resultatdisponering	
(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,5
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-19,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for Statens It. Balancen i *tabel 8* viser formuen pr. 31. december 2018 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 402,3 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 378,1 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Stigningen kan på aktivsiden primært henføres til tilgangen af immaterielle og materielle anlægsaktiver, blandt andet som følge af transitionsprojekter i Statens It samt en stigning i tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter. Hertil er der et større fald i de likvide beholdninger (FF5 og FF7 kontoen). På passivside kan stigningen primært henføres til øgede langsigtede gældsforpligtelser (FF4 kontoen).

På aktivsiden består balancen hovedsagligt af immaterielle og materielle anlægsaktiver for i alt 265,8 mio. kr., statsforskrivninger for i alt 17,5 mio. kr. og omsætningsaktiver for i alt 119,0 mio. kr.. Balancens passivside udgøres af kortfristet gæld for i alt 128,6 mio. kr., langfristet gæld for i alt 225,2 mio. kr., hensættelser for i alt 6,8 mio. kr. og egenkapital for i alt 41,7 mio. kr.

Finansministeriets koncerncenter er organisatorisk placeret i Moderniseringsstyrelsen, hvorfor indgåede huslejekontrakter, samt istandsættelse af lejede lokaler og indkøb af kontorinventar mv., optages i Moderniseringsstyrelsen som anlægsaktiver.

Tabel 8							
Balancen							
Note	Aktiver (mio. kr.)	2017	2018	Note	Passiver (mio. kr.)	2017	2018
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	4,8	2,2		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	24,9	43,4		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	10,2	14,0		Bortfald af årets resultat	-	0,5
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	39,9	59,6		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	43,6	23,7
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	61,1	41,7
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,2				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-				
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-	3	Hensatte forpligtelser	6,4	6,8
	Inventar og it-udstyr	183,5	206,0				
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	-				

Materielle anlægsaktiver i alt	183,7	206,1		
			<u>Langfristede gældsposter</u>	
Finansielle anlægsaktiver			FF4 Langfristet gæld	179,2 225,2
Statsforskrivning	17,5	17,5	Donationer	- 0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Prioritetsgæld	- -
Finansielle anlægsaktiver i alt	17,5	17,5	Anden langfristet gæld	- -
			Langfristet gæld i alt	179,2 225,2
Anlægsaktiver i alt	241,1	283,3		
			<u>Omsætningsaktiver</u>	
Varebeholdninger	-	-		
Tilgodehavender	182,4	221,4	<u>Kortfristede gældsposter</u>	
Periodeafgrænsningsposter	28,4	32,1	Lev. af varer og tjenesteydelser	94,8 86,0
Værdipapirer	-	-	Anden kortfristet gæld	9,7 10,8
			Skyldige feriepenge	26,9 31,9
			Reserveret bevilling	- -
Likvide beholdninger			Igang. arbejder for fremmed regn.	- -
FF5 uforrentet konto	-11,0	-29,4	Periodeafgrænsningsposter	- -
FF7 Finansieringskonto	-62,9	-105,0		
Andre likvider	0,1	0,0	Kortfristet gæld i alt	131,4 128,6
Likvide beholdninger i alt	-73,8	-134,4		
Omsætningsaktiver i alt	137,0	119,0	Gæld i alt	310,6 353,9
Aktiver i alt	378,1	402,3	Passiver i alt	378,1 402,3
4	Eventualaktiver og – forpligtelser			
5	Øvrige forhold			

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver udgør 59,6 mio. kr. og består af *Færdiggjorte udviklingsprojekter, Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv. og Udviklingsprojekter under opførelse*. De immaterielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under *tabel 13*.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver udgør 206,1 mio. kr. og består af *Grunde, arealer og bygninger og Inventar og IT-udstyr*. De materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under *tabel 14*.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består alene af Statsforskrivning på 17,5 mio. kr. Statsforskrivningen modsvares af passivposten ”startkapital”, som indgår i egenkapitalen. Statsforskrivningen er uændret fra 2017.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er samlet set faldet til 119,0 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 137,0 mio. kr. pr. 31. december 2017. Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og likvide beholdninger.

Tilgodehavender, inkl. igangværende arbejder for fremmed regning udgør 221,4 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 182,4 mio. kr. pr. 31. december 2017. Stigningen kan primært tilskrives en øget debitor masse, som følge af det igangværende transitionsprojekt i Statens It.

Periodeafgrænsningsposter udgør 32,1 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 28,4 mio. kr. pr. 31. december 2017. Regnskabsposten vedrører driftsudgifter angående regnskabsåret 2019 m.fl.

Likvide beholdninger i alt

De *Likvide midler* er samlet faldet til -134,4 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod -73,8 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Den uforrentede konto (FF5) udgør -29,4 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod -11,0 mio. kr. pr. 31. december 2017. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen. Reguleringen foretages minimum én gang årligt, inden udgangen af 1. kvartal, men kan ved behov også reguleres kvartalsvis. Reguleringen foretages på baggrund af forskellen imellem regnskabsposterne omsætningsaktiver, overført overskud, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser.

Finansieringskontoen (FF7) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør pr. 31. december 2018 -105,0 mio. kr. mod -62,9 mio. kr. pr. 31. december 2017. Udviklingen vedrører primært ændringer, som følger af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv. Kontoen forrentes ved overtræk med 5 pct. p.a.

Passiver*Egenkapital*

Egenkapitalen udgør 41,7 mio. kr. pr. 31. december 2018, hvilket er et fald på 19,4 mio. kr. i forhold til 31. december 2017. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2018 steget til 6,8 mio. kr., fra 6,4 mio. kr. pr. 31. december 2017. Hensættelsen består af personalemæssige forpligtelser. For en nærmere beskrivelse af de hensatte forpligtelser, *se note 3*.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld bestående af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)* er steget til 225,2 mio. kr. pr. 31. december 2018 fra 179,2 mio. kr. pr. 31. december 2017. Stigningen modsvarer bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018. Kontoen forrentes med 5 pct. p.a.

Kortfristede gældsposter

Den kortfristede gæld udgør pr. 31. december 2018 i alt 128,6 mio. kr. mod 131,4 mio. kr. pr. 31. december 2017. Regnskabsposten består af gæld til kreditorer på i alt 86,0 mio. kr. (*Lev. af varer og tjenesteydelser*), *Skyldige feriepenge* på 31,9 mio. kr. og *Anden kortfristet gæld* på 10,8 mio. kr. (herunder skyldigt over-/merarbejde).

3.4 Egenkapitalforklaring

I det følgende afsnit forklares egenkapitalen for Statens It. Forklaringen til *tabel 9* uddyber egenkapitalen i balancen og viser årets ændringer som følge af disponering for overført resultat til egenkapitalen samt bortfald.

Tabel 9		
Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo (mio. kr.)	2017	2018
Reguleret egenkapital primo	17,5	17,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	17,5	17,5
Opskrivning primo	-	-
+Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+Ændringer i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	47,1	43,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud	-	-
+Overført årets resultat	-3,5	-19,3
-Bortfald	-	-0,5
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	43,6	23,7

Egenkapital ultimo	61,1	41,2
Egenkapital ultimo, jf. balance (tabel 8)	61,1	41,7

Anm.:Egenkapitalen ultimo 2018 i egenkapitalforklaringen afviger fra tabel 8 Balance pr. 31. december 2018, idet likviditetsreguleringen vedrørende bortfald, er bogført i 2019 i ultimo saldoen, for at opnå overensstemmelse med bevillingsafregningen.

Kilde:Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2018 41,2 mio. kr. inklusiv startkapitalen på 17,5 mio. kr., hvilket er et fald på 19,9 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2017. Faldet vedrører årets underskud på i alt 19,3 mio. kr. Hertil er 0,5 mio. kr. disponeret til bortfald i forbindelse med bevillingsafregning. Bortfaldet skyldes ubrugte midler til udvikling af en app omkring cybersikkerhed, idet appen er udviklet i anden sammenhæng. Årets resultat er nærmere forklaret under *Afsnit 3.2.*

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2018
Sum af immaterielle og mmaterielle anlægsaktiver	265,8
Låneramme	281,4
Udnyttelsesgrad i pct.	94,4 %

Kilde: Statens Koncernsystem(SKS)

Lånerammen var på finansloven for 2018 fastsat til 171,4 mio. kr. og blev på TB18 forhøjet til 281,4 mio. kr. grundet overtagne anlæg vedrørende ressortændringer og udvidelser i infrastrukturen. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 265,8 mio. kr., svarende til en lånerammeudnyttelse på 94,4 pct.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Statens It er ikke omfattet af lønsumsloftet, da virksomheden bevillingsmæssigt er en statsvirksomhed. Det betyder, at *tabel 11* udgår.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12				
Bevillingsregnskab § 07.17.01 Statens It				
(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Udgifter	428,0	-549,0	-121,0	23,7
Indtægter	-428,0	-529,7	101,7	

Kilde: Statens Koncernsystem(SKS)

Bevillingsregnskabet i *tabel 12* indeholder Statens It's indtægter og udgifter på hovedkontoniveau, som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 101,7 mio. kr. Dette skyldes dels, at antallet af brugere er steget mere end forudsat ved udarbejdelse af FFL18 og dels en tilvækst i server og storageforbrug hos eksisterende kunder, samt transitionsindtægter som ikke kunne estimeres præcist ved ved FFL18. Derudover har der været en større efterspørgsel efter kundeprojekter end tidligere år.

I forhold til bruttoudgiftsbevillingen har der været afholdt udgifter for 121,0 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostninger afspejler udviklingen i indtægter, samt en stor transitionsøkonomi, som endnu ikke kunne budgetlægges præcist ved udarbejdelse af FFL18.

Bilag

4. Bilag

Afsnittet indeholder yderligere informationer af relevans for regnskabet og årsrapporten, herunder noter til resultatopgørelsen og balancen

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	I alt
Kostpris	17,2	74,1	91,3
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	0,2	0,2
Tilgang	-	32,0	32,0
Afgang	-4,2	-4,4	-8,7
Kostpris pr. 31.12.2018	12,9	102,0	114,9
Akkumulerede afskrivninger	-10,7	-58,6	-69,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2018	-10,7	-58,6	-69,3
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	2,2	43,4	45,6
Årets afskrivninger	1,6	-9,1	-7,4
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	1,6	-9,1	-7,4

Udviklingsprojekter under udførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1.1.2018	-
Tilgang	-
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2018	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navison Stat

Immaterielle anlægsaktiver udgør 59,6 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 2,2 mio. kr. og vedrører hovedsagligt Desktopprogrammet samt transiti-

on for Statens Museum for Kunst og Syddansk Musikkonservatorium. *Erbvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* udgør 43,4 mio. kr. og vedrører hovedsagligt licenser samt transition for en række ministerier og lign. *Udviklingsprojekter under opførelse* udgør 14,0 mio. kr. og vedrører hovedsagligt transitioner .

I årets løb har der for *Færdiggjorte udviklingsprojekter* været en afgang på 4,2 mio. kr. (kostpris), som vedrører asset management (it-materiale håndteringssystem). For *Erbvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der været en afgang på 4,4 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører licenser.

For *Udviklingsprojekter under opførelse* er 7,7 mio. kr. overført til *Erbvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* og vedrører transitioner.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (7,4 mio.kr.) og *tabel 14* (44,4 mio.kr.) på i alt 51,9 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt 82,1 mio.kr., vedrører tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg på i alt 30,2 mio.kr.

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	0,6	-	-	0,1	369,2	369,9
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	45,4	45,4
Tilgang	0,1	-	-	-	84,1	84,1
Afgang	-0,4	-	-	-0,1	-21,6	-22,2
Kostpris pr. 31.12.2018	0,2	-	-	-	477,0	447,2
Akkumulerede afskrivninger	-0,0	-	-	-	-268,1	-268,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-2,9	-2,9
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2018	-0,0	-	-	-	-271,0	-271,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	0,2	-	-	-	206,0	206,1
Årets afskrivninger	0,4	-	-	0,1	-45,0	-44,6
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	0,1	0,1
Årets af- og nedskrivninger	0,2	-	-	-	-44,9	-44,4

(mio. kr.)	Igangværende arbejde for egen regning
Primo saldo pr. 1.1.2018	-
Tilgang	-
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2018	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

Materielle anlægsaktiver udgør 206,1 mio. kr. Heraf udgør *Grunde, arealer og bygninger* 0,2 mio. kr. og vedrører adgangskontrolsystem og anden sikring af lejemål. *Inventar og IT-udstyr* udgør 206,0 mio. kr. og vedrører blandt andet laptopanskaffelse i forbindelse med Statens It-arbejdsplads, servere samt diverse it-tekniske komponenter.

I årets løb har der for *Grunde, arealer og bygninger* været en afgang på 0,4 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører filkasse og adgangskontrolsystemet på Gammel Kongevej (idet Statens It er flyttet til Ballerup). For *Inventar og IT-udstyr* har der været en afgang på 21,6 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører netværk og kabling på blandt andet Gammel Kongevej samt nedskrivning af computere og Hardwarebunker.

Årets afskrivninger i *tabel 14* er korrigeret for tilgang af akkumulerede af- og nedskrivninger ved ressortdele anlæg på i alt 40,8 mio.kr.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (7,4 mio.kr.) og *tabel 14* (44,4 mio.kr.) på i alt 51,9 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt 82,1 mio.kr., vedrører tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg på i alt 30,2 mio.kr.

Note 3. Hensatte forpligtelser		
	2017	2018
Omsorgsdage, børneomsorgsdage, cheffridage mm.	0,7	1,0
Uafsluttede lønforhandlinger	3,7	4,0
Åremål	1,1	1,7
Fratrædelsesgodtgørelse	-	0,1
Istandsættelse ved fraflytning	0,9	-
I alt	6,4	6,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2018 steget til 6,8 mio. kr., fra 6,4 mio. kr. pr. 31. december 2017. Ændringen kan tilskrives en stigning i hensættelse til omsorgsdage, børneomsorgsdage, cheffridage m.m., samt en stigning i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger og åremålsforpligtelsen. Hertil er der ikke længere hensat til istandsættelse ved fraflytning af Gammel Kongevej, idet fraflytningen er afsluttet.

Note 4 Eventualaktiver og – forpligtelser

Eventualaktiver

Statens It er part i verserende sager omkring levering af varer og tjenesteydelser. I det omfang det er vurderet, at sandsynligheden for at sagerne falder ud til modpartens fordel er større end 50 pct., er der hensat et beløb under anden gæld, såfremt det overstiger den fastsatte beløbsgrænse i anvendt regnskabspraksis på 100.000 kr. I det omfang det er vurderet usandsynligt, at Statens It taber de verserende retssager er der ikke hensat.

Eventualforpligtelser

Statens It indgår på normale vilkår kontraktlige forhold med dens kunder. I forbindelse med opfyldelse af kontraktlige forhold, kan der opstå kontroverser omkring Statens It's levering af varer og tjenesteydelser overfor dens kunder. I det omfang uoverensstemmelserne udgør mere end 100.000 kr. vil beløbet blive indregnet i Statens It's regnskab.

Note 5 Øvrige forhold

I forbindelse med oprettelsen af Statens It i 2011, blev der mellem Finansministeriet og Skatteministeriet aftalt, at der i momsmæssig forstand blev oprettet en fællesregistrering mellem Statens It og dens kunder. Forholdet betød, at Statens It's leverancer blev momsfrie. Eventuel lønsumsafgiftspligt blev ikke vurderet i forbindelse med oprettelsen af fællesregistreringen. Spørgsmålet om lønsumsafgiftspligt ligger til afgørelse i Skatteministeriet og afventer Skatteministeriets vurdering af konsekvenserne for dansk ret af EU-domstolens afgørelse i sag C-276/14, Gmina Wrocław.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Statens It har ingen indtægtsdækket virksomhed, hvorfor *tabel 15* udgår.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Statens It har ingen gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 16 og 17* udgår.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Statens It har ingen gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 18* udgår.

4.5 Forelagte investeringer

Statens It har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 19 og 20* udgår.

4.6 It-omkostninger

Som en del af arbejdet med strategien for It-styring i staten opgøres Statens It's omkostninger på en række udvalgte finanskonti.

Tabel 21	
It- omkostninger	
Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling) 1)	139,4
It-systemdrift	103,0
It-vedligehold	22,0
It-udviklingsomkostninger 2)	100,9
Udgifter til it-varer til forbrug	9,9
I alt	375,2

Note 1: Interne personaleomkostninger til It-drift/- vedligehold-udvikling er estimeret som værende de samlede lønomkostninger ekskl. lokalt overhed til den primære driftsinfrastruktur, Servicedesk, samt Kundeområdet inkl. It-projektledere

Note 2: Heraf 81,7 mio. kr. i afskrivninger

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

4.7 Supplerende bilag

Statens It har ingen supplerende bilag



statens-it.dk

TT-PACK