



Årsrapport

Statens It
Lautruphøj 2-6
2750 Ballerup

CVR nr. 31 78 64 01

Marts 2021

2020

Indhold

1. Påtegning af regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af Statens It	6
2.2 Ledelsesberetning	8
2.3 Kernopgaver og ressourcer	12
2.4 Målrapportering	13
2.5 Forventninger til det kommende år	18
3. Regnskab	21
3.1 Anvendt regnskabspraksis	21
3.2 Resultatopgørelse mv.	22
3.3 Balancen	24
3.4 Egenkapitalforklaring	27
3.5 Likviditet og låneramme	28
3.6 Opfølgning på lønsumsløft	28
3.7 Bevillingsregnskabet	28
4. Bilag	31
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	31
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	34
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	34
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	34
4.5 Forelagte investeringer	34
4.6 It-omkostninger	35
4.7 Supplerende bilag	35

Påtegning af regnskab

1. Påtegning af regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens It's økonomiske og faglige resultater for 2020. 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 de hovedkonti på finansloven, som Statens It, CVR-nummer 31786401, er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2020.

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 16. marts 2021

Departementschef Peter Stensgaard Mørch
Finansministeriets departement

Direktør Poul Taankvist
Økonomistyrelsen

Direktør Michael Ørnø
Statens It

Beretning

2. Beretning

Formålet med beretningen er at give en kortfattet beskrivelse af Statens It og regnskabsårets faglige og finansielle resultater. Endvidere skal beretningen fremhæve væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke virksomhedens aktiviteter og forhold. Konklusionerne forklares og analyseres kort.

2.1 Præsentation af Statens It

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.

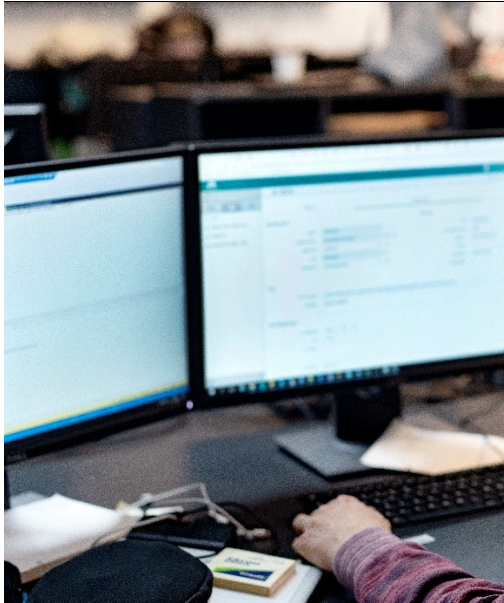
Mission

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



¹ Beskæftigelsesministeriet, Børne- og Undervisningsministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Forsvarsministeriet, Justitsministeriet, Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet, Kulturministeriet, Miljøministeriet, Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, Social- og Indenrigsministeriet, Skatteministeriet, Statsministeriet, Transport- og Boligministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet og Udlændinge- og Integrationsministeriet.

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
- Høj informationssikkerhed
- Pålidelige projekter
- Konkurrencedygtige priser

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 udmøntes i fire strategiske pejlemærker, der er gældende fra 2019-2022. Herunder gennemgås de væsentlige resultater i 2020 for hvert af disse. Det skal endvidere nævnes, at 2020 også har været præget af en organisationsændring, hvorfor der særskilt berettes om denne.

Høj kundetilfredshed og sikker drift

Stabil drift og tilfredse kunder er fundamentet for Statens It's arbejde, hvorfor dette pejlemærke er yderst vigtigt for Statens It.

I 2020 nåede Statens It igen det vigtige mål med at opretholde den høje kundetilfredshed, da denne blev målt til 4,1 (på en skala fra 1–5) i første halvår og 4,0 i andet halvår. I 2019 blev kundetilfredsheden målt til 3,8 i første halvår og 3,7 i andet halvår. Endelig har Statens It i 2020 gennemført sin årlige brugertilfredshedsundersøgelse med et resultat på 3,9 (på en skala fra 1–5), hvilket er en forbedring på 0,1 i forhold til 2019.

Alle fejlmeldinger (incidents) bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, hvor prioritet 1 er mest kritisk. I 2020 blev det samlede mål for løsningstiden på tværs af disse incidents nået for året. Dog er målet for prioritet 1-incidents og 2-incidents ikke nået isoleret set. For prioritet 1-incidents er 73 pct. af disse løst inden for aftalt tid (19 ud af i alt 26), mens dette gør sig gældende for 84 pct. prioritet 2-incidents (723 ud af i alt 859). Målet er, at 90 pct. af alle incidents løses rettidigt. Det bemærkes hertil, at det samlede antal prioritet 1-incidents er faldet markant i de seneste år (fra 57 i 2017 til nu 26 i 2020) på trods af en væsentlig vækst i antallet af kunder og brugere i løbet af de seneste år, hvilket er tilfredsstillende.

På den anden side er det samlede antal prioritet 2-incident steget markant i samme periode (fra 471 i 2017 til 859 i 2020), hvilket dog formodentlig også hænger sammen med stigningen i Statens It's kundekreds.

2020 har også for Statens It været et år af særlig karakter i den forstand, at store dele af Danmark har været lukket ned, hvorfor der har været et langt større behov for hjemmearbejde for Statens It's brugere. Den pludselige nedlukning og hjemsendelse af kundekredsens medarbejdere medførte, at Statens It fra den ene dag til anden skulle omstille sig fra, at skulle levere it-drift til kundernes normale ca. 400 lokationer, til at levere drift til ca. 26.500 hjemmearbejdspladser. Da der i hjemmearbejdet oftest ikke er mulighed for at søge hjælp hos kolleger ved tekniske udfordringer, har Statens It oplevet højere frekvens af henvendelser til servicedesken. Statens It har derfor i løbet af 2020 initieret en række tiltag, der sikrer, at serviceniveauet møder de ændrede behov. Overgangen til hjemmearbejde i foråret 2020 gav indledningsvist VPN udfordringer som følge af ovennævnte ændring hos kundekredsens medarbejdere, men disse udfordringerne blev hurtigt løst. Resten af foråret og sommeren bød på stabil drift. I efteråret har der været enkelte generelle udfordringer på driften. Dette håndteres i det fortsatte arbejde

med at forbedre og videreudvikle den infrastruktur, som Statens It bærer drifts-ansvaret for.

Høj informationssikkerhed

Statens It har i første halvår 2020 implementeret PAM² på et udvalgt system. PAM er en software, der håndterer adgange til kritiske systemer gennem overvågning og kontrol af privilegerede konti. Statens It vil i 2021 fortsætte etableringen af PAM-systemet, således at systemet kan omfatte samtlige Statens It's kunder.

2020 har ydermere været præget af flere it-revisioner og tilsyn - fordelt på hhv. to revisioner forestået af Rigsrevision og i alt 18 tilsyn foretaget af Finansministeriets kontor for revision og tilsyn, heraf 16 it-sikkerhedstilsyn og to vedrørende regnskab/forvaltning. Derudover har der været ét samlet auditbesøg fra Det Norske Veritas, dækkende hhv. ISO20000 og ISO27001 periodisk opfølgingsaudit. Som noget nyt blev dette auditbesøg også gennemført hos Statens It's afdeling i Aarhus, hvorfor denne lokation nu også er omfattet af Statens It's to ISO-certifikater.

Pålidelige projekter

Pejlemærket vedrørende *pålidelige projekter* har til formål at afspejle det fortsat høje fokus på at være et professionelt projekthus, der agerer såvel sparringspartner som it-driftsleverandør for kundekredsen. Der er således fortsat fokus på, at Statens It leverer løsninger af høj kvalitet til den aftalte tid og pris. Statens It har i 2020 haft fremgang i den løbende evaluering af dette arbejde, der foretages sammen med kunderne. I relation til kundeprojekterne har Statens It opnået en samlet KPI score på 3,8 (på en skala fra 1-5) ultimo 2020. Til sammenligning var den samlede KPI score også 3,8 i 2019.

I 2019 blev et 'Project Management Office' (PMO) etableret hos Statens It, hvilket har bidraget til at skabe et bedre overblik over organisationens projektporteføljer. Statens It har i 2020 arbejdet videre med at implementere og videreudvikle PMO. Der er bl.a. lavet en skarpere projektdefinitionen med tilhørende scoringsværktøj, som hjælper med at afgøre, om en opgave skal styres som et projekt eller ej. Endelig blev projekter, der er i pipeline, også en del af PMO'et. Afslutningsvist bliver projektporteføljerne fortsat gennemgået med fast kadence af chefkredsen på prioriteringsmøder hver 3. uge.

Endelig har Statens It i efteråret 2020 igangsat en organisationsændring, der bl.a. har til formål at forbedre porteføljestyringen. Dette gøres igennem etablering af et nyt område *Serviceudvikling og portefølje* gældende pr. 1. januar 2021.

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

² Privileged Access Management.

præsentere de endelige priser for 2021 for kunderne ultimo oktober 2020. Priserne for 2021 rummer et samlet prisfald på 4,7 pct. sammenlignet med 2020-priserne. Statens It har hermed sænket priserne for 10. år i træk.

Prisfaldet kan tilskrives øget effektivisering samt stordriftsfordele, som følge af nye og derved flere kunder i 2020. Statens It's priser for 2021 er blevet benchmarket og ligger 9 pct. under den skarpe markedspris³.

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 det generelle bevillingsfald i staten som følge af omprioriteringsbidrag, men de seneste år har prisfaldet været ekstraordinært højt, hvilket primært skyldes stigningen i driftsvolumen knyttet til kundeforøgelsen.

Organisationsændring

I efteråret 2020 gennemførte Statens It en større organisationsændring, der omfattede flytning af teams, etablering af ny områder og en personaletilpasning. Organisationsændringen havde til formål at skabe stærkere snitflader mellem relevante teams og områder, der i længere tid har haft behov for et tættere og mere effektivt samarbejde. Organisationsændringen har endvidere haft til formål at skabe klare snitflader mod eksterne parter. Slutteligt er det forventningen, at de faglige miljøer i højere grad konsolideres som følge af organisationsændringen. Den nye organisation trådte i kraft den 1. oktober 2020 - med undtagelse af området *Serviceudvikling og portefølje*, der – som nævnt ovenfor - blev etableret den 1. januar 2021.

Årets økonomiske resultat

Statens It's økonomiske resultat blev et overskud på 12,4 mio. kr. Overskuddet fordeler sig på Statens It's tre delregnskaber; *Almindelig virksomhed*, *Transition* og *Selvejere med aftagepligt*. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås i *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

Overskuddet kan primært henføres til *transition*, hvor der i 2020 er et overskud på 10,1 mio. kr. Dette kan primært henføres til, at der fra 2020 er aftalt finansiering af Statens Its udgifter vedr. shared risk/shared reward⁴ fra § 07.14.05 Implementerings- og systemudviklingspuljen i Økonomistyrelsen. Herudover var der et mindre overskud på 0,6 mio. kr. under den *almindelige virksomhed* og et mindre overskud på 1,6 mio. kr. relateret til *selvejere med aftagepligt*.

³ 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.

⁴ Shared risk/Shared reward er et begreb der dække over at Statens It får dækket halvdelen af omkostningerne forbundet med transitionsprojekterne af kunden, og den anden halvdel dækkes af Statens It på vegne af Finansministeriet.

Statens It's ordinære driftsindtægter er, på trods af et generelt prisfald på ca. 4 pct. fra 2019 til 2020, steget med 45,6 mio. kr., som følge af den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Herudover udgjorde finansieringen fra § 07.14.05. Implementering- og systemudviklingspuljen 40,3 mio. kr.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 53,1 mio. kr. fra 2019 til 2020, Stigningen skyldes primært øgede omkostninger som følge af stigningen i kunder og brugere, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder, herunder tilgangen af FGU.

Tabel 1
Statens Its økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2019	2020	2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-610,4	-696,3	-691,5
Ordinære driftsomkostninger	615,3	668,4	665,9
Resultat af ordinær drift	4,9	-27,9	-25,6
Resultat før finansielle poster	4,4	-28,8	-25,6
Årets resultat	18,8	-12,4	-
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	329,2	373,9	570,3
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	175,7	309,6	-
Egenkapital	22,3	34,7	34,7
Langfristet gæld	288,6	332,0	570,3
Kortfristet gæld	41,3	117,2	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	90,3%	89,0%	100,1%
Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Rettidig betaling af faktura	98,5%	97,9%	-
Kvartalsprognosepræcision	1,0%	3,0%	-
Indkøbscompliance	92,0%	84,5%	-
Sygefravær (inkl. langtidssyge)	9,0 dage	7,7 dage	-
Personaleoplysninger			

Antal årsværk	395,0	433,4	362,1
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS), Grundbudget 2021 og Statens Benchmarkdatabase.

Statens It's træk på lånerammen i 2020 udgør 373,9 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 89,0 pct. Dette er en stigning i forhold til 2019, hvor udnyttelsen var 329,2 mio. kr. På baggrund af de nuværende forventninger til investeringer, vil der i 2021 - alt andet lige - være en udnyttelse på 100,1 pct. af den nuværende låneramme på 570,0 mio. kr.

Den forventede overskridelse af lånerammen forventes håndteret i løbet af 2021.

Antallet af årsværk er steget fra 395,0 i 2019 til 433,4 årsværk i 2020. I oktober 2020 gennemgik Statens It en personaletilpasning. Dermed forventes den opadgående tendens i personaleudviklingen ikke at fortsætte i 2021.

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 2020 for hovedkontoen.

Tabel 2				
Statens Its hovedkonti				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	607,2	684,8	17,2
	Indtægter	-607,2	-697,2	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.3 Kernopgaver og ressourcer

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

Tabel 3**Sammenfatning af økonomi for Statens Its opgaver**

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-	-0,5	54,0	53,5
1. Arbejdspladser og support	-	-627,0	270,3	-356,7
2. Central Drift	-	-6,9	308,0	301,1
3. Øvrige Services	-	-62,8	52,6	-10,2
I alt	-	-697,2	684,8	-12,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.4 Målrapporing

Dette afsnit er opdelt i to dele. Første del omfatter alle mål og resultatkrav, der er aftalt med Økonomistyrelsen. 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 er opfyldt.

Målrapporing 1 del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i målene for 2020.

Tabel 4**Årets resultatopfyldelse**

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
A. Høj kundetilfredshed og sikker drift	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It skal leve op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It skal leve op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). A3. Statens It skal gennemføre en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-forretningsansvarlige. Den gennemsnitlige tilfredshed skal være $\geq 3,7$ (skala 1 – 5). A4. IGA-produktionsmiljøet skal være opsat og test skal være gennemført. Herunder også integration til og fra Statens HR-system, hvilket gør det muligt automatisk at håndtere basisrettigheder 	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It levede i 2020 op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It levede i 2020 op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). A3. Statens It gennemførte to kundetilfredshedsundersøgelser i 2020 med score på hhv. 4,1 i 1. halvår og 4,0 i 2. halvår. A4. Statens It fik gennemført den essentielle del af målet, nemlig opsætning af IGA-produktionsmiljøet. Integrationen mellem IGA og Statens HR-system blev dog ikke gennemført i 	Opfyldt

	for de kunder, der er implementeret på Statens HR-system.	2020, grundet ændringer i integrationsfladen til systemet. Der er derfor et udestående i forhold til test af produktionsmiljøet. Det er forventningen, at tests påbegyndes i slutningen af marts 2021. Da hovedformålet med mål A4 – at få etableret produktionsmiljøet til en platform, der muliggør en forbedring og effektivisering af identitetsstyring i SIT – er opfyldt ved etableringen af produktionsmiljøet, og da udestændet vedrører en snitflade til Statens HR, hvortil den tekniske infrastruktur er etableret, vurderes den delvise opfyldelse af mål A4 ikke at veje tungere end at mål A samlet set vurderes opfyldt.	
B. Høj informationsikkerhed	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Statens It skal sikre, at 90 pct. af alle bemærkninger fra Kontor for revision og tilsyn og Rigsrevision løses inden for den oprindeligt aftale 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. • B2. Statens It fastholder ISO27001-certificeringen. • B3. Statens It's Informationssikkerhedspakke udvikles løbende. I 2020 udvides pakken med fire nye målepunkter på sikkerhedsdashboardet og to nye sikkerhedsydelse i servicekataloget. • B4. Statens It skal i 1. halvår 2020 have idriftsat et PAM-system med et udvalgt system. • B5. Statens It skal udvikle en TTJ-arbejdsplads, som kan udrulles fra maj 2020 til pilotdrift. 	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Statens It opfyldte dette mål for året. • B2. Statens It fastholdt i 2020 ISO27001-certificeringen. • B3. Statens It's informationssikkerhedspakke blev i 2020 udvidet med fire nye målepunkter og to nye sikkerhedsydelse. • B4. Statens It havde i 1. halvår 2020 idriftsat et PAM-system. • B5. Statens It har i 2020 udviklet en TTJ-arbejdsplads, men denne blev først udrullet til pilotdrift ultimo december 2020. 	Opfyldt
C. Pålidelige projekter	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Statens It skal foretage en tilfredshedsmåling med projektleverancerne på kundeprojekter (>80 timer) på tid, økonomi og kvalitet. • C2. Statens It skal foretage en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårige Kundetilfredshedsundersøgelse. 	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Statens It har foretaget en tilfredshedsmåling med projektleverancerne på kundeprojekter (>80 timer) på tid, økonomi og kvalitet i alle fire kvartaler i 2020. Tilfredshedsmålingen har vist et tilfredsstillende resultat. • C2. Statens It foretog i 2020 en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårige Kundetilfredshedsundersøgelse. Statens It opnåede en score på hhv. 3,4 i 1. halvår og 3,6 i 2. halvår. 	Opfyldt

D. Konkurrencedygtige priser	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It skal udarbejde en bæredygtig datacenterstrategi, der rummer beskrivelse af både den fysiske placering af SIT's datacentre, samt den teknologiske platform, der skal danne grundlag for de næste fem års udvikling. • D2. Statens It skal gennemføre et analyseprojekt af det decentrale IT-energiforbrug. • D3. Statens It har overtaget it-driften for 1.000 nye brugere i første halvår. • D4. Statens It har overtaget it-driften for 1.700 nye brugere i andet halvår. • D5. Statens It's priser for 2021 skal ligge under benchmark i forhold til den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne. 	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It opnåede ikke dette mål i 1. kvartal. Datacenterstrategien blev færdiggjort i 2. kvartal. • D2. Statens It har i samarbejde med DTU gennemført et analyseprojekt af det decentrale IT-energiforbrug. • D3. Statens It overtog it-driften for 1.165 nye brugere i første halvår 2020. • D4. Statens It overtog it-driften for 589 nye brugere i andet halvår 2020. Statens It skulle oprindeligt have overtaget it-driften for over 2000 nye brugere. Efter den givne kundes ønske blev overtagelsen udskudt. • D5. Statens It's priser for 2021 lå under benchmark i forhold til den skarpe markedspris, og Statens It sænkede igen priserne for 2021. 	Delvist opfyldt
E. Organisationsudvikling	<ul style="list-style-type: none"> • E1. I medarbejderundersøgelsen for 2020 skal Statens It's samlede score på "Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It" være $\geq 5,0$ (skala fra 1-7). 	<ul style="list-style-type: none"> • E1. Statens It nåede ikke dette mål, da den samlede score for "Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It" endte på 4,7. 	Ikke opfyldt

Målrapporing 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

Formålet med dette afsnit er at analysere og vurdere de væsentligste opnåede og ikke opnåede mål og resultater. Statens It har ud fra en væsentlighedsbetragtning og efter aftale med Økonomistyrelsen valgt at rapportere på målene A–D.

A. Høj kundetilfredshed og sikker drift

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. Det er endvidere et centralt mål, at Statens It opretholder den høje kundetilfredshed, da denne anses som en del af Statens It's legitimitet.

Driften har samlet set været stabil i 2020, dog med enkelte større udfordringer som beskrevet ovenfor. Det fastsatte måltal for, hvor stor en andel af det samlede antal incidents, der løses inden for fristerne, er overholdt med 93 pct. (målet er 90 pct.). Statens It har endvidere levet op til servicemålet for tilgængelighed på Statens it-arbejdsplads, der har været 100 pct. tilgængelig i alle måneder - med

undtagelse af oktober og november, hvor tilgængeligheden var hhv. 95,9 pct. og 99,6 pct.

Kundetilfredsheden er i 2020 steget. Resultatkravet for den gennemsnitlige tilfredshed i Statens It's halvårslige kundetilfredshedsundersøgelser blev opfyldt med en gennemsnitlig tilfredshed på 4,1 (på en skala fra 1-5) i første halvår og 4,0 i andet halvår. Kunderne har udtrykt stor anerkendelse for, at Statens It er en stor og kapabel driftspartner, der har kunnet omstille sin drift hurtigt og effektivt til de ændrede vilkår under corona pandemien, hvor stort set alle brugere har skullet arbejde fra egen bopæl. Dette forhold vurderes at være en væsentlig årsag til, at kundetilfredsheden er steget.

Slutteligt havde Statens It til mål at opsætte IGA-produktionsmiljøet og gennemføre tests heraf. Med henblik på at integrere IGA til og fra Statens HR-system skal det blive muligt at automatisk håndtere basisrettigheder for kunder, der er implementeret på Statens HR-system. Statens It fik etableret produktionsmiljøet, men test heraf blev udskudt grundet tekniske udfordringer i forhold til snitflader mellem forskellige systemer. Integrationen mellem IGA og det udvalgte system blev derfor ikke gennemført. Statens It arbejder fortsat på IGA-projektet, og der er for nuværende opsat en mere robust integrationsplatform. Det er forventningen, at tests påbegyndes i slutningen af marts 2021.

Statens It har opnået de fundamentale succeskriterier for høj kundetilfredshed og sikker drift. Målet om høj kundetilfredshed og sikker drift vurderes derfor opfyldt.

B. Høj 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.

Med det formål at sikre fremdrift og synlighed i arbejdet med at nedbringe diverse sikkerhedsrelaterede risici har Statens It løst 95 pct. af alle bemærkninger fra kontor for revision og tilsyn og Rigsrevisionen inden for den oprindeligt aftalte tid og har dermed opfyldt det fastsatte mål på 90 pct.

Statens It har ydermere fastholdt ISO 27001-certificeringen samt idriftsat tidligere nævnte PAM-system med et udvalgt system.

Derudover har Statens It udvidet sin informationssikkerhedspakke med fire nye målepunkter på et sikkerhedsdashboard og to nye sikkerhedsydelser.

Afslutningsvist har Statens It udviklet en TITJ⁵-arbejdsplads, der blev udrullet til pilotdrift i ultimo december 2020. TITJ-arbejdspladsen skulle oprindeligt have været udrullet til pilotdrift i maj 2020, men blev udskudt grundet corona, der skabte forsinkelser på hardwareudstyr. Forsinkelsen på udrulningen har medført, at Statens It er forsinket på den tekniske del af projektet. Dette har dog ikke en væsentlig betydning for det samlede projekt. Arbejdet med TITJ-arbejdspladsen vil fortsætte i 2021.

Ovenstående resultater bidrager til, at Statens It kan forebygge, rådgive og imødegå trusler på it-sikkerhedsområdet.

Målet om høj informationssikkerhed vurderes derfor opfyldt.

C. Pålidelige projekter

Statens It skal udvikles til at blive et pålideligt projekthus på samme måde som Statens It opfattes som et velfungerende driftshus. I denne udvikling er et fokus på projektleverancerne fra Statens It fundamental.

Statens It har derfor gennemført løbende tilfredshedsmålinger med projektleverancer på tid, økonomi og kvalitet. Statens It har ydermere foretaget en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårslige kundetilfredshedsundersøgelse.

Ovenstående tilfredshedsmålinger bidrager til at skabe et fortløbende fokus på Statens It's projektleverancer. Målet om pålidelige projekter vurderes opfyldt.

D. Konkurrencedygtige priser

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 af ovenstående er det centralt, at Statens It i 2020 udmeldte priser for 2021, som er 4,7 pct. lavere end priserne i 2020. Statens It's priser for 2021 er blevet benchmarket og ligger 9 pct. under den skarpe markedspris.

Under målet om konkurrencedygtige priser, har Statens It indarbejdet to mål, der har haft til hensigt at understøtte Finansministeriets vision om at fremme en holdbar klima- og miljøudvikling. I forlængelse af dette har Statens It gennemført et analyseprojekt af det decentrale it-energiforbrug. Statens It har endvidere udarbejdet en bæredygtig datacenterstrategi.

Statens It har opnået de centrale mål for konkurrencedygtige priser, herunder at priserne for 2021 ligger under benchmarking samtidig med, at Statens It sænkede

⁵ Til tjenestebrug

priserne. Slutteligt har Statens It standardiseret dele af den statslige it-drift gennem overtagelse af it-driften for sammenlagt 1.754 nye brugere, hvilket dog er færre end det samlede mål for 2020, som lød på 2.700 brugere. Målet for konkurrencedygtige priser vurderes derfor delvist opfyldt.

Statens It vurderer, at målopfyldelsen i 2020 samlet set er tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det fortsatte arbejde med implementeringen af nye kunder i Statens It bliver igen en central opgave i 2021. 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 2021, hvor der er konkrete mål om høj kundetilfredshed og sikker drift, høj informationssikkerhed, pålidelige projekter og konkurrencedygtige priser.

I arbejdet med at opretholde det høje informationssikkerhedsniveau vil Statens It i 2021 arbejde videre med at formindske sårbarheder gennem forebyggelse af cyberangreb. Dette skal bl.a. ske gennem et øget samarbejde med andre offentlige aktører om Threat Intelligence. Statens It vil ydermere øge omfanget af Offline Backup samt gennemføre seks beredskabsøvelser i samarbejde med Statens It's kunder.

Endelig vil Statens It etablere mulighed for, at kunderne kan blive omfattet af Statens It's PAM-system, der håndterer adgange til kritiske systemer. For så vidt angår kundernes stigende interesse for cloud-platformer vil Statens It i 2021 etablere en række principper for styring af cloud-kontrakter med det formål at sikre regulatorisk compliance på området.

I 2021 vil klima- og miljøudvikling fortsat være et fokusområde for Statens It. Helt konkret har Statens It et mål i 2021 om at udvikle en KPI for CO₂-forbruget på henholdsvis Statens it-arbejdsplads og servere. Statens It vil ydermere ibrugtage et nyt, moderne og højteknologisk datacenter i 2021, der skal bidrage til den stabile drift og grønne omstilling.

Statens It har i 2020 haft et fokus på at forbedre samarbejde på tværs af organisationen. Årets medarbejdetilfredshedsundersøgelse viser en fremgang på dette område, og det er fortsat et fokusområde i 2021, hvor målet herfor igen figurerer i Statens It's mål- og resultatplan.

Afslutningsvist vil Statens It i 2021 arbejde på at øge udvalget af sikre møde- og conferencepladser. I kraft af erfaringerne fra hjemsendelsesperioden forventes

det, at der i fremtiden vil være et større behov for disse platforme end tidligere, og det vurderes, at Statens It's nuværende løsning ikke alene kan understøtte den heterogene kundekreds' forskellige behov og præferencer.

Den centrale udfordring er fortsat 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 længere sigt kan levere bedre, billigere og mere sikker it-drift og service til kunderne.

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling og øvrige indtægter	-697,2	-691,5
Udgifter	684,8	691,5
Resultat	-12,4	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Grundbudget 2021.

Regnskab

3. Regnskab

Formålet med regnskabsafsnittet er at redegøre for Statens It's ressourceforbrug i finansåret udtrykt ved en resultatopgørelse og vise Statens It's finansielle status på balancen.

Regnskabsafsnittet omfatter herudover et bevillingsregnskab, som viser forbruget af årets bevillinger pr. hovedkonto samt opstillinger, der viser udnyttelsen af låneramme (likviditet) og lønsumsloft (driftsbevillinger).

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Statens It anvender bestemmelsen i ØAV'en 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 periodisering og hensættelser i forbindelse med årsafslutning, og en væsentlighedsgrænse på 250.000 kr. i forbindelse med afslutning af regnskabet for 1., 2. og 3. kvartal.

Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser og personalerelateret gæld anvendt gennemsnitsbetragtninger.

I forlængelse af den nye ferielov, som trådte i kraft den 1. september 2020, er der i regnskabet ultimo 2020 sket en opdeling af skyldige feriepengeforpligtelser i indefrossen ferie og den resterende feriepengeforpligtelse over for de ansatte. Der er i den forbindelse oprettet to nye finanskonti til registrering af de indefrosne feriepenge, henholdsvis konto 9410 Indefrossen ferie og 1815 som modkonto.

Der er endvidere ændret i beregningsgrundlaget for værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag samt tjenstemandsbidraget til § 36 *Pensionsvæsenet* indgår i beregningsgrundlaget for opgørelsen af løn under ferie.

Fra marts 2020 og frem har der været en række tiltag som følge af Corona-pandemien, som har påvirket den løbende praksis omkring indkøb og betalinger. Der har aktuelt været tale om tre tiltag, som bl.a. er lagt frem på Økonomistyrelsens hjemmeside, og hvor statens institutioner opfordres til at:

- Fremrykke alle betalinger
- Forudbetale leverancer, der finder sted til og med 30. juni 2021, og som har en værdi på 1 million kroner (ekskl. moms) eller derunder.
- Om muligt at undlade at opkræve bod mv., hvis en aftale bliver misligholdt som følge af coronavirus.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Nedenstående *tabel 6* sammenfatter resultatopgørelsen for Statens It og sammenholder regnskabsdata fra 2019 og 2020 samt budgetdata for 2021.

Tabel 6				
Resultatopgørelse				
	(mio. kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-	-	-
	Salg af varer og tjenesteydelser	-610,4	-696,3	-691,5
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-13,1	-12,2	-
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-597,3	-684,1	-691,5
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-610,4	-696,3	-691,5
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	-	-	-
	Forbrugsomkostninger	-	-	-
	Husleje	11,4	12,4	19,6
	Forbrugsomkostninger i alt	11,4	12,4	19,6
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	198,1	220,8	192,9
	Pension	28,7	32,0	30,5
	Lønrefusion	-7,8	-6,7	-
	Andre personaleomkostninger	-0,2	5,2	-
	Personaleomkostninger i alt	218,8	251,3	223,4
	Af- og nedskrivninger	98,0	124,4	137,1
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	36,9	37,0	39,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	250,3	243,1	246,8

Ordinære driftsomkostninger i alt	615,3	668,4	665,9
Resultat af ordinær drift	4,9	-27,9	-25,6
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,5	-0,9	-
Andre driftsomkostninger	-	-	-
Resultat før finansielle poster	4,4	-28,8	-25,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	14,5	16,4	25,6
Resultat før ekstraordinære poster	18,8	-12,4	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	18,8	-12,4	-

Anm.: Personaleomkostninger i denne tabel er opgjort inklusiv modregning af aktiverede lønudgifter. Dette udgør 16,5 mio. kr. i 2020 og 13,1 mio. kr. i budget 2021.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Grundbudget 2021

Resultatet for Statens It viser et overskud på 12,4 mio. kr. i 2020.

De ordinære driftsindtægter steg med 45,6 mio. kr. fra 2019 til 2020 som følge af den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Stigningen i indtægterne er sket til trods for et gennemsnitligt fald i Statens It's priser på ca. 4 pct. fra 2019 til 2020. Statens It forventer fortsat en stigning i antallet af brugere i 2021 i forbindelse med beslutningen fra 2016 om samling af basal it-drift i staten. Herudover er der indtægter på 40,3 mio. kr. vedr. finansiering af transition fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen.

De ordinære driftsomkostninger steg samlet med 53,1 mio. kr. fra 2019 til 2020. Personaleomkostningerne er steget med 32,5 mio. kr. og afspejler en stigning i kunder og brugere. Af- og nedskrivninger er steget med 26,4 mio. kr. primært grundet afskrivninger på anlæg relateret til udvidelse af SIA-porteføljen til nye kunder samt transitionsprojekter.

Resultatdisponering

Overskuddet på 12,4 mio. kr. disponeres til styrelsens egenkapital som overført overskud, jf. tabel 7.

(mio. kr.)	2020
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	12,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

3.3 Balancen

Nedenstående tabel 8 sammenfatter balancen for Statens It pr. 31. december 2020 og sammenholder balancen ultimo året for 2019 og 2020.

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	23,4	52,4		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	16,8	14,8		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	42,6	47,7		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	82,8	114,9		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	4,8	17,2
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	22,3	34,7
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,2				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	6,3	6,0
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	246,2	251,5				
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	7,3				
	Materielle anlægsaktiver i alt	246,4	259,0		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	288,6	332,0

Finansielle anlægsaktiver			Donationer	-	-
Statsforskrivning	17,5	17,5	Prioritetsgæld	-	-
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Anden langfristet gæld	-	-
Finansielle anlægsaktiver i alt	17,5	17,5	Langfristet gæld i alt	288,6	332,0
Anlægsaktiver i alt	346,7	391,4			
Omsætningsaktiver					
Varebeholdninger	-	-			
Tilgodehavender	144,3	265,6	Kortfristede gældsposter		
Periodeafgrænsningsposter	31,4	44,0	Lev. af varer og tjenesteydelser	56,6	57,2
Værdipapirer	-	-	Anden kortfristet gæld	-54,1	14,5
Likvide beholdninger			Skyldige feriepenge	39,0	20,4
FF5 uforrentet konto	-94,4	-180,6	Skyldige indefrosne feriepenge	-	25,1
FF7 Finansieringskonto	-69,5	-30,6	Igang. arbejder for fremmed regn.	-	-
Andre likvider	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Likvide beholdninger i alt	-163,8	-211,2	Kortfristet gæld i alt	41,3	117,2
Omsætningsaktiver i alt	11,8	98,4			
			Gæld i alt	330,0	449,1
Aktiver i alt	358,6	489,8	Passiver i alt	358,6	489,8

Anm.: I forbindelse med overgangen til ny ferielov pr. 1. september 2020 er der foretaget en primokorrektion af de skyldige feriepenge. De pågældende primo- og ressourceposter indgår i balanceposterne ultimo 2019, og der er således afvigelser i forhold til tallene i årsrapporten for 2019.

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Den samlede balance udgør 489,8 mio. kr. pr. 31. december 2020 mod 358,6 mio. kr. pr. 31. december 2019.

På aktivsiden består balancen af immaterielle og materielle anlægsaktiver for i alt 373,9 mio. kr., statsforskrivning for 17,5 mio. kr. samt omsætningsaktiver for 98,4 mio. kr., hvoraf likvide beholdninger udgør -211,2 mio. kr.

Balancens passivside udgøres af egenkapitalen på 34,7 mio. kr., hensættelser for 6,0 mio. kr., langfristet gæld på 332,0 mio. kr. og kortfristet gæld for i alt 117,2 mio. kr.

Aktiver

Stigningen på aktivsiden kan henføres til en større stigning i både *Anlægsaktiver* og *Omsætningsaktiver*.

De *immaterielle og materielle anlægsaktiver* er samlet set er steget fra 329,2 mio. kr. ultimo 2019 til 373,9 mio. kr. ultimo 2020. Tilgangen i anlægsaktiverne kan primært henføres til transitionsprojekterne i Statens It. De immaterielle og materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under henholdsvis *tabel 13 og 14*.

Omsætningsaktiver er steget fra 11,8 mio. kr. ultimo 2019 til 98,4 mio. kr. ultimo 2020. Stigningen skyldes primært en stigning i *Tilgodehavender* på 121,3 mio. kr., hvilket kan tilskrives et negativt momstilgodehavende på 82,8 mio. kr. i 2019 mod et samlet momstilgodehavende på 17,5 mio. kr. ultimo 2020. Det negative momstilgodehavende i 2019 skyldtes, at der i løbet af 2019 var tvivl om momsopkrævningen på Økonomistyrelsens systemydelse, inden konklusionen fra SKAT blev, at der ikke skulle opkræves moms heraf. Statens It endte derfor 2019 med et negativt momstilgodehavende.

Stigningen modsvares delvist af et fald i tilgodehavende indtægter på 20,8 mio. kr., som skyldes en indtægtshensættelse ultimo 2019.

Hertil har der været en stigning i *Periodeafgrænsningsposter* på 12,6 mio. kr. fra 31,4 mio. kr. ultimo 2019 til 44,0 mio. kr. ultimo 2020. Regnskabsposten vedrører forudbetalte driftsudgifter angående regnskabsåret 2021. Stigningen er bl.a. en følge af covid-19-tiltaget med hurtig betaling af leverandører.

Endvidere har der været en større ændring i de likvide beholdninger (FF5- og FF7-kontoen) fra samlet -163,8 mio. kr. i 2019 til -211,2 mio. kr. i 2020.

Den uforrentede konto (FF5-kontoen) udgør -180,6 mio. kr. ultimo 2020 mod -94,4 mio. kr. ultimo 2019. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen.

Finansieringskontoen (FF7-kontoen) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør ultimo 2020 -30,6 mio. mod -69,5 mio. kr. ultimo 2019. Udviklingen vedrører primært ændringer som følge af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv.

Passiver

Stigningen på passivsiden kan henføres til en øget *Egenkapital* samt en stigning i både den *lang- og kortfristede gæld*.

Egenkapitalen er steget fra 22,3 mio. kr. ultimo 2019 til 34,7 mio. kr. ultimo 2020, hvilket er en stigning på 12,4 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2019.

Stigningen vedrører alene årets overskud. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

Den *Langfristede FF4-gæld*, som finansierer anlægsaktiverne, er steget som følge af tilgangen på anlægssiden, og den udgør ultimo 2020 332,0 mio. kr.

Stigningen i den *Kortfristede gæld* fra 41,3 mio. kr. ultimo 2019 til 117,2 mio. kr. ultimo 2020 kan især tilskrives en stigning i *Anden kortfristet gæld* på 68,6 mio. kr., hvilket primært skyldes, at der i 2019 var registreret et momstilgodehavende på 61,0 mio. kr. (*jf. den ovenfor nævnte momsproblematik*) mod et momsudstående på 0,8 mio. kr. ultimo 2020. Ydermere er der i 2020 indregnet en forpligtelse til fratrædelsesaftaler på 5,5 mio.kr. i forbindelse med efterårets personaletilpasning, ligesom skyldigt over-/merarbejde er steget med 1,1 mio. kr.

Hertil er de samlede *skyldige feriepenge*, inkl. indefrosne feriepenge, steget med 6,5 mio. kr., hvoraf 3,2 mio. kr. kan henføres til en primokorrektion som følge af ændret opgørelsesgrundlag i forbindelse med den nye ferielov. Resten af stigningen skyldes dels flere tilgodehavende feriedage, dels at der, ultimo 2020, er flere ansatte i Statens It.

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.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	17,5	17,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	17,5	17,5
Overført overskud primo	23,7	4,8
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	0,0
+ Overført årets resultat	-18,8	12,4
- Bortfald	-	-
- Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	4,8	17,2
Egenkapital ultimo	22,3	34,7
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	22,3	34,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2020 34,7 mio. kr. inklusive den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 17,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 12,4 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2019. Stigningen vedrører alene årets overskud.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2020
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	373,9
Låneramme	420,0
Udnyttelsesgrad i pct.	89,0%

Anm.: Den bogførte saldo på FF4-kontoen udgjorde 332,0 mio. kr. ultimo 2020. Den er således 41,9 mio. kr. mindre end summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver. Dette skyldes, at likviditetsflytningen fra FF4- til FF7-kontoen først fandt sted den 29. januar 2021.

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Statens It's låneramme var på finansloven for 2020 fastsat til 340,0 mio. kr. Der er fra Digitaliseringsstyrelsen overført låneramme på samlet 80,0 mio. kr. Behovet for højere låneramme skyldes investeringer som følge af ressortændringer, udvidelser i SIA-porteføljen og udvidelser i infrastrukturen. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 373,9 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad på 89,0 pct. i 2020.

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 Bevillingsregnskabet

Nedenstående tabel sammenholder den samlede bevilling til Statens It med de endelige regnskabsdata og beregner afvigelsen for 2020.

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

I forhold til bruttoudgiftsbevillingen har der været afholdt udgifter for 77,6 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostningerne afspejler udviklingen i indtægterne samt en stor transitionsøkonomi, som ikke kunne budgetlægges præcist ved udarbejdelsen af FFL20.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 90,0 mio. kr. Stigningen skyldes dels en større stigning i tilgang af nye kunder i Statens It, flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder end forudsat ved udarbejdelsen af FFL20. Desuden skyldes stigningen, at transitionsindtægterne ikke kunne estimeres præcist ved udarbejdelsen af FFL20.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift							
07.17.01	Statens It	Driftsbevilling	Udgifter	607,2	684,8	-77,6	-
			Indtægter	-607,2	-697,2	90,0	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

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, patenter, mv.	I alt
Kostpris	40,6	84,7	125,3
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	40,3	7,3	47,6
Afgang	-1,2	-4,2	-5,4
Kostpris pr. 31.12.2020	79,6	87,8	167,4
Akkumulerede afskrivninger	-27,2	-73,0	-100,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-27,2	-73,0	-100,2
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	52,4	14,8	67,2
Årets afskrivninger	-10,0	-5,0	-15,0
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-10,0	-5,0	-15,0
Udviklingsprojekter under opførelse (mio. kr.)			
Primo saldo pr. 1.1.2020	42,6		
Tilgang	44,7		
Nedskrivning	-		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-39,6		
Kostpris pr. 31.12.2020	47,7		

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Der er ultimo 2020 immaterielle anlægsaktiver for i alt 114,9 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 52,4 mio. kr. De vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 24 forskellige institutioner. *Erbrevede koncessioner, patenter, licenser mv.* udgør 14,8 mio. kr. og vedrører hovedsagligt forskellige licenser samt veeam backup & restore og VMware. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 47,7 mio. kr. og vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for syv forskellige institutioner samt etablering af flere projekter⁶.

For *Færdiggjorte udviklingsprojekter* og *Erbrevede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der været en afgang på henholdsvis 1,2 mio. kr. og 4,2 mio. kr., som vedrører fire anlæg, som blev lukket i forbindelse med anlægskontrollen 1. halvår 2020, da anlæggene ikke længere er i brug.

For *Udviklingsprojekter under opførsel* er 39,6 mio. kr. overført til *Færdiggjorte udviklingsprojekter*. Overførslen vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 11 institutioner.

Tabel 14

Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,2	-	-	-	568,8	569,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	1,6	1,6
Tilgang	0,1	-	-	-	109,4	109,5
Afgang	-	-	-	-	-23,1	-23,1
Kostpris pr. 31.12.2020	0,3	-	-	-	656,6	657,0
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-	-	-	-403,6	-403,6
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-1,6	-1,6
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-0,1	-	-	-	-405,2	-405,3
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2020	0,2	-	-	-	251,5	251,7
Årets afskrivninger	0,0	-	-	-	-82,1	-82,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	0,9	0,9
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	-	-	-81,2	-81,2
(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning					

⁶ GovCloud, IGA, TIJ, PAM, nyt datacenter og FGU EDU365.

Primo saldo pr. 1.1.2020	-
Tilgang	7,4
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,1
Kostpris pr. 31.12.2020	7,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Materielle anlægsaktiver udgør 259,0 mio. kr. Heraf udgør *Grunde, arealer og bygninger* 0,2 mio. kr. og vedrører adgangskontrolsystem og anden sikring af lejemål samt nyt køkken. *Inventar og it-udstyr* udgør 251,5 mio. kr. og vedrører blandt andet pc-køb i forbindelse med Statens It-arbejdsplads (SIA), servere, netværksudstyr og storage samt diverse it-tekniske komponenter.

I årets løb har der for *Inventar og it-udstyr* været en afgang på 23,1 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører nedskrivning af computere og diverse hardware.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (15,0 mio. kr.) og *tabel 14* (81,2 mio. kr.) på i alt 96,2 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt 124,4 mio. kr. vedrører tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg – primært it-udstyr, på i alt 28,2 mio. kr.

Finansministeriets koncerncenter er organisatorisk placeret i Økonomistyrelsen, hvorfor anlægsaktiver i relation til indgåede huslejekontrakter, istandsættelse af lejede lokaler og indkøb af kontorinventar mv. optages i Økonomistyrelsen.

Note 3		
Hensatte forpligtelser		
(mio. kr.)	2019	2020
Uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv.	4,8	5,4
Åremål	1,4	0,6
Fratrædelsesgodtgørelse	0,1	-
I alt	6,3	6,0

Kilde: Navision Stat og mTIME.

Den samlede hensatte forpligtelse pr. 31. december 2020 udgør 6,0 mio. kr., hvilket er et fald på 0,3 mio. kr. i forhold til ultimo 2019. Ændringen kan tilskrives et fald i åremålsforpligtelsen på 0,8 mio. kr., som delvis modsvares af en stigning i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv.

Note 4

Primokorrekationer

Statens It har en primokorrektion på 3,2 mio. kr. på balancen ultimo 2019.

I forbindelse med overgangen til ny ferielov pr. 1. september 2020 er der foretaget en primokorrektion på 3,2 mio. kr. af de skyldige feriepenge. Det skyldes, at der er ændret i beregningsgrundlaget for værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag samet et eventuelt tjenestemandsbidrag til §36 *Pensionsvæsenet* indgår i beregningsgrundlaget for opgørelsen af løn under ferie.

Primokorrekationen indgår i tilgodehavender på aktivsiden og skyldige feriepenge på passivsiden.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Der har i Statens It ikke været aktiviteter vedrørende indtægtsdækket virksomhed, hvorfor *tabel 15* og *tabel 16* udgår.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Statens It har ingen gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 17* og *tabel 18* udgår.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Statens It har ingen tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 19* udgår.

4.5 Forelagte investeringer

Statens It har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 20* og *tabel 21* udgår.

4.6 It-omkostninger

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

Tabel 22	
It-omkostninger	
Sammensætning	mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	183,3
It-systemdrift	122,5
It-vedligehold	18,9
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	20,6
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	124,4
It-udviklingsomkostninger i alt	145,0
Udgifter til it-varer til forbrug	13,7
I alt	483,4

Anm.: Finansministeriets koncernfælles registreringsramme giver på nuværende tidspunkt ikke mulighed for at opgøre de anvendte personaleomkostninger til it, hvorfor dette er opgjort på baggrund af skøn i tabellen.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat.

4.7 Supplerende bilag

Statens It har ingen supplerende bilag.



statens-it.dk