



Årsrapport

Statens It
Lautruphøj 2-6
2750 Ballerup

CVR nr. 31 78 64 01

Marts 2022

2021

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	4
2	Beretning	6
2.1	Præsentation af Statens It	6
2.2	Ledelsesberetning	8
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	13
2.4	Målrapportering	14
2.5	Forventninger til det kommende år.	20
3	Regnskab	23
3.1	Anvendte regnskabspraksis	23
3.2	Resultatopgørelse mv.	23
3.3	Balancen	26
3.4	Egenkapitalforklaring	28
3.5	Likviditet og låneramme	29
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	30
3.7	Bevillingsregnskabet	30
	Bilag	
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	32
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	35
4.3	Fællesstatslige løsninger mv.	35
4.4	Gebyrfinansieret virksomhed	35
4.5	Tilskudsfinansierede aktiviteter	35
4.6	Forelagte investeringer	36
4.7	It-omkostninger	36
4.8	Supplerende bilag	36

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 2021.

I årsrapporten redegør Statens It for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

For at styrke økonomi- og resultatstyrelsen 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 31 78 64 01 er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It herunder de regnskabsmæssige forklaring, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen fra 2021.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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 17. marts

Departementschef
Peter Stensgaard Mørch
Finansministeriets departement

Direktør
Maria Schack Vindum
Økonomistyrelsen

Direktør
Michael Ørnø
Statens It

Beretning

2. Beretning

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens It's økonomiske og faglige resultater for 2021.

I årsrapporten redegør Statens it for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

For at styrke økonomi- og resultatstyrelsen er fokus i årsrapporten lagt på af rapporteringen 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.

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.

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

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.



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. I det følgende gennemgås de væsentlige resultater i 2021 for hvert af disse pejlemærker.

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 2021 nåede Statens It igen det vigtige mål om at opretholde den høje kundetilfredshed, da denne blev målt til 4,0 (på en skala fra 1–5) i første halvår og 3,8 i andet halvår. Set i forhold til kundetilfredshedsundersøgelsen i 2020, der blev målt til 4,1 i første halvår og 4,0 i andet halvår, er der i 2021 således sket et mindre fald i kundetilfredsheden. Endelig har Statens It i 2021 gennemført sin årlige brugertilfredshedsundersøgelse med et resultat på 3,8 (på en skala fra 1–5). I forhold til brugertilfredsheden i 2020, der blev målt til 3,9, er der også her sket et mindre fald.

Når driftens stabilitet skal monitoreres, spiller antallet af fejlmeldinger (incidents) en væsentlig rolle. Alle incidents bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, hvor prioritet 1 er mest kritisk. Statens It har hvert år et mål om, at 90 pct. af alle incidents løses rettidigt. I 2021 blev det samlede mål for løsningstiden på tværs af disse incidents igen nået. Dog er målet for prioritet 1-incidents isoleret set ikke nået, da 48 pct. af disse blev løst inden for aftalt tid (12 ud af i alt 25). Det bemærkes her til, at det samlede antal prioritet 1-incidents er faldet markant i de seneste fem år (fra 57 i 2017 til nu 25 i 2021) på trods af en væsentlig vækst i antallet af kunder og brugere i løbet af perioden, hvilket er tilfredsstillende. På den anden side er det samlede antal prioritet 2-incidents steget markant i samme periode (fra 471 i 2017 til 1.531 i 2021), hvilket formodentlig også hænger sammen med stigningen i kundekredsen. Antallet af prioritets 2-incidents, der er løst inden for aftalt tid, er dog steget fra 84 pct. i 2020 til 91 pct. i 2021.

Høj informationssikkerhed

Statens It har til opgave at beskytte kundernes informationsaktiver bedst muligt, hvorfor det er vigtigt at udbygge Statens It's kapaciteter og miljøer med henblik på at matche det aktuelle trusselsniveau.

Statens It har i 2021 fortsat etableringen af PAM²-løsningen, som er et software, der håndterer adgange til kritiske systemer gennem overvågning og kontrol af privilegerede konti. Konkret har Statens It etableret mulighed for, at dele af Statens It's kunder kan afprøve løsningen på deres fagsystemer.

2021 har ydermere været præget af flere it-revisioner og tilsyn - fordelt på hhv. tre revisioner forestået af Rigsrevision og i alt 17 tilsyn foretaget af Finansministeriets kontor for revision og tilsyn, heraf 16 it-sikkerhedstilsyn og ét vedrørende regnskab/forvaltning. Derudover har der været to auditbesøg fra Det Norske Veritas, dækkende hhv. ISO20000 og ISO27001 periodisk opfølgingsaudit. Her blev ISO20000-certifikatet opgraderet til 2018-versionen af standarden. Endvidere blev det eksisterende ISO27001certifikat udvidet til også at omfatte ISO27701 (ledelsessystem for privatlivsbeskyttelse).

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. I relation til kundeprojekterne har Statens It opnået en samlet KPI-score på 3,8 (på en skala fra 1-5) ultimo 2021. Til sammenligning var den samlede KPI score også 3,8 i 2020.

Statens It har i 2021 arbejdet videre med at implementere og videreudvikle sit 'Project Management Office' (PMO), der blev implementeret i 2019. PMO'et har udviklet en proces for intern indberetning af nye projektidéer samt forbedret

² Privileged Access Management.

kvaliteten af processen for projekter, der er i pipeline. Endvidere er der igangsat et projekt, der har til formål at forbedre kommunikationen til kunderne i forbindelse med koordineringsopgaver. Foruden videreudviklingen af PMO'et har Statens It i 2021 arbejdet på at forankre det nye område *Serviceudvikling og Projekter*, der blev etableret pr. 1. januar 2021, og som har til formål at forbedre porteføljestyringen. I forankringen har der været særligt fokus på at styrke ressourcer og kompetencer, herunder også i ledelseslaget.

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 præsentere de endelige priser for 2022 for kunderne i oktober 2021. Priserne for 2022 rummer et samlet prisfald på 5,8 pct. sammenlignet med 2021-priserne. Statens It har hermed sænket priserne for 11. år i træk.

Ovenstående prisfald kan tilskrives øget effektivisering samt stordriftsfordele som følge af nye og derved flere kunder i 2021. Statens It's priser for 2022 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.

Årets økonomiske resultat

Statens It's økonomiske resultat blev et overskud på 18,9 mio. kr. Overskuddet fordeles 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 *Almindelig virksomhed*, hvor der i 2021 er et overskud på 15,5 mio. kr. Herudover var der et overskud på 3,4 mio. kr. under *Selvejere med aftagepligt*, mens resultatet for *Transition* blev 0,0 mio. kr. Resultatet under *Transition*, kan primært henføres til, at der fra 2020 er aftalt finansiering af Statens It's udgifter vedr. shared risk/shared reward⁴ fra § 07.14.05 Implementerings- og systemudviklingspuljen i Økonomistyrelsen.

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 Finansministeriet (i 2020 og 2021 er finansieringen anvist fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen).

Statens It's ordinære driftsindtægter er faldet med 26,9 mio. kr. fra 2020 til 2021. Dog er der herudover ca. 85,1 mio. kr., i indtægter vedr. viderefakturerede ydelse, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens IT, er således steget med ca. 58,2 mio. kr., hvilket primært skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Dette på trods af et generelt prisfald, på 5,4% fra 2020 til 2021.

Finansieringen fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen vedr. shared risk/shared reward var i 2021 på 30,2 mio. kr.

De ordinære driftsomkostninger er faldet med 34,6 mio. kr. fra 2020 til 2021. Dog er der herudover ca. 85,1 mio. kr., i omkostninger vedr. viderefakturerede ydelser, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens IT, er således steget med ca. 50,5 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede omkostninger som følge af stigningen i kunder og brugere, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Nedenstående tabel sammenfatter de økonomiske hoved- og nøgletal for Statens It's økonomi for regnskabsårene 2020 og 2021, samt budgetåret 2022.

Tabel 1			
Statens It's økonomiske hoved- og nøgletal			
(mio. kr.)	2020	2021	2022
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-696,3	-669,4	-730,9
Ordinære driftsomkostninger	668,4	633,8	702,9
Resultat af ordinær drift	-27,9	-35,6	-27,9
Resultat før finansielle poster	-28,8	-38,3	-29,6
Årets resultat	-12,4	-18,9	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	373,9	416,6	553,1
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	309,6	349,4	-
Egenkapital	34,7	53,6	53,6
Langfristet gæld	332,0	373,5	553,1
Kortfristet gæld	117,2	118,4	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	94,0%	73,1%	97,0%

Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Årsprognoseafvigelse	3,0%	4,2%	-
Sygefravær pr. ansat	7,7	9,0	-
Gentaget revisionsbemærkninger	0	2	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	433,4	446,5	442,0
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS), Grundbudget 2022 og Statens Benchmarkdatabase.

Statens It's træk på lånerammen i 2021 udgør 416,6 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 73,1 pct. Dette er en stigning i forhold til 2020, hvor udnyttelsen var 373,9 mio. kr. På baggrund af de nuværende forventninger til investeringer, vil der i 2022 være en udnyttelse på 97,0 pct. af den nuværende låneramme på 570,0 mio. kr.

Antallet af årsværk er steget fra 433,4 i 2020 til 446,5 årsværk i 2021. Forventningen på 442 årsværk i 2022, medtager ikke en eventuel tilgang af personale i forbindelse med ressortoverdragelse.

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 2021 for hovedkontoen.

Tabel 2
Statens It's hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	615,9	653,2	18,9
	Indtægter	-615,9	-672,1	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

I det følgende fremgår en opfølgning på Statens It's kerneopgaver samt ressourceforbrug på disse.

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

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 virksomhedens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-	20,9	-4,6	16,3
10. Sikker drift	-	-477,2	268,9	-208,3
20. Høj informationssikkerhed	-	-	44,7	44,7
30. Pålidelige projekter	-	-35,3	163,7	128,4
I alt	-	-491,6	472,7	16,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.4 Målrapportering

Indeværende afsnit omfatter en afrapportering på alle de mål, der aftalt med Økonomistyrelsen i Statens It's mål- og resultatplan 2021.

Målrapportering 1 del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

I tabel 4 fremgår den realiserede resultatopfyldelse.

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i målene for 2021.

Tabel 4

Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
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). 	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It levede i 2021 op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It levede i 2021 op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). A3. Statens It gennemførte to kundetilfredshedsundersøgelser i 2021 med score på hhv. 4,0 i 1. halvår og 3,8 i 2. halvår. 	Opfyldt
B. Høj informationssikkerhed	<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 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. B2. Statens It fastholder ISO27001-certificeringen. B3. Statens It skal beskrive og etablere en klart defineret governance-struktur til håndtering af cloud-kontrakter. 	<ul style="list-style-type: none"> B1. Statens It har i 2021 løst 95 pct. af alle bemærkninger fra Kontor for revision og tilsyn og Rigsrevisionen inden for den oprindeligt aftalte tid. Statens It opfyldte derfor dette mål for året. B2. Statens It har i 2021 fastholdt ISO27001-certificeringen. B3. Statens It har i 2. kvartal 2021 beskrevet og etableret en governance-struktur til håndtering af cloud-kontrakter i forbindelse med opdatering af Statens It's Instruks for regulatorisk compliance. 	Delvist opfyldt

	<ul style="list-style-type: none"> • B4. Statens It vil i 2021 etablere mulighed for, at kundernes fagsystemer kan blive omfattet af Statens It's PAM-løsning. • B5. Statens It vil i 2021 arbejde videre med at øge organisationens evne til at reetablere sig, såfremt et cyberangreb skulle finde sted. Dette vil ske ved at øge omfanget af Offline Backup samt gennemføre seks beredskabsøvelser i samarbejde med Statens It's kunder med fokus på at reetablere relevante systemer. • B6. Statens It skal i 2021 have et øget samarbejde med andre offentlige aktører om Threat Intelligence, således at trafikken på driftsinfrastrukturen aktivt kan overvåges i døgndrift med det formål at forhindre cyberangreb. 	<ul style="list-style-type: none"> • B4. Statens It har i 2021 ikke etableret mulighed for, at kundernes fagsystemer kan blive omfattet af Statens It's PAM-løsning. Målet er derfor ikke nået. • B5. Statens It har i 2021 øget omfanget af offline backup og fik gennemført seks beredskabsøvelser i samarbejde med kunderne. • B6. Statens It har i 2021 øget samarbejdet med andre offentlige aktører om 'threat Intelligence' gennem afholdelse af kvartalsvise møder med en relevant offentlig aktør. 	
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 halvårslige Kundetilfredshedsundersøgelse. • C4⁵. Statens It skal have udarbejdet en drejebog med metode for overgang til SIA365. 	<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 2021. Tilfredshedsmålingen har vist et tilfredsstillende resultat på 3,8. • C2. Statens It foretog i 2021 en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårslige kundetilfredshedsundersøgelse. Statens It opnåede en score på hhv. 3,6 i 1. halvår og 3,4 i 2. halvår. • C4. Statens It har i 3. kvartal 2021 udarbejdet den første version af en SIA365 drejebog med metode for overgang til SIA365. 	Opfyldt
D. Konkurrencedygtige priser	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Det første af to datacentre (L1 eller L2) skal være fraflyttet inden udgangen af 2021. 	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It nåede ikke dette mål i 2021, da flytningen af det første af de to datacentre ikke blev gennemført. Statens It vil i 	Delvist opfyldt

⁵ Bemærk at C3 ikke findes i mål- og resultatplanen, hvorfor C3 ikke er i denne oversigt.

	<ul style="list-style-type: none"> • D2. Statens It skal udvikle en KPI for CO2-forbruget på henholdsvis Statens It-arbejdsplads (SIA) og servere for at skabe basis for det fortsatte arbejde med at forbedre Statens It's miljømæssige aftryk. • D3. Statens It har overtaget it-driften for minimum 2.900 nye brugere i første halvår. • D4. Statens It har overtaget it-driften for minimum 1.300 nye brugere i andet halvår. • D5. Statens It's priser for 2022 skal ligge under benchmark ift. den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne. 	<p>2022 fortsætte arbejdet med fraflytningen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • D2. Statens It har i 1. kvartal 2021 udviklet en KPI for CO2-forbruget på SIA og servere. • D3. Statens It overtog it-driften for 1.041 nye brugere i første halvår 2021. Målet blev derfor ikke opfyldt. • D4. Statens It overtog it-driften for 2.452 nye brugere i andet halvår 2021. • D5. Statens It's priser for 2022 lå under benchmark i forhold til den skarpe markedspris, og Statens It sænkede igen priserne for 2022. 	
E. Organisationsudvikling	<ul style="list-style-type: none"> • E1. I medarbejderundersøgelsen for 2021 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 4,6. 	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. Endvidere rapporteres der også på mål E, da Statens It ikke opnåede målet.

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 ligger til grund for Statens It's legitimitet.

Driften har samlet set været stabil i 2021, dog med sporadiske netværksudfordringer. Det fastsatte måltal for, hvor stor en andel af det samlede antal incidents, der løses inden for fristerne, er overholdt med 94 pct., hvor målet er 90 pct. Statens It har endvidere levet op til servicemålet for tilgængelighed på Statens it-arbejdsplads, der har været 100 pct. tilgængelig hele året.

Kundetilfredsheden har i 2021 haft et mindre fald set i forhold til sidste år. Resultatkravet for den gennemsnitlige tilfredshed i Statens It's halvårslige kundetilfredshedsundersøgelser blev opfyldt med en gennemsnitlig tilfredshed på 4,0 (på en skala fra 1-5) i første halvår og 3,8 i andet halvår. Kunderne har udtrykt, at de generelt er tilfredse med driften samt den betjening brugerne møder i Statens It's servicedesk. Kunderne har dog i løbet af året, særligt henover 2. halvår, oplevet ustabilitet på en række systemer. Ustabiliteten kan tilskrives de tidligere nævnte sporadiske netværksudfordringer. Det er vurderingen, at dette har haft en indflydelse på kundetilfredsheden.

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 informationsikkerhed

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.

Statens It har i 2021 også opnået målet om at etablere en klart defineret govenancestruktur til håndtering af cloud-kontrakter gennem udvidelse af Instruks for regulatorisk compliance, således at denne nu indeholder en governancebeskrivelse på området.

Statens It opnåede endvidere målet om at øge omfanget af offline backup samt gennemføre seks beredskabsøvelser i samarbejde med kunderne.

Statens It nåede ikke målet om at etablere mulighed for, at kundernes fagsystemer kan blive omfattet af Statens It's PAM-løsning. Dette skyldes, at løsningen

endnu ikke er implementeret i Statens It's servicekatalog. Statens It har dog etableret mulighed for at dele af kundekredsen kan afprøve løsningen på deres fagsystemer.

Afslutningsvist opfyldte Statens It målet om at øge samarbejdet med andre offentlige aktører om 'threat intelligence' gennem afholdelse af kvartalsvise møder med en relevant offentlig aktør.

Statens It har opnået fem ud af seks succeskriterier for høj informationssikkerhed. Målet om høj informationssikkerhed vurderes derfor delvist 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.

Endelig har Statens It opfyldt målet om at udarbejde den første version af en SIA365 drejebog, der indeholder en metode for overgang til SIA365. Drejebogen kan tages i brug, hvis en kunde i det kommende år ønsker at overgå til SIA365. På baggrund af denne proces og de erfaringer, som Statens It kommer til at gøre sig, revideres drejebogen løbende.

Statens It har opnået alle succeskriterierne for pålidelige projekter. Målet om pålidelige projekter vurderes derfor 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 2021 udmeldte priser for 2022, som er 5,8 pct. lavere end priserne i 2021. Statens It's priser for 2022 er blevet benchmarket og ligger 9 pct. under den skarpe markedspris.

Under målet om konkurrencedygtige priser, har Statens It indarbejdet et mål, der har haft til hensigt at understøtte Finansministeriets vision om at fremme en holdbar klima- og miljøudvikling. I den forbindelse har Statens It udviklet en KPI for CO2-forbruget på henholdsvis Statens It-arbejdsplads (SIA) og servere,

der kan skabe basis for det fortsatte arbejde med at forbedre Statens It's klimaaftryk.

En væsentlig faktor for, at Statens It kan levere it-drift til konkurrencedygtige priser, er forøgelsen i antallet af brugere, som Statens It varetager it-driften for. Statens It havde derfor igen i 2021 fastsat halvårlige mål om at overtage it-driften for nye brugere. Statens It overtog i 1. halvår it-driften for 1.041 nye brugere og nåede dermed ikke 1. halvårs mål om at overtage it-driften for 2.900 i årets første seks måneder. Statens It opnåede dog målet i 2. halvår, hvor Statens It overtog it-driften for 2.452 nye brugere, hvilket var 1.152 flere brugere end de forventede 1.300 brugere. Årsagen til forskydningen i antallet af brugere var, at Statens It udskød overdragelsen af en ny kundes brugere fra 1. halvår til 2. halvår efter den givne kundes ønske.

Afslutningsvist havde Statens It til mål at fraflytte det første af to datacentre inden udgangen af 2021. Statens It opnåede dog ikke dette mål, da en analyse af projektet konkluderede, at opgaven var mere omfattende end oprindeligt antaget. Fristen for fraflytningen blev derfor forlænget.

Statens It har opnået tre ud af fem succeskriterier for konkurrencedygtige priser. Målet for konkurrencedygtige priser vurderes derfor delvist opfyldt.

E. Organisationsudvikling

Statens It er de senere år vokset betydeligt, primært gennem overdragelse af medarbejdere fra nye kunder. Det er derfor centralt, at Statens It organisation udvikler sig på en sådan måde, at rette kompetencer og kapaciteter tilvejebringes.

I forhold til den ovenstående organisationsudvikling er det vigtigt, at medarbejderne fortsat har gode forhold for at samarbejde på tværs af organisationen. Statens It havde derfor til mål at score $\geq 5,0$ (på en skala fra 1-7) under spørgsmålet ”Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It” i medarbejdertilfredsheden for 2021. Statens It opnåede en score på 4,6, hvorfor målet ikke blev opfyldt. Årsagen til at Statens It ikke har scoret højere i undersøgelsen kan tilskrives den høje grad af hjemmearbejde, der har præget dele af 2021 som følge af covid-19 epidemien. Det er generelt oplevelsen, at hjemmearbejde ikke på samme måde som kontorarbejde skaber gode forhold for uformel sparring og vidensdeling, der kan understøtte det tværgående samarbejde. Den begrænsede mulighed for kontorarbejde i 2021 kan derfor have haft en indflydelse på, hvor god Statens It har været til at samarbejde på tværs i organisationen.

Målet for organisationsudvikling vurderes ikke opfyldt, da Statens It ikke nåede målet om at score $\geq 5,0$ under spørgsmålet ”Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It” i medarbejdertilfredsheden for 2021.

Statens It vurderer, at målopfyldelsen for 2021 samlet set er tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år.

Det fortsatte arbejde med overdragelsen af nye kunders basale it-drift til Statens It bliver igen en central opgave i 2022. 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 2022, der indeholder konkrete mål om høj kundetilfredshed og sikker drift, høj informationssikkerhed, pålidelige projekter og konkurrencedygtige priser.

Arbejdet med at opretholde det høje informationssikkerhedsniveau fortsættes i 2022, hvor der vil være fokus på at Statens It's evne til at bistå kundernes sikkerhedsprojekter, herunder særligt på cloud-området. Med cloud-teknologiens udbredelse findes der nu forskellige måder, hvorpå data kan opbevares og behandles, hvilket resulterer i et større behov for Statens It's bistand, når kunder ønsker at tage en cloud-plattform i brug. Statens It har derfor i 2022 specifikt til mål at kunne tilbyde it-sikkerhedsrådgivning i forhold til cloud-platforme. Endelig har Statens It til mål at fastholde ISO27001-certificeringen.

I kraft af cloud-produkternes stigende popularitet vil Statens It højne kundernes mulighed for at anvende Statens It's cloud-plattform GovCloud. Videreudviklingen af platformen vil derfor i 2022 indebære lancering af en kundevendt selvbetjeningsportal, som skal skabe en løsning, der er agil og i overensstemmelse med markedets standard og pris.

Endelig vil klima- og miljøudvikling fortsat være et fokusområde for Statens It i 2022. Arbejdet med at fraflytte det ene af Statens It's to datacentre til et nyt, moderne og højteknologisk datacenter, og den fortsatte ibrugtagning heraf, vil være en højprioritet i 2022, således at det nye datacenter kan bidrage til såvel den stabile drift som den grønne omstilling.

2022 markerer også det sidste år for Statens It's strategi for 2019-2022, hvorfor der i 2022 skal udarbejdes en ny strategi for 2023-2026.

Den centrale udfordring er fortsat at balancere ovenstående 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.

Økonomien kommende år

Statens It's indtægter og udgifter forventes at stige til 732,6 mio. kr. i 2022, hvilket kan henføres til, den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt forventning om generel vækst hos de eksisterende kunder.

Tabel 5**Forventninger til det kommende år.**

(mio. kr.)	Regnskab 2021	Grundbudget 2022
Bevilling og øvrige indtægter	-672,1	-732,6
Udgifter	653,2	732,6
Resultat	-18,9	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Grundbudget 2022.

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 Anvendte 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.

Fra marts 2020 har der været en række tiltag som følge af COVID-19-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 31. december 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 COVID-19. Kun gældende til og med 31. december 2021.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Nedenstående *tabel 6* sammenfatter resultatopgørelsen for Statens It og sammenholder regnskabsdata fra 2020 og 2021 samt budgetdata for 2022.

Tabel 6
Resultatoppgørelse

	(mio. kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-	-	-
	Salg af varer og tjenesteydelser	-696,3	-669,4	-730,9
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-12,2	-11,9	-6,6
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-684,1	-657,5	-724,3
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-696,3	-669,4	-730,9
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	-	-	-
	Forbrugsomkostninger	12,4	18,4	23,3
	Husleje	12,4	18,4	23,3
	Forbrugsomkostninger i alt	12,4	18,4	23,3
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	220,8	232,6	218,4
	Pension	32,0	32,8	30,9
	Lønrefusion	-6,7	-9,5	-3,5
	Andre personaleomkostninger	5,2	-5,0	-
	Personaleomkostninger i alt	251,3	250,9	245,8
	Af- og nedskrivninger	124,4	136,7	165,2
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	37,0	37,3	35,2
	Andre ordinære driftsomkostninger	243,1	190,6	233,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	668,4	633,8	702,9
	Resultat af ordinær drift	-27,9	-35,6	-27,9
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,9	-2,7	-1,7
	Andre driftsomkostninger	-	-	-
	Resultat før finansielle poster	-28,8	-38,3	-29,6
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-	-	-

Finansielle omkostninger	16,4	19,4	29,6
Resultat før ekstraordinære poster	-12,4	-18,9	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets Resultat	-12,4	-18,9	-

Anm.: Personaleomkostninger i denne tabel er opgjort inklusiv modregning af aktiverede lønudgifter. Dette udgør 5,3 mio. kr. i 2021 og 13,1 mio. kr. i budget 2022.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Grundbudget 2022

Resultatet for Statens It viser et overskud på 18,9 mio. kr. i 2021.

De ordinære driftsindtægter faldt med 26,9 mio. kr. fra 2020 til 2021, som følge af flyt af viderefakturerede ydelser fra resultatopgørelsen til balancen, for ca. 85,1 mio. kr. De viderefakturerede ydelser består blandt andet af tilkøbshardware, driftskontrakter og licenser, blev i 2021 flyttet fra resultatopgørelsen til balancen, for at undgå en misvisende driftspåvirkning. Udviklingen i viderefakturerede ydelser er steget fra 2020 til 2021, og forventes fortsat at stige, i takt med tilgang af nye kunder og vækst hos eksisterende kunder.

Det samlede forretningsomfang for Statens IT, er derfor stigende, som følge af den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Dette på trods af et generelt prisfald på 5,4% fra 2020 til 2021. Statens It forventer fortsat en stigning i antallet af brugere i 2022 i forbindelse med beslutningen fra 2016 om samling af basal it-drift i staten. Herudover er der indtægter på 30,2 mio. kr. vedr. shared risk/shared reward fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen.

De ordinære driftsomkostninger faldt samlet med 34,6 mio. kr. fra 2020 til 2021, som følge af flyt af viderefakturerede ydelser fra resultatopgørelsen til balancen. Personaleomkostningerne er faldet med 0,4 mio. kr. og afspejler personaletilpasningen som blev foretaget i 2020, men der modsatrettet er en stigning i kunder og brugere. Af- og nedskrivninger er steget med 12,3 mio. kr. primært grundet afskrivninger på anlæg relateret til netværksudstyr og transition.

Resultatdisponering

Overskuddet på 18,9 mio. kr. disponeres til styrelsens egenkapital som overført overskud, *jf. tabel 7.*

Tabel 7
Resultatdisponering af årets overskud

(mio. kr.)	2021
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	18,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

3.3 Balancen

Nedenstående *tabel 8* sammenfatter balancen for Statens It pr. 31. december 2021 og sammenholder balancen ultimo året for 2020 og 2021.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2020	2021	Note	Passiver (mio. kr.)	2020	2021
	<u>Anlægsaktiver</u>				<u>Egenkapital</u>		
1	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	52,4	60,5		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	14,8	12,5		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	47,7	55,9		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	114,9	128,9		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	17,2	36,1
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>				Egenkapital i alt	34,7	53,6
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,6				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	6,0	6,4
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	251,5	276,9				
	Igangværende arbejder for egen regn.	7,3	10,2				
	Materielle anlægsaktiver i alt	259,0	287,7		<u>Langfristede gældsposter</u>		
					FF4 Langfristet gæld	332,0	373,5
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				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	332,0	373,5
Anlægsaktiver i alt	391,4	434,1			
<u>Omsætningsaktiver</u>					
Varebeholdninger	-	-			
Tilgodehavender	265,6	301,9	<u>Kortfristede gældsposter</u>		
Periodeafgrænsningsposter	44,0	47,5	Lev. af varer og tjenesteydelser	57,2	82,3
Værdipapirer	-	-	Anden kortfristet gæld	14,5	15,0
<u>Likvide beholdninger</u>			Skyldige feriepenge	20,4	19,1
FF5 uforrentet konto	-180,6	-169,3	Skyldige indefrosne feriepenge	25,1	-
FF7 Finansieringskonto	-30,6	-62,2	Igang. arbejder for fremmed regn.	-	2,0
Andre likvider	0,0	-	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Likvide beholdninger i alt	-211,2	-231,5	Kortfristet gæld i alt	117,2	118,4
Omsætningsaktiver i alt	98,4	117,9			
			Gæld i alt	449,1	491,9
Aktiver i alt	489,8	551,9	Passiver i alt	489,8	551,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Den samlede balance udgør 551,9 mio. kr. pr. 31. december 2021 mod 489,8 mio. kr. pr. 31. december 2020.

På aktivsiden består balancen af immaterielle og materielle anlægsaktiver for i alt 416,6 mio. kr., statsforskrivning for 17,5 mio. kr. samt omsætningsaktiver for 117,9 mio. kr., hvoraf likvide beholdninger udgør -231,5 mio. kr.

Balancens passivside udgøres af egenkapitalen på 53,6 mio. kr., hensættelser for 6,4 mio. kr., langfristet gæld på 373,5 mio. kr. og kortfristet gæld for i alt 118,4 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 373,9 mio. kr. ultimo 2020 til 416,6 mio. kr. ultimo 2021. Tilgangen i anlægsaktiverne kan primært henføres til transitionsprojekterne i Statens It samt den heraf forøgede kundemasse. De immaterielle og materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under henholdsvis *tabel 13 og 14*.

Omsætningsaktiver er steget fra 98,4 mio. kr. ultimo 2020 til 117,9 mio. kr. ultimo 2021. Stigningen skyldes primært en stigning i *Tilgodehavender* på 36,3 mio. kr., hvilket primært kan tilskrives en stigning på 31,8 mio. kr. i tilgodehavende indtægter samt stigning i momstilgodehavende på 4,9 mio. kr. Hertil har der været en stigning i *Periodeafgrænsningsposter* på 3,5 mio. kr. Regnskabsposten vedrører forudbetalte driftsudgifter angående regnskabsåret 2022.

Endvidere har der været en ændring i de likvide beholdninger (FF5- og FF7-kontoen) fra samlet -211,2 mio. kr. ultimo 2020 til -231,5 mio. kr. ultimo 2021.

Passiver

Stigningen på passivside kan henføres til en øget *Egenkapital* samt en stigning i den *langfristede gæld*.

Egenkapitalen er steget fra 34,7 mio. kr. ultimo 2020 til 53,6 mio. kr. ultimo 2021, hvilket er en stigning på 18,9 mio. kr. Stigningen vedrører alene årets overskud. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

Den *Langfristede FF4-gæld*, som finansierer anlægsaktiverne, er blandt andet steget som følge af tilgangen på anlægssiden, og den udgør ultimo 2021 373,5 mio. kr. mod 332,0 mio. kr. ultimo 2020. Stigningen skyldes endvidere en likviditetsmæssig periodeforskydning, idet likviditetsflyttet vedr. 4. kvartal først foretages primo nyt år.

Den *Kortfristede gæld* ultimo 2021 er i alt på 118,4 mio. kr., hvilket kun er en stigning på 1,2 mio. kr. i forhold til ultimo 2020. Dette dækker imidlertid over større bevægelser i to af de underliggende poster. *Lev. af varer og tjenesteydelser* er steget fra 57,2 mio. kr. ultimo 2020 til 82,3 mio. kr. ultimo 2021. Stigningen skyldes blandt andet en forskydning mellem betaling og leverancen mellem finansår. De *Skyldige indefrosne feriepenge* var ultimo 2020 på 25,1 mio. kr. Beløbet blev indbetalt i 2021, hvorfor saldoen pr. 31. december 2021 er nul kr. Hertil er de *skyldige feriepenge* faldet med 1,3 mio. kr., hvilket skyldes en større medarbejderafgang.

Under den kortfristede gæld fremgår der pr. 31. december 2021 endvidere *Igangværende arbejder for fremmed regning* på 2,0 mio. kr. vedrørende projekt for en kunde, der har foretaget en forudbetaling, som udlignes når udgiften falder.

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.)	2020	2021
Reguleret egenkapital primo	17,5	17,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	17,5	17,5
Overført overskud primo	4,8	17,2
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud	0,0	-
+Overført årets resultat	12,4	18,9
-Bortfald	-	-
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	17,2	36,1
Egenkapital ultimo	34,7	53,6
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	34,7	53,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2021 53,6 mio. kr. inklusive den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 17,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 18,9 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2020. Stigningen vedrører alene årets overskud.

3.5 Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden af lånerammen skal vises i en opstilling svarende til tabel 11.

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2021
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	416,6
Låneramme	570,0
Udnyttelsesgrad i pct.	73,1%

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Statens It's låneramme var på finansloven for 2021 fastsat til 570,0 mio. kr. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 416,6 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad på 73,1 pct. i 2021.

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 2021.

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 37,3 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostningerne afspejler udviklingen i indtægterne samt en flere udgifter (der så blev finansieret af hhv. kunden og Finansministeriet) til transitionen end forudsat ved FL21.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 56,2 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 FL21. Desuden skyldes stigningen, at transitionsindtægterne blev højere end forudsat ved udarbejdelsen af FL21.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift							
07.17.01	Statens It	Driftsbevilling	Udgifter	615,9	653,2	-37,3	-
			Indtægter	-615,9	-672,1	56,2	-

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	79,6	87,8	167,4
Primokorrekationer	-	0,3	0,3
Tilgang	26,7	5,5	32,2
Afgang	-9,8	-22,0	-31,8
Kostpris pr. 31.12.2021	96,6	71,6	168,1
Akkumulerede afskrivninger	-36,0	-59,0	-95,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021	-36,0	-59,0	-95,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	60,5	12,5	73,0
Årets afskrivninger	-8,8	14,3	5,5
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-8,8	14,3	5,5
Udviklingsprojekter under opførelse (mio. kr.)			
Primo saldo pr. 1.1.2021	47,7		
Primokorrekationer	-		
Tilgang	32,9		
Nedskrivning	-		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-24,8		
Kostpris pr. 31.12.2021	55,9		

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Der er ultimo 2021 immaterielle anlægsaktiver for i alt 128,9 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 60,5 mio. kr. De vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 31 forskellige institutioner. *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* udgør 12,5 mio. kr. og vedrører hovedsagligt forskellige licenser. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 55,9 mio. kr. og vedrører transitionsprojekter for syv forskellige institutioner samt etablering af flere projekter⁶.

For *Færdiggjorte udviklingsprojekter* og *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der været en afgang på henholdsvis 9,8 mio. kr. og 22,0 mio. kr., som vedrører i alt 23 anlæg, som blev lukket i forbindelse med anlægskontrollen 2. halvår 2020 samt 1. og 2. halvår 2021, da anlæggene ikke længere er i brug.

For *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der tillige været en primokorrektion på 0,3 mio. kr., som vedrører modtagne anlæg i forbindelse med tilgang af nye kunder.

For *Udviklingsprojekter under opførsel* er 24,8 mio. kr. overført til *Færdiggjorte udviklingsprojekter*. Overførslen vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 8 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	0,3	-	-	-	656,6	657,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	14,8	14,8
Tilgang	0,4	-	-	-	130,7	131,1
Afgang	-	-	-	-	-107,8	-107,8
Kostpris pr. 31.12.2021	0,7	-	-	-	694,4	695,0
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-	-	-	-415,2	-415,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-2,3	-2,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021	-0,1	-	-	-	-417,5	-417,6
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2021	0,6	-	-	-	276,9	277,4
Årets afskrivninger	0,0	-	-	-	-1,9	-1,9
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-0,6	-0,6
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	-	-	-2,5	-2,6

⁶ Blandt andet: GovCloud, IGA, TIJ, PAM og nyt datacenter.

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1.1.2021	7,3
Tilgang	2,9
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2021	10,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Materielle anlægsaktiver udgør 416,6 mio. kr. ultimo 2021. Heraf udgør *Grunde, arealer og bygninger* 0,6 mio. kr. og vedrører tilretning af lokaler, adgangskontrolsystem og anden sikring af lejemål. *Inventar og it-udstyr* udgør 276,9 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 107,8 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører nedskrivning af computere og diverse hardware, som hovedsageligt blev lukket i forbindelse med anlægskontrollen 2. halvår 2020 samt 1. og 2. halvår 2021, da anlæggene ikke længere er i brug.

For *Inventar og it-udstyr* har der tillige været en primokorrektion på 14,8 mio. kr., som vedrører modtagne anlæg i forbindelse med tilgang af nye kunder.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (5,5 mio. kr.) og *tabel 14* (-2,6 mio. kr.) på i alt 2,9 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt -136,7 mio. kr. vedrører tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg - primært it-udstyr, på i alt 139,5 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.)	2020	2021
Uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv.	5,4	6,1
Åremål	0,6	0,3
Fratrædelsesgodtgørelse	-	-
I alt	6,0	6,4

Kilde: Navision Stat og mTIME.

Den samlede hensatte forpligtelse pr. 31. december 2021 udgør 6,4 mio. kr., hvilket er en stigning på 0,4 mio. kr. i forhold til ultimo 2020. Ændringen kan tilskrives en stigning i hensættelsen til uafsluttede lønforhandlinger, som delvis modsvares af et fald i åremålsforpligtelsen.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

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

4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Tabel 17

Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse af basal it-drift (mio. kr.)

Institutionens direkte omkostninger i alt	481,0
Institutionens indirekte omkostninger i alt	118,2
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	599,2
Indtægter i alt	618,1

Anm.: Et evt. over-/underskud på denne ydelse udlignes over en fireårig balanceperiode
Kilde: Navision Stat

Ydelsen basal it-drift dækker over services inden for interne datacentre, netværk, servere og storage, drift af operativsystemer, standard it-arbejdsplads, servicedesk og brugeradministration, informationssikkerhedsopgaver samt kontrakter og leverandørstyringsopgaver vedrørende outsourcet it-drift.

Disse services, er prisfastsat ud fra en forudsætning om fuld omkostningsdækning.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Statens It har ingen gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 18* og *tabel 19* udgår.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Statens It har ingen tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 20* udgår.

4.6 Forelagte investeringer

Statens It har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 21* og *tabel 22* udgår.

4.7 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 23	
It-omkostninger	
Sammensætning	mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	181,9
Interne statslige køb af it	0,4
It-systemdrift	98,5
It-vedligehold	5,7
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	12,2
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	136,7
It-udviklingsomkostninger i alt	148,8
Udgifter til it-varer til forbrug	2,4
I alt	437,7

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. Skønnet er beregnet på baggrund af generelle fællesomkostninger, og en sontring mellem fagkontorenes funktion i relation til IT-omkostninger.

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

4.8 Supplerende bilag

Statens It har ingen supplerende bilag.

statens-it.dk