STATENS IT

Årsrapport Statens It

Statens It
Gammel Kongevej 74 a
1850 Frederiksberg

CVR. nr. 31 78 54 01

Marts 2017

2016

Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab **4**

2. Beretning **6**
2.1 Præsentation af virksomheden 6
2.2 Ledelsesberetning 8
2.3 Kerneopgaver og ressourcer 12
2.4 Målrapportering 13
2.5 Forventninger til det kommende år 18

3. Regnskab **21**
3.1 Anvendt regnskabspraksis 21
3.2 Resultatopgørelse 21
3.3 Balancen 24
3.4 Egenkapitalforklaring 27
3.5 Likviditet og låneramme 28
3.6 Opfølgning på lønsumsloft 28
3.7 Bevillingsregnskab 28

4. Bilag **30**
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance 30

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne

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 2016. I årsrapporten redegør Statens It for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

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

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

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Statens It, CVR-nummer 31786401 er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It (Statsvirksomhed), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

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 14/3-2017

Departementschef Martin Præstegaard	Direktør Poul Taankvist	Direktør Michael Ørnø
Finansministeriets departement	Moderniseringsstyrelsen	Statens It

Beretning

2. Beretning

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

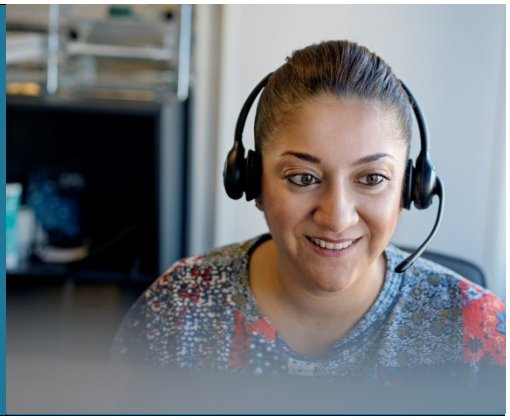
2.1 Præsentation af virksomheden

Statens It er en styrelse under Finansministeriet og fungerer som statens interne it-driftsorganisation. Med fokus på tilgængelighed, stabilitet, effektivitet og informationssikkerhed leveres tjenester til en række ministerområder[1]. Fra 2016 er Statens It udelukkende finansieret via indtægter fra kunderne. Kundernes ydelser prissættes efter princippet om fuld omkostningsdækning.

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

Mission

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



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

Vision

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

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

Missionen og visionen er et fælles strategisk udgangspunkt for hele Finansministeriets koncern, herunder Statens It.

For Statens It indebærer denne mission og vision, at Statens It som professionel it-organisation skal optræde som rollemodel for og bidragsyder til fornyelse og effektivisering i den offentlige sektor. Dette sker blandt andet ved at sikre en mere omkostningseffektiv it-drift og forbedret kvalitet af services til kunder og brugere. Effektiviseringerne skal blandt andet sikres gennem stordriftsfordele og ved, at Statens It er et analytisk kraftcenter i forhold til at harmonisere, effektivisere og udvikle it-drift og service.

Kerneopgaver

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

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

Statens It leverer tjenester inden for fire hovedområder:

- Statens it-arbejdsplads (SIA), som er en fælles basisplatform for statens ansatte.

- It-infrastrukturdrift, der er tilpasset et hensigtsmæssigt opgavesnit mellem Statens It og kunderne.
- Standardisering af generelle administrative fagsystemer gennem opbygning af fælles platforme.
- Effektivisering af outsourcede driftskontrakter gennem standardrammeudbud.

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

2.2 Ledelsesberetning

Statens It's strategi for perioden 2015-2018 har været styrende for arbejdet i 2016. Herunder gennemgås årets væsentligste resultater under hvert af de fire strategiske pejlemærker.

Høj kundetilfredshed og sikker drift

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

I 2016 nåede Statens It et vigtigt mål, da den gennemsnitlige kundetilfredshed blev målt til 3,8 på en skala fra 1 til 5. Målet har været 3,7 siden Statens It's grundlæggelse i 2010, hvor tilfredsheden lå på omkring 2,5. Tilfredsheden er steget støt de seneste år, og i 2016 blev målet nået. Den generelle brugertilfredshed blev også målt til 3,8 ved udgangen af året, hvormed målet på 3,7 også er opfyldt her.

Samtidig har driften generelt været stabil i 2016. Alle fejlmeldinger bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, alt efter hvor kritiske de er. I 2016 blev målet for løsning af fejl for første gang nået inden for de aftalte tidsfrister for alle fire prioriteter.

Konkurrencedygtige priser

En af Statens It's kerneopgaver er at levere højere kvalitet og lavere priser ved løbende at effektivisere og opnå stordriftsfordele på kundernes vegne.

I december 2016 kunne Statens It melde priserne for 2017 ud til kunderne. Priserne rummer et samlet prisfald på knap 5 pct. Prisfaldet kan tilskrives effektivisering samt øgede stordriftsfordele pga. nye kunder, som bliver en del af Statens

It i 2017. Statens It's priser for 2017 er blevet benchmarket og ligger knap 4 pct. under den skarpe markedspris[2].

Det er forventningen, at Statens It udvider med flere brugere og kunder i de kommende år. Udvidelsen skal bl.a. medvirke til yderligere stordriftsfordele, bedre håndtering af sikkerhedsrisici og større fleksibilitet på tværs af staten.

Værdiskabelse for kunderne

Statens It skal i samarbejde med kunderne løbende udvikle produkter og tjenester til gavn for kunder og brugere på tværs af kundekredsen.

Således har Statens It i 2016 eksempelvis forberedt en udskiftning af SIA (Statens it-arbejdsplads) i tæt samarbejde med kunderne. De nye maskiner skal erstatte de SIA-computere, der blev udrullet til alle Statens It's brugere i perioden 2012-2014. Drøftelserne mellem Statens It og kunderne har omfattet såvel krav til hardware og software som proces for udrulning. Udrulningen skal ske i løbet af 2017.

Samtidig har Statens It fortsat arbejdet med at udvikle, opgradere og udvide de fælles tjenester, som vi tilbyder kunderne - eksempelvis fælles platforme til ESDH-systemer, hjemmesider, Skype for Business og det sikre fildelingsværktøj Filkassen.

Høj informationssikkerhed

I løbet af 2016 har Statens It gennemgået flere revisioner fra Finansministeriets Kontor for Revision og fra Rigsrevisionen. Generelt ser billedet af fundne observationer bedre ud end hidtil, og Statens It ser en positiv udvikling på området.

Dette afspejles i Finansministeriets tilsyn med informationssikkerheden i Statens It for 2016. Tilsynet varetages af Finansministeriets Kontor for Revision og Tilsyn på vegne af Statens It's kunder og afrapporteres årligt ved fremsendelse af en it-tilsynsrapport til disse. I tilsynets udkast til rapport for 2016 er konklusionen, at modenheden i forhold til informationssikkerhedsstyringen i Statens It er høj. Høj modenhed er kendetegnet ved, at styrelsen har et velfungerende ledelsessystem for informationssikkerhed (ISMS), hvor kontroller har en høj operationel effektivitet.

I november blev Statens It recertificeret efter den internationale standard for it-sikkerhed ISO 27001. Samtidig forbereder Statens It en certificering efter standarden ISO 20000.

---

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

Årets økonomiske resultat

Statens It opnåede i 2016 et overskud på 8,3 mio. kr.

I lyset af at Statens It sigter mod en økonomi i balance, vurderes årets resultat som tilfredsstillende, idet overskuddet udgør ca. to pct. af omkostningerne.

De ordinære driftsindtægter er på trods af en prisreduktion fra 2015 til 2016 på gennemsnitlig 3,5 pct. steget med 28,9 mio. kr. fra 2015 til 2016. Udviklingen skyldes primært en samlet stigning i antallet af brugere og kunder, samt i mindre grad en øget efterspørgsel efter individuelle tilkøbsydelser som f.eks. kundeprojekter.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 43,9 mio. kr. fra 2015 til 2016, heraf udgør personaleomkostninger 19,9 mio. kr. og øvrige ordinære driftsomkostninger 24,0 mio. kr. Stigningen i øvrige ordinære driftsomkostninger skyldes dels licensomkostninger til den øgede brugerkreds, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Årsagerne til årets resultat behandles nedenfor i kapitel 3.

I *tabel 1* ses de økonomiske regnskabs- og nøgletal for Statens It.

Tabel 1
Statens Its økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2015	2016	2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-387,9	-416,8	-449,9
Ordinære driftsomkostninger	337,0	380,9	415,4
Resultat af ordinær drift	-50,9	-35,9	-34,5
Resultat før finansielle poster	-32,0	-14,3	-3,1
Årets resultat	-26,1	-8,3	8,1
Balance			
- Anlægsaktiver	113,4	122,6	-
- Omsætningsaktiver [3]	143,9	150,4	-
- Egenkapital	-56,2	-64,6	-
- Langfristet gæld	-105,2	-113,4	-
- Kortfristet gæld	-63,8	-86,5	-

[3] Omsætningsaktiver er opgjort ekskl. likvid beholdning. Under posten omsætningsaktiver er der foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket alene er foretaget i årsrapporten og fremgår således ikke som registrering i regnskabet.

Lånerammen	170,0	171,4	171,4
Træk på lånerammen	113,4	122,6	264,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	66,0 %	71,5 %	154,4 %
Bevillingsandel 1	2,6 %	-	-
Udvalgte KPI'er			
Årsprognosepræcision	2,9 %	4,7 %	-
Kvartalsprognosepræcision	6,8 %	3,1 %	-
Husleje pr. årsværk (i 1.000 kr.)	64,6	59,6	-
Sygefravær (inkl. langtidssygemeldte)	9,1	9,2	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	221,3	253,4	303,9
Årsværkspris (mio. kr.)	0,5	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Udvalgte KPI'er

Årsprognosepræcisionen for Statens It har i 2016 gennemsnitligt været på 4,7 pct. Finansministeriet har et mål om, at afvigelsesprocenten maksimalt må være 10 pct. i forhold til grundbudgettet, faldende til 5 pct. i forhold til prognose 3. For Statens It udgør den gennemsnitlige årsprognosepræcision 4,7 pct., og har derudover opfyldt målet for årsprognosepræcision for samtlige fire kvartaler. Det samlede mål er derfor vurderet opfyldt.

Statens It har forbedret sin kvartalsprognosepræcision i 2016 i forhold til 2015, idet den gennemsnitlige prognosepræcision er faldet fra 6,8 pct. til 3,1 pct. Finansministeriets mål er, at den kvartalsvise prognosepræcision maksimalt må være 10 pct. Ses der på den gennemsnitlige prognosepræcision for 2016, er målet derfor opfyldt.

Statens It har i 2016 haft en husleje pr. årsværk på 59.600 kr., hvilket indfrier Finansministeriets interne mål om, at man i koncernen skal ligge under benchmark på husleje, sammenlignet med resten af staten, hvilket i 2016 var på 68.130 kr. Det bemærkes, at karakteren af den faglige opgave i Statens It betyder, at gennemsnittet på 59,6 t.kr. ligeledes omfatter omkostninger til fysiske faciliteter i forbindelse med serverrum.

Det gennemsnitlige antal sygedage pr. medarbejder, inkl. langtidssygemeldte, har i 2016 været 9,2 dage i Statens It, hvilket svarer til en stigning på 0,1 dag i forhold til 2015. Målet for 2016 var 8,6 dage, hvorved målet ikke er opfyldt.

Hovedkonti

Tabel 2
Statens Its hovedkonti

Drift

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	377,8	409,4	
	Indtægter	-377,8	-417,7	-47,1
07.17.01.	Udgifter	377,8	409,4	
	Indtægter	-377,8	-417,7	-47,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for Statens It's opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	43,7	43,7
1.Arbejdspladser og support	-	-204,8	179,3	-25,5
2.Central Drift	-	-196,9	172,3	-24,5
3.Øvrige Services	-	-16,0	14,0	-2,0
I alt	**-**	**-417,7**	**409,4**	**-8,3**

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Afsnittet har til formål at beskrive virksomhedens opgaver og ressourceforbruget på disse. Rapporteringen omfatter hele virksomheden og struktureres efter specifikationen af opgaver på finansloven, jf. tabel 6 i finanslovens anmærkninger under § 07.17.01. Statens It.

Tabel 3 viser årets resultat fordelt på Statens It's finanslovsformål. Øvrige indtægter er opgjort efter fordelingsnøglen for Statens It's afregningsmodel. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration er opgjort efter de fællesstatslige principper herfor og udgør 10,7 pct. af de samlede omkostninger.

2.4 Målrapportering

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

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

Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål		Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
A.	Driftskvalitet	• Statens It skal leve op til SLA'er vedrørende incidenthåndtering og tilgængelighed på Statens it-arbejdsplads • Statens It skal foretage en undersøgelse af de ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften. Målet er 3,0. (skala 1-5)	• Målene for løsningstider for hhv. prioritet 1-, 2-, 3- og 4 incidents er alle opfyldt, ligesom det er tilfældet for målet vedr. tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads. *Se endvidere afsnittet Målrapportering del 2.* • Undersøgelserne af ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften opfylder det fastsatte måltal på 3,0 med gennemsnitlig tilfredshed på hhv. 5,0 og 3,2 (skala 1-5) *Se endvidere afsnittet Målrapportering del 2.*	Opfyldt
B.	Informationssikkerhed	• Statens It skal have gennemført en skanning af netværk og perimeter med henblik på at afdække evt. sårbarheder.	• Statens It har gennemført de målfastsatte skanninger af netværk og perimeter med henblik på at afdække evt. sårbarheder. Testene har været af logisk og teknisk sikkerhed med NESSUS og KALI samt test af sikkerhed i forbindelse med etablering af hærdning af sikker server til en kunde. Endelig har der været udført skanninger af SSL sårbarheder på udvalgte netværkssegmenter. *Jf. målrapporteringens del 2* afdækkede disse tests forskellige sårbarheder, og der er efterfølgende iværksat tiltag for at forbedre disse.	Opfyldt

C.	Effektiv it-drift	• Statens It skal implementere en forbedret serveroprettelsesproces. Processen er forbedret som følge af en LEAN-analyse gennemført i 2015. Der skal efter implementeringen måles på gennemløbstid, fejlrate mv. Derudover skal Statens It udvælge en ny proces, som der skal gennemføres en LEAN-analyse af (2. LEAN-analyse). Statens It skal afslutte den 2. LEAN-analyse herunder have målt på gennemløbstid, fejlrate mv. Statens It skal afslutte den 3. LEAN-analyse herunder have målt gennemløbstid, fejlrate mv. • Statens It melder forventet prisfald for 2017 ud til kunderne. • Statens It's priser for 2017 skal ligge under benchmark ift. den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It's sænker priserne. • Statens It gennemfører i regi af økonomikomiteen en tilfredshedsmåling med den nye afregningsmodel med henblik på en evaluering af modellen. Tilfredsheden skal være på min. 3,7. • Statens It har balance mellem indtægter og udgifter i det forventede årsresultat for 2016. • Statens It skal måle graden af konkurrenceudsættelse og anvendelsen af private leverandører	• Statens It har på baggrund af LEAN-analyser implementeret en forbedret serveroprettelsesproces og en forbedret proces for overdragelse fra projekt til drift. Endelig er der i slutningen af året gennemført endnu en LEAN-analyse, som vedrører processen for servernedlæggelse. • I andet kvartal blev det forventede prisfald for 2017 meldt ud til kunderne, og i 4. kvartal blev det endelige prisfald udmeldt. Priserne er fra 2016 til 2017 faldet med 4,96 pct., og en analyse viser, at priserne ligger 3,9 pct. under benchmark ift. den skarpe markedspris. • I tredje kvartal blev der foretaget en tilfredshedsmåling blandt kunderne i forhold til den nye afregningsmodel. Resultatet var en tilfredshed på 4,2 (skala 1-5), hvormed målet på 3,7 er opfyldt. • Statens It sigter mod en økonomi i balance. Det vurderes, at idet det samlede overskud på 8,3 mio. kr. kun udgør ca. 2. pct. af omkostningsbasen, at målet om balance mellem indtægter og udgifter er opfyldt. • Statens It har opgjort SIKU (Statens Indikator for Konkurrenceudsættelse) for 2016. SIKU-indikatoren var for 2016 47,5 pct., hvilket er 0,28 procentpoint mindre end i 2015 hvor den var 47,78 pct.	Opfyldt
D.	Kundetilfredshed	• Statens It gennemfører en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-koordinatorer. Den gennemsnitlige tilfredshed skal være ≥ 3,7. (skala fra 1 til 5).	• Statens It har som planlagt gennemført to kundetilfredshedsundersøgelser, der omfatter alle kunder med selvstændig kundeaftale. Den gennemsnitlige kundetilfredshed var ved første undersøgelse på 3,7 (skala 1-5), hvilket svarer til det fastsatte måltal. Ved anden måling blev resultatet forbedret til 3,8. Kundetilfredsheden i Statens It har i tidligere år ikke været over 3,6. I begge kundetilfredshedsundersøgelser er der en betydelig variation mellem den mest tilfredse kunde og den mest utilfredse. For kunder der har en tilfredshed på under 3,7 udarbejdes en handlingsplan for de identificerede indsatsområder.	Opfyldt
E.	Virksomhedsudvikling	• Statens It skal gennemføre en ISO 20.000 GAP-analyse. Statens It skal udarbejde en tidsplan for ISO 20.000 certificeringen. Tidsplanen er godkendt af direktionen. Statens It fastholder ISO 27.001 certifice-	• Statens It har fornyet ISO 27.001 certifikatet. Desuden er der foretaget en ISO 20.000 GAP-analyse og udarbejdet en tidsplan for arbejdet for denne certificering.	Delvist opfyldt

		ringen • Statens It skal have øget antallet af brugere med minimum 10 % sammenlignet med antallet af brugere ultimo 2015. Statens It's pipeline for 2017 skal muliggøre en vækst på minimum 10 % i 2017 • Statens It revider Governance-modellen mellem Statens It og kunderne	• I perioden ultimo 2015 til ultimo 2016 er antallet af nye brugere steget med 10 pct. Pipelinen for 2017 muliggør en forventet vækst på 18 pct. • Governancemodellen mellem Statens It og kunderne er ikke revideret, som det var planlagt. Dette skyldes, at direktionen i Statens It vurderede, at ændringen ikke var relevant. Der vil igen blive taget stilling til governancemodellen i 2017.	
F.	Udvikling af nye fælles tjenester	• Statens It har lavet en plan for implementering af 24/7 overvågning • 24/7 overvågning skal være implementeret.	• 24/7 overvågning er som planlagt etableret på centrale udvalgte systemer, bl.a. i samarbejde med Rigspolitiet.	Opfyldt
G.	God koncernstyring	• Statens It's placering på benchmark for sygefravær, prognosepræcision, indkøbscompliance og husleje.	Målet om god koncernstyring opgøres på fire parametre, som omfatter Statens It's placering på benchmarks for sygefravær, prognosepræcision, indkøbscompliance og husleje. Målet er delvist opfyldt i 2016, idet reduktionsmålet for sygefravær på 8,6 dage pr. medarbejder pr. år ikke er opfyldt. *Se endvidere afsnit 2.2. (Udvalgte KPI'er)*	Delvist opfyldt

Målrapportering 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

A: Driftskvalitet

En stabil og sikker it-drift er afgørende for, at Statens It's ca. 14.000 brugere kan udføre deres daglige opgaver. Derfor er det et centralt mål, at de basale værktøjer er tilgængelige, og at fejl løses hurtigt, når de opstår.

Driften har samlet set været stabil i 2016 med relativt få større udfordringer. Det er en forbedring i forhold til tidligere år. De fastsatte måltal[4], for hvor stor en andel af incidents, der løses inden for fristerne har været overholdt for både prioritet 1-, 2-, 3- og 4-incidents. Målopfyldelsen for driftskvalitet sker på baggrund af løbende opfølgning og målinger på udvalgte områder med fokus på drift og kvalitet.

[4] Måltallene for løsningstider for indmeldte incidents er følgende *90 pct. af de indkomne prioritet 1-incidents løses inden for fire timer; 90 pct. af de indkomne prioritet 2-incidents løses inden for otte timer; 90 pct. af de indkomne prioritet 3 incidents løses inden for tre arbejdsdage og 90 pct. af de indkomne prioritet 4-incidents løses inden for 5 arbejdsdage.* Målene er opfyldt for alle fire prioriteter i 2016.

Da ikke-integrerede kunder ikke indgår i disse opfølgninger, afholdes i stedet tilfredsmålinger hos denne kundegruppe. I 2016 har disse tilfredshedsundersøgelser alene omfattet Styrelsen for It og Læring, da driften af Fødevarestyrelsen (MFVM), som medio 2016 blev kunde i Statens It, ultimo 2016 stadig styres af Fødevarestyrelsen selv. Den planlagte overgang forventes at ske primo 2017. Resultaterne af disse tilfredsmålinger opfyldte i 2016 måltallet på 3,0 med gennemsnitlig tilfredshed på hhv. 5,0 og 3,2 (skala fra 1-5), hvilket indikerer, at driftskvaliteten også for denne kundegruppe er tilfredsstillende.

Målet vurderes opfyldt.

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

Statens It har i 2016 udført kvartalsvise skanninger af netværk og perimeter med henblik på at afdække evt. sårbarheder. Disse skanninger/test har haft forskelligt fokus, idet nogle tests har været af logisk og teknisk sikkerhed samt test af sikkerhed i forbindelse med etablering af hærdning af sikker server til en kunde. Endelig har der været udført skanninger af SSL-sårbarheder på udvalgte netværkssegmenter. Resultaterne af disse er efterfølgende blevet anvendt til løbende at øge informationssikkerheden i Statens It.

Målet vurderes opfyldt.

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

På baggrund heraf er det centralt, at Statens It i 2016 udmeldte priser for 2017, som er 5 pct. lavere end priserne i 2016. Kunderne fik som planlagt allerede i 2. kvartal udmeldt det forventede prisfald. Statens It's priser for 2017 er blevet benchmarket og ligger knap 4 pct. under den skarpe markedspris.

Statens It har opgjort SIKU (Statens Indikator for Konkurrenceudsættelse) for 2016. SIKU-indikatoren var for 2016 47,5 pct., hvilket er 0,28 procentpoint mindre end i 2015 hvor den var 47,78 pct.

Det samlede overskud er på 8,3 mio. kr. Statens It sigter mod en økonomi i balance, og det vurderes, at idet overskuddet kun udgør ca. 2 pct. af omkostningsbasen, at målet er opfyldt. Der blev i tredje kvartal gennemført en tilfredshedsmåling blandt kunderne af den nye afregningsmodel, som trådte i kraft primo

2016. Tilfredshedsmålingen viste en tilfredshed på 4,2, hvor måltallet var 3,7 (skala fra 1 til 5).

For løbende at sikre effektive processer i Statens It er der på baggrund af LEAN-analyser implementeret forbedrede processer for serveroprettelser samt for overdragelsen fra projekt til drift. Der er ligeledes gennemført en LEAN-analyse af processen for servernedlæggelser, og der vil blive arbejdet videre med dette i 2017.

Målet vurderes opfyldt.

D: Kundetilfredshed
Statens It skal være en attraktiv leverandør med tilfredse kunder. Konkret betyder det, at kunderne skal være tilfredse med den daglige it-drift, herunder driftskvaliteten, løsningen af fejlmeldinger (incidents), leverancekvaliteten, bidrag til kundernes udviklingsprojekter samt rapporteringen på driften.

I 2016 har Statens It gennemført to tilfredshedsmålinger blandt kunderne, hvor der spørges til en række specifikke emner. Målet var, at tilfredsheden begge gange skulle være 3,7 på en skala fra 1 til 5.

I første måling, som fandt sted ved udgangen af 2. kvartal, blev resultatet 3,7. Det er første gang, at Statens It har opnået så højt et resultat på kundetilfredshedsmålingen. Ved anden måling, som fandt sted ultimo 4. kvartal var resultatet forbedret til 3,8.

Det bemærkes, at der ved begge undersøgelser har der været stor spredning i tilfredsheden blandt de enkelte kunder. Hos kunder, hvor tilfredsheden er lavere end 3,7 udarbejdes en handlingsplan for de identificerede indsatsområder.

Målet vurderes opfyldt.

E: Virksomhedsudvikling
Målet om virksomhedsudvikling omhandler blandt andet at udbrede Statens It's standardiserede platforme til nye kunder. Dette tjener både det formål, at Statens It kan bidrage til at effektivisere it-driften for nye og eksisterende kunder i staten og øge informationssikkerheden og sikre stordriftsfordele.

Der er i 2016 gennemført et ISO 27001 recertificeringsaudit hos Statens It. Resultatet var, at der ikke blev fundet nogen afvigelser. Statens It har dermed fået fornyet sit ISO 27001 certifikat. Samtidig er der udarbejdet en tidsplan for ISO 20000, hvilket er sket på baggrund af en GAP-analyse.

Governancemodellen mellem Statens It og kunderne er i 2016 ikke blevet revideret, som det var planlagt, da direktionen i Statens It vurderede, at det ikke var relevant. Der vil igen blive taget stilling til governancemodellen i 2017.

Målopfyldelsen for virksomhedsudvikling omfatter blandt andet, at antallet af brugere i Statens It skal øges. Dette er opfyldt med brugertilvækst fra ultimo 2015 til ultimo 2016 på i alt 10 pct. Dertil kan bemærkes, at pipeline for 2017 muliggør en brugertilvækst på 18 pct.

Målet vurderes delvist opfyldt.

F: Udvikling af nye fælles tjenester
Statens It skal udnytte den teknologiske udvikling til at implementere nye tjenester til gavn for kunderne.

I 2016 er dette sket med udarbejdelsen af en plan for implementering af 24/7-overvågning, som er implementeret på centrale udvalgte systemer bl.a. i samarbejde med Rigspolitiet.

Målet vurderes opfyldt.

Statens It vurderer på baggrund af ovenstående målopfyldelsen i 2016 som værende tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

Arbejdet med implementeringen af nye kunder i Statens It bliver et naturligt tema i 2017. I lyset af de mange transitionsprojekter vil Statens It forsøge at balancere behovene for stabil drift, 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, hvor der er konkrete mål om driftskvalitet, informationssikkerhed, effektiv it-drift og kundetilfredshed.

Samtidig er det vigtigt, at når nye kunder, brugere, systemer og medarbejdere kommer ind i Statens It, skal forløbet være veltilrettelagt, så det bliver en positiv oplevelse og et godt første møde med Statens It. Det er grundlaget for et godt samarbejde, når kunden efter transitionen overgår til almindelig drift. I mål- og resultatplanen er der således også mål om virksomhedsudvikling.

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

Den centrale udfordring i forhold til dette er at finde den rigtige balance, fordi alle elementer er nødvendige for også på langt sigt at kunne løse den opgave, Statens It er sat i verden for at løse.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	2016	2017
Bevilling og øvrige indtægter	-417,7	-449,9
Udgifter	409,4	458,0
Resultat	-8,3	8,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget17.

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Statens It's ressourceforbrug i finansåret 2016 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet de hovedkonti, som Statens It har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2016.

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

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Statens It har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodisering og hensættelser.

Der er anvendt regnskabsmæssige skøn til beregning af de personalemæssige hensættelser. Der henvises til præcisering under note 4.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-10,1	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-377,8	-416,8	-449,9
Tilskud til egen drift	0,0	-	-
Gebyrer		-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-387,9	-416,8	-449,9
Ordinære driftsomkostninger			

Ændring i lagre	0,0	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	14,3	15,1	14,7
Forbrugsomkostninger i alt	14,3	15,1	14,7
Personaleomkostninger			
Lønninger	117,7	130,9	-
Pension	16,4	18,1	-
Lønrefusion	-14,4	-11,3	-
Andre personaleomkostninger	1,2	3,1	-
Personaleomkostninger i alt	120,9	140,8	154,7
Af- og nedskrivninger	62,4	62,8	68,8
Andre ordinære driftsomkostninger	139,4	162,2	177,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	337,0	380,9	415,4
Resultat af ordinær drift	-50,9	-35,9	-34,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,4	-0,9	-
Andre driftsomkostninger	20,3	22,5	31,4
Resultat før finansielle poster	-32,0	-14,3	-3,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	-	-
Finansielle omkostninger	5,9	6,0	11,1
Resultat før ekstraordinære poster	-26,1	-8,3	8,1
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	-	-
Ekstraordinære omkostninger	0,0	-	-
Årets Resultat	-26,1	-8,3	8,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)
Anm: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer ved sammentælling

Ordinære driftsindtægter

Bevillingen er faldet med 10,1 mio. kr. til 0 kr. fra 2015 til 2016. Faldet skyldes, at finanslovsbevillingen er overført til § 07.14.05 Implementerings- og systemudvik-

lingspuljen på Tillægsbevillingsloven for 2016 (TB16), hvorved Statens It fremadrettet vil være fuldt ud indtægtsfinansieret.

Salg af varer og tjenesteydelser er steget med 39,0 mio. kr. fra 2015 til 2016. Denne stigning er sket til trods for et gennemsnitligt fald i Statens It's priser på 3,5 pct. fra 2015 til 2016 og skyldes tilgang af nye kunder og flere kundeprojekter samt øgede mængder hos eksisterende kunder. Statens It forventer en fortsat stigning i antallet af brugere i 2017.

Ordinære driftsomkostninger
Der har samlet set været en stigning i de ordinære driftsomkostninger fra 2015 til 2016 på 43,9 mio. kr.

Personaleomkostningerne er steget med 19,9 mio. kr. og afspejler stigningen i kunder og brugere. Af- og nedskrivninger er stort set uændret og stigningen på 22,8 mio. kr. i andre ordinære driftsomkostninger skyldes dels licensomkostninger til den øgede brugerkreds, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Andre driftsposter
Andre driftsindtægter er faldet med 0,5 mio. kr. fra 2015 til 2016. Posten indeholder faktureringen af bortkomne/stjålne PC'er, samt hvis der i givent år er et salg af udfaset materiel. Faldet skyldes, at der i 2015 var et salg af udfaset materiel. Stigningen i andre driftsomkostninger er forårsaget af en stigning i den samlede koncernfælles betaling, som følge af vækst i antal årsværk.

Resultatdisponering

Tabel 7
Resultatdisponering

(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	8,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Overskuddet i Statens It på 8,3 mio. kr. i 2016 overføres som overført overskud til styrelsens egenkapital.

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for Statens It.

Balancen er en formueopgørelse, hvor aktivsiden udtrykker værdien af det, Statens It ejer, mens passivsiden udtrykker finansieringen af det.

Værdien af Statens It's aktiver er steget 41,8 mio. kr. i 2016, hvor anlægsaktiverne er steget med 10,4 mio. kr. og omsætningsaktiverne med 31,5 mio. kr. De øgede omsætningsaktiver består hovedsageligt af et lavere træk på de likvide beholdninger (24,7 mio. kr.).

Finansieringen af aktiverne (passiverne) har især ændret sig ved en øget egenkapital (8,3 mio. kr.) svarende til overskuddet i 2016, en større langfristet gæld (8,2 mio. kr.) svarende til værdien af anlægsaktiverne (ultimo 3. kvt. 2016) og større gæld til leverandører (20,8 mio. kr.)

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2015	2016	Note	Passiver (mio. kr.)	2015	2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	9,7	5,1		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	16,5	17,3		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,1		Udbytte til staten	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	26,2	22,5		Overført overskud	38,7	47,1
					Egenkapital i alt	56,2	64,6
2	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger	0,5	0,1				
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	0,0	0,0	3	Hensatte forpligtelser	4,8	5,8
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0				
	Inventar og it-udstyr	85,5	100,0				
	Igangværende arbejder for egen regn.	0,0	0,0				
	Materielle anlægsaktiver i alt	86,0	100,1		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	105,2	113,4
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	0,0	0,0
	Statsforskrivning	17,5	17,5		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	17,5	17,5		Langfristet gæld i alt	105,2	113,4
	Anlægsaktiver i alt	129,7	140,1				

Omsætningsaktiver					
Varebeholdninger	0,0	0,0	Kortfristede gældsposter		
Tilgodehavender	123,6	130,9	Lev. af varer og tjenesteydelser	37,3	58,0
Periodeafgrænsingsposter	20,2	19,8	Anden kortfristet gæld	5,8	7,2
			Skyldige feriepenge	19,5	21,6
Likvide beholdninger			Reserveret bevilling	0,0	0,0
FF5 uforrentet konto	-65,2	-37,8	Igang. arbejder for fremmed regn.	0,0	0,0
FF7 Finansieringskonto	20,3	17,6	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
Andre likvider	0,0	0,0	Kortfristet gæld i alt	62,6	86,9
Likvide beholdninger i alt	-44,9	-20,2			
Omsætningsaktiver i alt	99,0	130,5	Gæld i alt	167,8	200,2
Aktiver i alt	228,8	270,6	Passiver i alt	228,8	270,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)
Anm: Under posten periodeafgrænsningsposter" samt "anden korfristet gæld" er der foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket alene er foretaget i årsrapporten og fremgår således ikke som registrering i regnskabet.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver
Immaterielle anlægsaktiver udgør 22,5 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 5,1 mio. kr. der alle vedrører Desktopprogrammet og F2 Cloud. *Erhvervede koncessioner, patenter m.v.* udgør 17,3 mio. kr. der i det væsentlige vedrører licenser.

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver udgør 100,1 mio. kr. Her af udgør *Inventar og It-udstyr* 100,0 mio. kr. der blandt andet vedrører laptop anskaffelse i forbindelse med Statens It-arbejdsplads, mens *Grunde, arealer og bygninger med værdi på* 0,1 mio. kr. vedrører adgangskontrolsystem på Gl. Kongevej.

Finansielle anlægsaktiver
De finansielle anlægsaktiver består alene af Statsforskrivningen på 17,5 mio. kr. og er uændret i forhold til 2015. Statsforskrivningen modsvares af passivposten "startkapital" som indgår i egenkapitalen.

Omsætningsaktiver
Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter. Staten It's tilgodehavender hos debitorer udgør 130,9 mio. kr. ultimo 2016 mod 123,6 ultimo 2015 og består blandt andet af koncerninterne tilgodehavender på 14,7 mio. kr., tilgodehavender hos andre statsinstitutioner på 104,2 mio. kr. og tilgodehavende moms på 12,2 mio. kr. Risikoen ved tilgodehavender er erfaringsmæssigt meget lille, da der kun undtagelsesvis afskrives på disse (0,3 mio. kr. i alt i de fem år siden Statens It's etablering i 2011).

Likvide midler i alt
De likvide midler er faldet fra -44,9 mio. kr. i 2015 til -20,2 mio. kr. i 2016.

Den uforrentede konto (FF5) udgør -37,8 mio. kr. i 2016 mod -65,2 mio. kr. i 2015. Ændringen skyldes primært sammenlægningen af reserveret bevilling og overført overskud i 2016. I den forbindelse blev der flyttet midler fra FF7 til FF5, svarende til primoværdien af det overførte overskud samt eventuelle midler overført ved ressortændringer i 2016. Primoværdien af det overførte overskud var på 38,7 mio. kr. Der var ingen overførsler i forbindelse med ressortændringer.
Hertil foretages der en årlig regnskabsteknisk regulering af kontoen inden udgangen af 1. kvartal. Reguleringen foretages på baggrund af saldoen på omsætningsaktiver, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser pr. 31. december.

Finansieringskontoen (FF7), fungerer som Statens It's kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter fra salg af ydelser mv. Saldoen udgør 17,6 mio. kr. ved udgangen af 2016 mod 20,3 mio. kr. ved udgangen af 2015. Ændringen skyldes, som for den uforrentede konto, blandt andet sammenlægningen af reserveret bevilling.

Passiver

Egenkapital
Egenkapitalen er steget med 8,3 mio. kr., svarende til årets resultat, fra 56,2 mio. kr. i 2015 til 64,6 mio. kr. i 2016. Det samlede videreførte overskud er steget fra 38,7 mio. kr. i 2015 til 47,1 mio. kr. i 2016.

Hensatte forpligtelser
Den samlede hensatte forpligtelse er steget fra 4,8 mio. kr. ultimo 2015 til 5,8 mio. kr. ved udgangen af 2016. Hensættelsen består af hensættelse til omsorgsdage på 0,7 mio. kr., åremål 1,1 mio. kr., resultatløn 1,4 mio. kr., fratrædelsesgodtgørelse 0,4 mio. kr., uafsluttede lønforhandlinger 1,1 mio. kr., eventuel istandsættelse ved fraflytning 0,3 mio. kr. og rådighedsløn til fratrådte tjenestemænd 0,7 mio. kr.

Langfristede gældsposter
Den langfristede gæld, som udelukkende består af *finansieringskontoen for anlæg (FF4),* er steget fra 105,2 mio. kr. i 2015 til 113,4 mio. kr. i 2016. i perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016. Stigningen modsvarer bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016, når der ses bort fra overtagelsen af anlæg i forbindelse med ressortændring.

Kortfristede gældsposter
Der er en stigning i de kortfristede gældsposter fra 62,6 mio. kr. i 2015 til 86,5 mio. kr. pr. 31.12.2016. Regnskabsposten består af gæld til kreditorer (*Lev. af varer og tjenesteydelser)* på 58,0 mio. kr., *Skyldige feriepenge* på 21,6 mio. kr. og *Anden kortfristet gæld* på 6,9 mio. kr. Det skyldes især en stigning på *Lev. af varer og tjenesteydelser*, som er steget med 20,7 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

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

Tabel 9
Egenkapital

Egenkapital primo (mio. kr.)	**2015**	**2016**
Reguleret egenkapital primo	17,5	17,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	17,5	17,5
Opskrivning primo		
+Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkpital primo	-	-
+Ændringer i reserveret egenkapital		
Reserveret egenkpital ultimo	-	-
Overført overskud primo	12,6	38,7
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		-
+Regulering af det overførte overskud		
+Overført årets resultat	26,1	8,3
-Bortfald		-
-Udbytte til staten		-
+Overførsel af reserveret bevilling		-
Overført overskud ultimo	38,7	47,1
Egenkapital ultimo 2016	**56,2**	**64,6**

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)
Anm: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer ved sammentælling

Det overførte resultat udgør i alt 8,3 mio. kr. for § 07.17.01. Statens It, hvilket er en del af det samlede overførte overskud i egenkapitalen på 47,1 mio. kr. Ultimo

2016 udgør Statens It's egenkapital dermed 64,6 mio. kr. inkl. statsforskrivning på 17,5 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2016
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	122,6
Låneramme	171,4
Udnyttelsesgrad i pct.	**71,5 %**

Kilde: Statens Koncernsystem(SKS)

Lånerammen var på finansloven for 2016 fastsat til 170,0 mio. kr. og blev på TB16 forhøjet til 171,4 mio. kr. grundet overtagne anlæg vedrørende ressortændringer. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 122,6 mio. kr., svarende til en lånerammeudnyttelse på 71,5 pct.

Lånerammeudnyttelsen forventes at stige i 2017 som følge af reinvesteringer i dels den tekniske infrastruktur for at opretholde en sikker og stabil drift, samt til udskiftninger af SIA PC'er.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

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

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
07.17.01.	Statens It	Statsvirksomhed	Udgifter	377,8	409,4	-31,6	
			Indtægter	-377,8	-417,7	39,9	-47,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Bevillingsregnskabet i *tabel 12* indeholder Statens It's indtægter og udgifter på hovedkontoniveau,

som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 39,9 mio. kr. Dette skyldes dels, at antallet af brugere er steget mere end forudsat ved udarbejdelse af FFL16 samt en tilvækst i server og storageforbrug hos eksisterende kunder. Derudover har der igen været en større efterspørgsel efter kundeprojekter end tidligere år.

I forhold til bruttoudgiftsbevillingen har der været afholdt udgifter for 31,6 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostninger afspejler udviklingen i indtægter, samt et lavere afskrivningsniveau end forventet ved FFL16.

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 udvik-lings-projekter	Erhvervede konces-sioner mv.	I alt
Kostpris	16,1	56,8	72,9
Primokorrektioner	-	1,0	1,0
Tilgang	0,0	9,3	9,3
Afgang	-	-1,1	-1,1
Kostpris pr. 31-12-2016	16,1	66,0	82,1
Akkumulerede afskrivninger	-11,0	-48,8	-59,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31-12-2016	-11,0	-48,8	-59,8
Regnskabsmæssig værdi 31-12-2016	5,1	17,3	22,3
Årets afskrivninger	-4,6	-8,9	-13,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-4,6	-8,9	-13,5

Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opfø-relse
Primo saldo pr. 1.1. 2016	**0,0**
Tilgang	3,1
Nedskrivning	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-2,9
Kostpris pr. 31.12.2016	**0,1**

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer ved sammentælling

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Trans-portmate-riel	Inventar og It-udstyr	I alt
Kostpris	0,8	-	-	0,1	241,6	242,6
Primokorrektioner og flytning ml. bogførings-kredse	-	-	-	-	-	-
Tilgang	0,1	-	-	-	63,3	63,3
Afgang	-0,5	-	-	0,0	-16,7	-17,2
Kostpris pr. 31-12-2016	0,4	-	-	0,1	288,1	288,7
Akkumulerede afskrivnin-ger	-0,3	-	-	-0,1	-186,6	-187,0
Akkumulerede nedskriv-ninger	-	-	-	-	-1,5	-1,5
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31-12-2016	-0,3	-	-	-0,1	-188,1	-188,6
Regnskabsmæssig værdi 31-12-2016	0,1	-	-	0,0	100,0	100,1
Årets afskrivninger	0,0	-	-	0,0	-49,1	-49,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-0,2	-0,2
Årets af- og nedskrivnin-ger	0,0	-	-	0,0	-49,3	-49,3

Tabel 15
Note 3. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

(mio. kr.).	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	**0,0**	**38,7**
Overførsel af reserveret bevilling	0,0	
Årets øvrige bevægelser	0,0	8,3
Beholdning ultimo 2016	**0,0**	**47,1**

Note 4.
Hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	2015	2016
Rådighedsløn	-1,9	-0,7
Omsorgsdage, børneomsorgsdage og seniordage mm.	-0,7	-0,7
Resultatløn	-1,4	-2,6
Åremål	-0,8	-1,1
Fratrædelsesgodtgørelse		-0,4
Istandsættelse ved fraflytning		-0,3
I alt	**-4,8**	**-5,8**

Anm: Hensættelser vedrørende åremål og resultatløn er foretaget ved regnskabsmæssige skøn

Note 5.
Eventualforpligtelser

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

Statens It har ingen eventualforpligtelser.

Øvrige forhold

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

statens-it.dk