



Årsrapport

Statens It
Lautruphøj 2-6
2750 Ballerup

CVR nr. 31 78 64 01

Marts 2020

2019

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 | 12 |
| 2.4 Målrapportering | 12 |
| 2.5 Forventninger til det kommende år | 17 |
| 3. Regnskab | 20 |
| 3.1 Anvendt regnskabspraksis | 20 |
| 3.2 Resultatopgørelse mv. | 20 |
| 3.3 Balancen | 23 |
| 3.4 Egenkapitalforklaring | 25 |
| 3.5 Likviditet og låneramme | 26 |
| 3.6 Opfølgning på lønsumsloft | 27 |
| 3.7 Bevillingsregnskab | 27 |
| 4. Bilag | 29 |
| 4.1 Noter til balancen | 29 |
| 4.2 Indtægtsdækket virksomhed | 32 |
| 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed | 32 |
| 4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter | 32 |
| 4.5 Forelagte investeringer | 32 |
| 4.6 It-omkostninger | 32 |
| 4.7 Supplerende bilag | 33 |

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabeller og tekst.
Tabeller, der er udfyldt med "0", betyder, at der fremstår et tal, der er mindre end 50.000 kr.
Tabeller, der er udfyldt med "-", betyder, at der ikke fremstår en saldo på regnskabsposten.

Påtegning af det samlede regnskab

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens It's økonomiske og faglige resultater for 2019. 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 Statens It's påtegning af det samlede regnskab.

For de hovedkonti, der udgør Statens It's drift, indeholder årsrapporten endvidere Statens It's regnskabsmæssige forklaringer.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens It, CVR-nummer 31786401, er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

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 16. marts 2020

Departementschef Peter Stensgaard Mørch
Finansministeriets departement

Direktør Poul Taankvist
Moderniseringsstyrelsen

Direktør Michael Ørnø
Statens It

Beretning

2. Beretning

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

2.1 Præsentation af Statens It

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

Mission

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



¹ Beskæftigelsesministeriet, Børne- og undervisningsministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Forsvarsministeriet, Justitsministeriet, Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet, Kulturministeriet, Miljø- og Fødevarerministeriet, Social- og Indenrigsministeriet, Skatteministeriet, Statsministeriet, Transport- og Boligministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet og Udlændige- og Integrationsministeriet.

Vision



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

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

Kerneopgaver

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

- Høj kundetilfredshed og sikker drift
- Høj informationssikkerhed
- Pålidelige projekter
- Konkurrencedygtige priser

Statens It leverer tjenester inden for fire hovedområder:

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

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

2.2 Ledelsesberetning

2019 markerede starten på en ny strategiperiode for Statens It. Statens It's strategi for perioden 2019-2022 indeholder fire strategiske pejlemærker. Herunder gennemgås de væsentligste resultater i 2019 for hvert af disse.

Høj kundetilfredshed og sikker drift

Det første pejlemærke er en genganger fra den forrige strategiperiode, og pejlemærket er vigtigt for Statens It, fordi stabil drift og tilfredse kunder er fundamentet for Statens It's arbejde.

I 2019 nåede Statens It igen det vigtige mål med at opretholde den høje kundetilfredshed, da denne blev målt til 3,8 (på en skala fra 1 – 5) i første halvår og 3,7 i andet halvår. I 2018 blev kundetilfredsheden målt til 3,8 i både første og andet halvår.

Alle fejlmeldinger (incidents) bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, hvor prioritet 1 er mest kritisk. I 2019 blev det samlede mål for løsningstiden på tværs af disse incidents nået for året. Dog er målet for prioritet 1-incidents ikke nået isoleret set, da 72 pct. af disse er løst inden for aftalt tid (21 ud af i alt 29). Målet er, at 90 pct. af alle incidents løses rettidigt. Det samlede antal prioritet 1-incidents er faldet markant fra i alt 57 i 2017, 32 i 2018 og nu 29 i 2019 til trods for en væsentlig vækst i antallet af kunder og brugere i løbet af de seneste år, hvilket er tilfredsstillende.

Prioritet 1-hændelserne i 2019 har desværre været mere alvorlige end tidligere. Dette håndteres i det fortsatte arbejde med at forbedre og videreudvikle den infrastruktur, som Statens It bærer driftsansvaret for.

Høj informationssikkerhed

Statens It har i 2019 udarbejdet en institutionssikkerhedspakke, som kunderne kan tilkøbe udover det høje niveau af sikkerhed, som er standarden for hele kundekredsen. Denne pakke er afprøvet i samarbejde med udvalgte pilotkunder og forventes etableret som standardservice i 2020.

Ydermere har 2019 været præget af flere it-revisioner og tilsyn, fordelt på hhv. to revisioner forestået af Rigsrevision og i alt 17 tilsyn foretaget af Finansministeriets kontor for revision og tilsyn. Derudover har der været to auditbesøg fra Det Norske Veritas, hhv. ISO20000-certificeringsaudit og ISO270001-recertificeringsaudit samt periodiske audits på begge.

Pålidelige projekter

Pålidelige projekter er et nyt pejlemærke for Statens It og skal 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 aftalt tid og pris.

Statens It har i 2019 etableret et 'Project Management Office' (PMO), der har bidraget til at skabe bedre overblik over projektporteføljerne i Statens It. Projektporteføljerne gennemgås med fast kadence af chefkredsen på prioriteringsmøder hver 3. uge.

Der er endvidere etableret et datagrundlag, der giver større gennemsigtighed i ressourceforbruget på tværs af projektporteføljerne. Det fremadrettede arbejde med PMO fokuserer på at strømline og effektivisere arbejdet med resourceallokering på tværs af Statens It's projektporteføljer.

Konkurrencedygtige priser

Én af Statens It's kerneopgaver er at levere højere kvalitet og lavere priser til kunderne ved løbende at effektivisere og opnå stordriftsfordele. Statens It kunne - som planlagt - præsentere budgetteringspriser for 2020 for kunderne ultimo juni 2019. De endelige priser for 2020 blev præsenteret for kunderne i oktober 2019. Priserne for 2020 rummer et samlet prisfald på 4,1 pct. sammenlignet med 2019-priserne.

Prisfaldet kan tilskrives øget effektivisering samt stordriftsfordele, som følge af nye og derved flere kunder, der er blevet en del af Statens It i 2019. Statens It's priser for 2020 er blevet benchmarket og ligger ca. 8 pct. under den skarpe markedspris².

Det er forventningen, at Statens It udvider med flere kunder og brugere i de kommende år. Udvidelsen skal blandt andet medvirke til yderligere stordriftsfordele, bedre håndtering af sikkerhedsrisici og større fleksibilitet i opgaveløsningen på tværs af staten. Prisfaldet skal være minimum 2 pct. årligt eller svarende til det generelle bevillingsfald i staten som følge af omprioriteringsbidrag, men de seneste år har prisfaldet været ekstraordinært højt, hvilket primært skyldes stigningen i driftsvolumen.

Årets økonomiske resultat

Statens It's økonomiske resultat blev et underskud på 18,8 mio. kr. Underskudet fordeler sig på Statens It's tre delregnskaber; *Almindelig virksomhed*, *Kunderrådgivning og Transition*. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås i *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

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

Underskuddet kan primært henføres til et underskud på 17,5 mio. kr. til delregnskabet *Transition*, som primært skyldes den aftalte finansiering af transitionsprojekterne og princippet om shared risk/shared reward, hvor Statens It får dækket halvdelen af omkostningerne forbundet med transitionsprojekterne af kunden, og den anden halvdel dækkes af Statens It på vegne af Finansministeriet. Herudover var der et mindre underskud på 1,4 mio. kr. under den almindelige virksomhed og et mindre overskud på 0,1 mio. kr. relateret til Kunderådgivning.

Statens It's ordinære driftsindtægter er, på trods af et generelt prislefald på knap 5 pct. fra 2018 til 2019, steget med 84,5 mio. kr. Stigningen skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 79,0 mio. kr. fra 2018 til 2019, hvoraf både personaleomkostninger og andre ordinære driftsomkostninger steg med 32,7 mio. kr. Stigningen i andre ordinære driftsomkostninger skyldes primært øgede driftsomkostninger som følge af stigningen i kunder og brugere samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Tabel 1
Statens It's økonomiske hoved- og nøgletal

| (mio. kr.) | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Resultatopgørelse | | | |
| Ordinære driftsindtægter | -525,9 | -610,4 | -667,4 |
| Ordinære driftsomkostninger | 536,3 | 615,3 | 678,7 |
| Resultat af ordinær drift | 10,4 | 4,9 | 11,3 |
| Resultat før finansielle poster | 6,9 | 4,4 | 10,2 |
| Årets resultat | 19,3 | 18,8 | 28,5 |
| Balance | | | |
| Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle) | 265,8 | 329,2 | 334,2 |
| Omsætningsaktiver (ekskl. likvider) | 253,4 | 172,5 | - |
| Egenkapital | 41,7 | 22,3 | -6,1 |
| Langfristet gæld | 225,2 | 288,6 | 293,6 |
| Kortfristet gæld | 128,6 | 38,0 | - |
| Finansielle nøgletal | | | |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen | 94,4% | 90,3% | 105,4% |
| Bevillingsandel | - | - | - |

| Udvalgte KPI'er | | | |
|---------------------------------------|----------|----------|-------|
| Rettidig betaling af faktura | 97,8% | 98,5% | - |
| Kvartalsprognosepræcision | 15,1% | 1,0% | - |
| Indkøbscompliance | 98,6% | 92,0% | - |
| Sygefravær (inkl. langtidssygemeldte) | 8,5 dage | 9,0 dage | - |
| Personaleoplysninger | | | |
| Antal årsværk | 364,8 | 395,0 | 419,1 |
| Årsværkspris (mio. kr.) | 0,6 | 0,6 | 0,6 |

Anm.: I Statens Benchmarkdatabase er der en prognoseafvigelse for 4. kvartal 2018 på 630,7 pct. og en årsprognoseafvigelse for 2018 på 170,0 pct. Dette skyldes imidlertid en indlæsningsfejl uden resultatpåvirkning i SKS. Korrigeres der for dette, udgør afvigelsen for 4. kvartal 2018 10,0 pct. og årsprognoseafvigelsen for 2018 15,1 pct.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS), Navision og Statens Benchmarkdatabase.

Som følge af et budgetteret underskud i 2020 på 28,5 mio. kr. forventes der ultimo 2020 en negativ egenkapital på 6,1 mio. kr., som vil blive håndteret i løbet af 2020. Det budgetterede underskud i 2020 uddybes nærmere i *afsnit 2.5 Forventninger til det kommende år*.

Statens It's træk på lånerammen i 2019 udgør 329,2 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 90,3 pct. Udnyttelsesgraden forventes at stige til 105,4 pct. i 2020. Den høje udnyttelse af lånerammen vil blive håndteret i løbet af 2020 og skyldes fortsatte investeringer i transitionsprojekter, udvidelse af SIA pc-porteføljen og infrastruktur som følge af den forventede stigning i antallet af kunder og brugere.

Antallet af årsværk er steget fra 364,8 i 2018 til 395,0 årsværk i 2019, hvilket primært skyldes overførte årsværk i forbindelse med transition af nye kunder. Antallet af årsværk forventes af stige yderligere i 2020 primært som følge af, at de overførte årsværk og nyansættelser i 2019 får helårseffekt i 2020.

Statens It's 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 2019 for hovedkontoen.

Tabel 2
Statens It's hovedkonti

| | (mio. kr.) | Bevilling (FL+TB) | Regnskab | Overført overskud ultimo |
|-------|------------|-------------------|----------|--------------------------|
| Drift | Udgifter | 598,5 | 629,8 | 4,8 |
| | Indtægter | -598,5 | -610,9 | - |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for Statens It's opgaver

| Opgave (mio. kr.) | Bevilling (FL+TB) | Øvrige indtægter | Omkostninger | Andel af årets overskud |
|--------------------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------------|
| 0-Generelle fællesomkostninger | - | 0,0 | 56,1 | 56,1 |
| 1-Arbejdspladser og support | - | -575,3 | 262,5 | -312,8 |
| 2-Central drift | - | -8,0 | 237,8 | 229,8 |
| 3-Øvrige services | - | -27,6 | 73,3 | 45,7 |
| I alt | - | -610,9 | 629,8 | 18,8 |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

2.4 Målrapportering

Afsnittet er opdelt i to dele. Første del omfatter alle mål og resultatkrav, der er aftalt med Moderniseringsstyrelsen. I *tabel 4* fremgår den realiserede resultatopfyldelse.

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

Målrapportering 1 del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i målene for 2019.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

| Mål | Succeskriterium | Opnåede resultater | Grad af målopfyldelse |
|--|--|---|-----------------------|
| A. Høj kundetilfredshed og sikker drift | <ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It skal leve op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It skal leve op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). A3. Statens It skal have gennemført en undersøgelse af de ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften. Målet er 3,7 (skala 1 – 5). A4. Statens It gennemfører en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-forretningsansvarlige. Den gennemsnitlige tilfredsheds skal være $\geq 3,7$ (Skala 1 – 5). | <ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It levede i 2019 op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It levede op til tilgængeligheden på SIA i 3 ud af 4 kvartaler i 2019. A3. Statens It gennemførte to af disse undersøgelser med resultatet 5 i begge. A4. Statens It gennemførte to kundetilfredshedsundersøgelser i 2019, med score på hhv. 3,8 i 1. halvår og 3,7 i 2. halvår. <p>Det er på denne baggrund Statens It's vurdering, at mål A er opfyldt.</p> | Opfyldt |
| B. Høj informationssikkerhed | <ul style="list-style-type: none"> B1. Statens It skal hvert kvartal have gennemført skanning af netværk og perimeter med henblik på at afdække eventuelle sårbarheder. B2. Statens It skal udvikle en institutionssikkerhedspakke sammen med en eller flere kunder. B3. Statens It skal afprøve den nyudviklede institutionssikkerhedspakke hos pilotkunder. B4. Statens It skal være klar til implementering af institutionssikkerhedspakken som standardservice i 2020. B5. Statens It skal sikre, at 90 pct. af alle bemærkninger fra Kontor for Revision og Tilsyn og Rigsrevisionen løses inden for den oprindeligt aftalte tid. Revisionsbemærkninger fra EU-kommissionen og andre europæiske kontrolinstanser løses alle inden for den af EU fastsatte frist, således at finansielle underkendelser undgås. Formålet er at sikre fremdrift og synlighed i arbejdet med at nedbringe risici. B6. Forsat awareness-aktiviteter i Statens It samt målrettet videreuddannelse af udvalgte medarbejdere (lovkrav) og holder løbende ajourføring ift. praksis fra Datatilsyn og domstole med henblik | <ul style="list-style-type: none"> B1. Alle kvartalsvise skanninger er gennemført rettidigt. B2. Statens It udviklede institutionssikkerhedspakken i 1. kvartal og denne blev præsenteret for direktionen i SIT d. 2. april 2019. B3. Statens It afprøvede institutionssikkerhedspakken med pilotkunder i 3. kvartal 2019. B4. Institutionssikkerhedspakken var ikke klar som standardservice primo 2020, men forventes klar i 1. halvår 2020. B5. Statens It opfyldte dette mål i hhv. 3. og 4. kvartal af 2019, men målet blev ikke opfyldt i hhv. 1. og 2. kvartal af 2019. B6. Statens It har i løbet af første halvår 2019 afholdt oplæg om GDPR på medarbejderdagen samt i fire teams. Ydermere er der blevet udsendt kundenyhedsbrev med fokus på GDPR samt et DPO nyhedsbrev. B7. Statens It fastholdt ISO27001-certificeringen i forbindelse med auditeringen i november 2019. <p>Det er på denne baggrund Statens It's vurdering, at mål B er opfyldt.</p> | Delvist opfyldt |

| | | | |
|--------------------------------|--|--|-----------------|
| | <p>på, at sikre GDPR-compliance for Statens It's leverancer.</p> <ul style="list-style-type: none"> • B7. Statens It fastholder ISO27001-certificeringen. | | |
| 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 komplekse service requests. • C3. Idriftsættelse af DMI-datadistribution og Digitaliseringsstyrelsens myndighedsfortegnelse på GovCloud. • C4. Etablering af mulighed for kunde adgang til Office365 (fælles SIT tenant). • C5. Etablering af mulighed for kunde adgang til Microsoft Azure (fælles SIT tenant). • C6. Idriftsættelse af fælles drift af TAS (TAS Cloud) for mindst fire kunder. • C7. Idriftsættelse af fælles drift af Workzone (Workzone Cloud) for mindst fire kunder. • C8. Idriftsættelse af fælles drift af system til mødebestilling (AskCody) for mindst fire kunder. • C9. Udvikling af kundevendt digital adgang og struktur til services (<i>Servicekatalog</i>). • C10. Etablering af <i>SIT Drejebog for udvikling af nye services</i>. • C11. Opdatering af <i>SIT Enterprise Arkitektur</i> og <i>SIT Teknologisk Roadmap</i>. | <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 2019. Tilfredshedsmålingen har vist et tilfredsstillende resultat. • C2. Statens It nåede ikke dette mål i de første to kvartaler af 2019, da arbejdet med at kortlægge de underliggende KPI'er for denne opgavetype tog længere tid end forventet. I 3. og 4. kvartal har Statens It foretaget disse målinger, om end med relativt små datamængder. • C3. Statens It idriftsatte 1. juli 2019 platformen, der understøtter DMI-datadistribution. • C4. Statens It etablerede i 3. kvartal muligheden for kunde adgang til Office365 på en fælles SIT tenant. • C5. Statens It etablerede <i>ikke</i> en fælles SIT tenant med mulighed for kunde adgang til Azure i 2019. • C6. Statens It idriftsatte <i>ikke</i> en fælles drift af TAS. Løsningen forventes dog implementeret primo 2020. • C7. Statens It idriftsatte <i>ikke</i> en fælles drift af Workzone. Projektet er dog igangsat i 2019. • C8. Statens It implementerede AskCody hos mere end ti kunder inden årsskiftet. • C9. Statens It udviklede løsningen i 2019, og den blev udrullet til alle kunderne i forbindelse med udgivelse af servicekataloget for 1. kvartal 2020. • C10. Den første version af drejebogen for udvikling af nye services blev udviklet i august 2019. • C11. Den planlagte analyse blev gennemført, og planen for den videre proces blev fremlagt for chefgruppe og rette interessenter i Statens It ultimo 2019. | Delvist opfyldt |

| | | | |
|---|---|---|-----------------|
| <p>D. Konkurrencedygtige priser</p> | <ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It's priser for 2019 skal ligge under benchmark i forhold til den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne. • D2. Statens It har overtaget it-driften for 900 nye brugere i 1. halvår 2019. • D3. Statens It har overtaget it-driften af minimum 2.800 nye brugere i 2. halvår. | <ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It's priser for 2019 lå under benchmark ift. den skarpe markedspris, og Statens It sænkede igen priserne i 2020. • D2. Statens It nåede ikke målet med at overtage 900 brugere 1. halvår 2019. • D3. Statens It overtog it-driften for i alt 3.799 brugere i 2. halvår 2019. | Opfyldt |
| <p>E. Organisationsudvikling</p> | <ul style="list-style-type: none"> • E1. Statens It gennemfører en medarbejdertilfredshedsundersøgelse. Målet er, at den gennemsnitlige medarbejdertilfredshed er $\geq 5,5$ (Skala 1-7). • E2. Statens It skal gennemføre et lederudviklingsprojekt. • E3. Statens It skal afholde et kulturprojekt. | <ul style="list-style-type: none"> • E1. Statens It endte med en gennemsnitlig medarbejdertilfredshed på 5,4 i medarbejdertilfredshedsundersøgelsen for 2019. • E2. Statens It gennemførte LVI-målinger og afrapporterede resultatet heraf af flere omgange for direktionen og ledergruppen. • E3. Statens It gennemførte kulturprojektet og præsenterede resultaterne og de nye kulturpejlemærker på husmødet d. 27. september 2019. | Delvist opfyldt |
| <p>F. Udvikling af nye fælles services</p> | <ul style="list-style-type: none"> • F1. Statens It har truffet aftale med mindst seks kunder om brug af den fællesstatslige hjemmesideplatform. • F2. Statens It har bidraget til udviklingen af et fællesstatsligt pilotforsøg om cloud-services i regi af den statslige it-strategi. • F3. Statens It skal etablere tre standardiserede ESDH-platforme igennem etableringen af fælles driftsmiljøer og indkøb af licenser til samme. • F4. Statens It skal stræbe efter, at mindst halvdelen af de tilsluttede brugere anvender MIA. • F5. Statens It skal i samarbejde med relevante kunder have flyttet fagsystemer fra "on-premise" til en "SIT-managed" cloud-platform. | <ul style="list-style-type: none"> • F1. Statens It har i 2019 indgået aftale med seks kunder om brug af den fællesstatslige hjemmesideplatform. • F2. Statens It bidrog til udvikling af et fællesstatsligt pilotforsøg om cloud-services i regi af GovCloud. Projektet GovCloud har givet værdifulde erfaringer til den fortsatte udvikling af cloud-services rettet mod den statslige sektor. • F3. Statens It nåede ikke at etablere en rammeaftale, der muliggør indkøb af ESDH-licenser. Projektet i sin helhed forventes dog gennemført i 2020. • F4. Flere end halvdelen af de tilsluttede brugere anvender MIA ved udgangen af 2019. • F5. Statens It har ikke flyttet fagsystemer fra "on-premise" til en "SIT-managed" cloud-platform i 2019. | Delvist 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 Moderniseringsstyrelsen valgt at rapportere på målene A–D samt F.

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.

Driften har samlet set været stabil i 2019, dog med enkelte, større udfordringer. De fastsatte måltal for, hvor stor en andel af incidents, der løses inden for fristerne, er overholdt for henholdsvis prioritet 2-, 3- og 4-incidents. For prioritet 1-incidents er målopfyldelsen samlet for 2019 på 72 pct. Resultatkravet er 90 pct. Resultatet skal ses i lyset af, at antallet af disse kritiske fejlmeldinger igen er reduceret sammenlignet med tidligere år, til trods for en væsentlig forøgelse i Statens It's kunde og brugere. Øget driftsstabilitet og nedgang i antallet af kritiske hændelser er fortsat et fokusområde for Statens It.

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.

Statens It har i 2019 udført kvartalsvise skanninger af netværk og perimenter med henblik på at afdække eventuelle sårbarheder. Resultaterne af skanningerne er efterfølgende blevet anvendt til løbende at øge informationsikkerheden i Statens It.

Derudover har Statens It udviklet en institutionssikkerhedspakke, som også er blevet afprøvet med udvalgte pilotkunder i 2019. Statens It nåede ikke - som forventet - at gøre denne til en service inden udgangen af året, men arbejdet hermed fortsætter i 2020.

C. Pålidelige projekter

Statens It har i forbindelse med den nye strategiperiode introduceret dette nye strategiske pejlemærke, som bl.a. rummer det fortsatte fokus på projektleverancerne fra Statens It, hvilket der stadig følges op på og som måles på hhv. tid, økonomi og kvalitet.

Derudover har Statens It i 2019 arbejdet på en række parallelle udviklingsprojekter i forhold til bl.a. etableringen af GovCloud, udvikling af fælles løsninger på vegne af flere kunder, herunder bl.a. Workzone, TAS og mødebooking-systemet AskCody. Slutteligt har det været et fokusområde at få kortlagt og dokumenteret såvel enterprise-arkitekturen i Statens It samt processen for serviceudvikling med henblik på at strømline og forbedre serviceudviklingen generelt.

Dog har enkelte af ovenstående projekter vist sig mere krævende og komplekse end indledningsvist estimeret, hvorfor løsningerne vedrørende fælles kundeadgang til Azure samt fælles drift af TAS og Workzone ikke blev opfyldt i 2019. Arbejdet med projekterne fortsætter i 2020.

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 heraf er det centralt, at Statens It i 2019 udmeldte priser for 2020, som er 4,1 pct. lavere end priserne i 2019. Statens It's priser for 2020 er blevet benchmarket og ligger ca. 8 pct. under den skarpe markedspris.

Herunder ligger også de halvårslige mål om at overtage nye brugere, hvoraf målet 1. halvår ikke blev nået bl.a. grundet den store opgave med at få it-driften for de 23 FGU-institutioner (forberedende grunduddannelse) klar til august 2019.

F. Udvikling af nye fælles services

En central opgave for Statens It - qua sin rolle som statens interne it-driftsafdeling - er at afdække potentialerne for tværgående besparelser, bl.a. ved at øjne mulighederne for mere effektiv og sparsommelig drift af systemer, som anvendes af to eller flere kunder i kundekredsen.

I 2019 har der været fokus på at indgå aftaler med flere kunder om anvendelse af den fællesstatslige hjemmesideplatform, samt at få flere af de tilsluttede brugere til at anvende den mobile kommunikationsløsning Mobil it-arbejdsplads (MIA).

Endvidere havde Statens It sat sig som mål i 2019 at etablere tre standardiserede ESDH-platforme igennem etableringen af fælles driftsmiljøer og indkøb af licenser til samme. Dette arbejde blev ikke færdiggjort i 2019, men projektet forventes gennemført i 2020.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det fortsatte arbejde med implementeringen af nye kunder i Statens It bliver igen en central opgave i 2020. 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 2020, hvor der er konkrete mål om høj kundetilfredshed og sikker drift, høj informationssikkerhed, pålidelige projekter og konkurrencedygtige priser.

Endvidere er en holdbar klima- og miljøudvikling et fokusområde, hvilket bl.a. afspejler sig i Statens It's mål i 2020 om at udarbejde en bæredygtig datacenter-strategi.

Arbejdet med at opretholde det høje informationssikkerhedsniveau fortsættes og vil bl.a. indebære implementeringen af et PAM³-system til at håndtere adgange til kritiske systemer, samt fokus på videreudvikling af eksisterende og nye sikkerhedsydelse til kundekredsen.

Endelig vil håndteringen af brugerrettigheder og de tilhørende processer være et stort fokusområde i 2020, hvor implementeringen af et IGA⁴-system med snitflader til bl.a. Statens HR-system igangsættes.

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

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

| (mio. kr.) | Regnskab 2019 | Grundbudget 2020 |
|-------------------------------|---------------|------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter | -610,9 | -668,5 |
| Udgifter | 629,8 | 697,0 |
| Resultat | 18,8 | 28,5 |

Kilde: Navision Stat og Grundbudget 2020.

Indtægterne forventes at stige med ca. 9 pct. i 2020, hvilket skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, en forventning om flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Det budgetterede underskud vedrører transitionsområdet og princippet om shared risk/shared reward, hvor kunderne i transition afholder den ene halvdel af omkostningen til transitionen og Statens It afholder den anden halvdel af omkostningen på vegne af Finansministeriet. Den almindelige virksomhed budgetteres i balance.

³ Privileged Access Management

⁴ Identity Governance and Administration

Regnskab

3. Regnskab

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

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

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Statens It anvender bestemmelsen i ØAV'en om bunkning af *It-bunker* i forbindelse med anskaffelse og anlægsføring af it-udstyr mv.

Statens It har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodisering og hensættelser i forbindelse med årsafslutning, og en væsentlighedsgrænse på 250.000 kr. i forbindelse med afslutning af regnskabet for 1., 2. og 3. kvartal.

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

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6
Resultatopgørelse

| | (mio. kr.) | Regnskab 2018 | Regnskab 2019 | Budget 2020 |
|-------------|--|---------------|---------------|-------------|
| Note | Ordinære driftsindtægter | | | |
| | Bevilling | - | - | - |
| | Salg af varer og tjenesteydelser | -525,9 | -610,4 | -667,4 |
| | Eksternt salg af varer og tjenesteydelser | -3,8 | -13,1 | -8,1 |
| | Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser | -522,1 | -597,3 | -659,3 |
| | Tilskud til egen drift | - | - | - |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Gebyrer | - | - | - |
| Ordinære driftsindtægter i alt | -525,9 | -610,4 | -667,4 |
| Ordinære driftsomkostninger | | | |
| Ændring i lagre | - | - | - |
| Forbrugsomkostninger | - | - | - |
| Husleje | 11,1 | 11,4 | 11,3 |
| Forbrugsomkostninger i alt | 11,1 | 11,4 | 11,3 |
| Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 169,3 | 198,1 | 206,6 |
| Pension | 25,7 | 28,7 | 31,2 |
| Lønrefusion | -10,0 | -7,8 | - |
| Andre personaleomkostninger | 1,1 | -0,2 | - |
| Personaleomkostninger i alt | 186,1 | 218,8 | 237,8 |
| Af- og nedskrivninger | 82,1 | 98,0 | 129,0 |
| Internt køb af varer og tjenesteydelser | 39,4 | 36,9 | 38,3 |
| Andre ordinære driftsomkostninger | 217,6 | 250,3 | 262,3 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | 536,3 | 615,3 | 678,7 |
| Resultat af ordinær drift | 10,4 | 4,9 | 11,3 |
| Andre driftsposter | | | |
| Andre driftsindtægter | -3,8 | -0,5 | -1,1 |
| Andre driftsomkostninger | 0,3 | - | - |
| Resultat før finansielle poster | 6,9 | 4,4 | 10,2 |
| Finansielle poster | | | |
| Finansielle indtægter | - | - | - |
| Finansielle omkostninger | 12,4 | 14,5 | 18,2 |
| Resultat før ekstraordinære poster | 19,3 | 18,8 | 28,5 |
| Ekstraordinære poster | | | |
| Ekstraordinære indtægter | - | - | - |
| Ekstraordinære omkostninger | - | - | - |
| Årets resultat | 19,3 | 18,8 | 28,5 |

Anm.: Personaleomkostninger i denne tabel er opgjort inklusiv modregning af aktiverede lønudgifter. Dette udgør 13,4 mio. kr. i 2019 og 10,9 mio. kr. i budget 2020.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Resultatet for Statens It viser et underskud på 18,8 mio. kr. i 2019.

De ordinære driftsindtægter steg med 84,5 mio. kr. fra 2018 til 2019. Stigningen skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, flere solgte kundeprojekter samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Stigningen i indtægterne er sket til trods for et gennemsnitligt fald i Statens It's priser på knap 5 pct. fra 2018 til 2019. Statens It forventer fortsat en stigning i antallet af brugere i 2020 i forbindelse med den tidligere V-regerings beslutning om samling af basal it-drift i staten.

De ordinære driftsomkostninger steg samlet med 79,0 mio. kr. fra 2018 til 2019. Personalemkostningerne er steget med 32,7 mio. kr. og afspejler en stigning i kunder og brugere. Andre ordinære omkostninger er ligeledes steget med 32,7 mio. kr., hvilket i høj grad er relateret til en stigning i omkostninger til det stigende antal brugere, herunder bl.a. licensomkostninger, øgede omkostninger til transitionsprojekter samt en øget koncernterbetaling som følge af flere årsværk i Statens It. Af- og nedskrivninger er steget med 15,9 mio. kr. primært grundet afskrivninger på anlæg relateret til udvidelse af SIA-porteføljen til nye kunder, heriblandt FGU-skolerne og andre transitionsprojekter.

Andre driftsindtægter er faldet med 3,3 mio. kr., hvilket skyldes, at der i 2018 var et højt salg af udfasede SIA-pc'er i forbindelse med en planlagt og gennemført udskiftning i 2018. I 2019 har der været et begrænset salg af pc'er, idet udskiftningen af pc'ere i forbindelse med SIA19-projektet hos en af de helt store kunder er blevet udskudt til 2020. Endvidere er de udfasede pc'ere, som Statens It har fået returneret i 2019, i højere grad blevet genanvendt til andre formål frem for solgt.

Resultatdisponering

| Tabel 7 | |
|--|-------------|
| Resultatdisponering af årets overskud | |
| (mio. kr.) | 2019 |
| Disponeret til bortfald | - |
| Disponeret til udbytte til statskassen | - |
| Disponeret til overført overskud | -18,8 |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Underskuddet på 18,8 mio. kr. disponeres fra styrelsens egenkapital som negativ overført overskud, *jf. tabel 7*.

3.3 Balancen

Den samlede balance udgør 355,3 mio. kr. pr. 31. december 2019 - mod 402,3 mio. kr. pr. 31. december 2018.

På aktivsiden består balancen af immaterielle og materielle anlægsaktiver for i alt 329,2 mio. kr., statsforskrivning for 17,5 mio. kr. samt omsætningsaktiver for 8,6 mio. kr., hvoraf likvide beholdninger udgør -163,8 mio. kr. Balancens passivside udgøres af egenkapitalen på 22,3 mio. kr., hensættelser for 6,3 mio. kr., langfristet gæld på 288,6 mio. kr. og kortfristet gæld for i alt 38,0 mio. kr.

Tabel 8
Balancen

| Note | Aktiver (mio. kr.) | 2018 | 2019 | Note | Passiver (mio. kr.) | 2018 | 2019 |
|------|---|--------------|--------------|------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| | Anlægsaktiver | | | | Egenkapital | | |
| 1 | Immaterielle anlægsaktiver | | | | Reguleret egenkapital (startkapital) | 17,5 | 17,5 |
| | Færdiggjorte udviklingsprojekter | 2,2 | 23,4 | | Opskrivninger | - | - |
| | Erhvervede koncessioner, patenter, m.v. | 43,4 | 16,8 | | Reserveret egenkapital | - | - |
| | Udviklingsprojekter under opførelse | 14,0 | 42,6 | | Bortfald af årets resultat | 0,5 | - |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 59,6 | 82,8 | | Udbytte til staten | - | - |
| | | | | | Overført overskud | 23,7 | 4,8 |
| 2 | Materielle anlægsaktiver | | | | Egenkapital i alt | 41,7 | 22,3 |
| | Grunde, arealer og bygninger | 0,2 | 0,2 | | | | |
| | Infrastruktur | - | - | | | | |
| | Transportmateriel | - | - | 3 | Hensatte forpligtelser | 6,8 | 6,3 |
| | Produktionsanlæg og maskiner | - | - | | | | |
| | Inventar og it-udstyr | 206,0 | 246,2 | | | | |
| | Igangværende arbejder for egen regn. | - | - | | | | |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 206,1 | 246,4 | | Langfristede gældsposter | | |
| | | | | | FF4 Langfristet gæld | 225,2 | 288,6 |
| | Finansielle anlægsaktiver | | | | Donationer | 0,0 | - |
| | Statsforskrivning | 17,5 | 17,5 | | Prioritetsgæld | - | - |
| | Øvrige finansielle anlægsaktiver | - | - | | Anden langfristet gæld | - | - |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 17,5 | 17,5 | | Langfristet gæld i alt | 225,2 | 288,6 |
| | | | | | | | |
| | Anlægsaktiver i alt | 283,3 | 346,7 | | | | |
| | | | | | | | |
| | Omsætningsaktiver | | | | | | |
| | Varebeholdninger | - | - | | | | |
| | Tilgodehavender | 221,4 | 141,1 | | Kortfristede gældsposter | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Periodeafgrænsningsposter | 32,1 | 31,4 | Lev. af varer og tjenesteydelser | 86,0 | 56,6 |
| Værdipapirer | - | - | Anden kortfristet gæld | 10,8 | -54,1 |
| Likvide beholdninger | | | Skyldige feriepenge | 31,9 | 35,6 |
| FF5 uforrentet konto | -29,4 | -94,4 | Igang. arbejder for fremmed regn. | - | - |
| FF7 Finansieringskonto | -105,0 | -69,5 | Periodeafgrænsningsposter | - | - |
| Andre likvider | - | - | Kortfristet gæld i alt | 128,6 | 38,0 |
| Likvide beholdninger i alt | -134,4 | -163,8 | | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 119,0 | 8,6 | Gæld i alt | 353,9 | 326,6 |
| | | | | | |
| Aktiver i alt | 402,3 | 355,3 | Passiver i alt | 402,3 | 355,3 |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Aktiver

Faldet på aktivsiden kan henføres til et fald i *Tilgodehavender* fra 221,4 mio. kr. i 2018 til 141,1 mio. kr. i 2019. Faldet skyldes primært et negativt momstilgodehavende på 82,8 mio. kr. (mod et tilgodehavende på 13,9 mio. kr. pr. 31. december 2018). Dette modsvares delvist af en stigning i tilgodehavende indtægter på 20,3 mio. kr. vedrørende 4. kvartal 2019. Hertil er der en større ændring i de likvide beholdninger (FF5- og FF7-kontoen) fra samlet -134,4 mio. kr. i 2018 til -163,8 mio. kr. i 2019.

Det negative momstilgodehavende skyldes, at ændringer i momslovgivningen pr. 1. januar 2019 medførte en forpligtelse til at opkræve moms på koncernfælles funktioner mellem statsinstitutioner, dvs. hovedparten af Statens It's ydelser. En afgørelse fra Skattestyrelsen af 3. oktober 2019 omgjorde dog dette, så der alligevel ikke skal opkræves moms af de koncernfælles funktioner hverken internt eller på tværs af ministerområder. I stedet for at udstede kreditnotaer og nye fakturaer til alle Statens It's kunder, blev det - efter aftale med kontoret for statsregnskab i Moderniseringsstyrelsen - besluttet at rette momsopkrævningerne internt i Statens It's regnskab som en regnskabsteknisk øvelse, hvorved der opstod et momstilgodehavende hos SKAT - og et tilsvarende skyldigt beløb vedrørende intern statslig moms. Sidstnævnte post svarer til de momsrefusioner, som Statens It's kunder har modtaget i løbet af 2019, hvorved momsreserven ikke påvirkes.

Den uforrentede konto (FF5-kontoen) udgør -94,4 mio. kr. pr. ultimo 2019 - mod -29,4 mio. kr. pr. ultimo 2018. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen.

Finansieringskontoen (FF7-kontoen) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør pr. 31. december 2019 -69,5 mio. kr. - mod -105,0 mio. kr. pr. 31. december 2018. Udviklingen vedrører primært ændringer som følge af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv.

De beskrevne fald i aktiverne modsvarer til dels af en større tilgang af *immaterielle og materielle anlægsaktiver*, som samlet set er steget fra 265,7 mio. kr. i 2018 til 329,2 mio. kr. i 2019. Tilgangen i anlægsaktiverne kan primært henføres til transitionsprojekterne i Statens It, herunder et væsentligt større indkøb af pc'ere og hardware grundet de mange nye kunder i 2019. De immaterielle og materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under henholdsvis *tabel 13 og 14*.

Periodeafgrænsningsposter udgør 31,4 mio. kr. pr. 31. december 2019 mod 32,1 mio. kr. pr. 31. december 2018. Regnskabsposten vedrører forudbetalte driftsudgifter angående regnskabsåret 2020.

Passiver

På passivside er der et større fald i den kortfristede gæld, som pr. 31. december 2019 udgør 38,0 mio. kr. - mod 128,6 mio. kr. pr. 31. december 2018. Faldet skyldes primært et fald i gæld til kreditorer (*Levering af varer og tjenesteydelser*) og et fald i *Anden kortfristet gæld* (herunder skyldigt over-/merarbejde).

Gæld til kreditorer (*Levering af varer og tjenesteydelser*) er faldet fra 86,0 mio. kr. pr. 31. december 2018 til 56,6 mio. kr. pr. 31. december 2019. *Anden kortfristet gæld* (herunder skyldigt over-/merarbejde) er faldet fra 10,8 mio. kr. pr. 31. december 2018 til -54,1 mio. kr. pr. 31. december 2019. Faldet skyldes primært, at der er registreret et momstilgodehavende, *jf. den ovennævnte momsproblematik*.

Egenkapitalen udgør 22,3 mio. kr. pr. 31. december 2019, hvilket er et fald på 19,4 mio. kr. i forhold til 31. december 2018 inkl. et bortfald på 0,5 mio. kr. fra 2018. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

De ovenfor beskrevne fald i passiverne modsvarer til dels af en stigning i den langfristede gæld. Den langfristede gæld, bestående af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)*, er steget til 288,6 mio. kr. pr. 31. december 2019 fra 225,2 mio. kr. pr. 31. december 2018.

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.) | 2018 | 2019 |
| Reguleret egenkapital primo | 17,5 | 17,5 |
| + Ændring i reguleret egenkapital | - | - |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Reguleret egenkapital ultimo | 17,5 | 17,5 |
| Overført overskud primo | 43,5 | 23,7 |
| + Overført årets resultat | -19,3 | -18,8 |
| - Bortfald | -0,5 | - |
| Overført overskud ultimo | 23,7 | 4,8 |
| Egenkapital ultimo | 41,2 | 22,3 |
| Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8) | 41,7 | 22,3 |

Anm.: Afvigelsen mellem egenkapitalen ultimo 2018 i egenkapitalforklaringen og i *tabel 8 Balance* pr. 31. december 2018 skyldes bortfald i 2018 på 0,5 mio.kr., som regnskabsteknisk først fik effekt i 2019.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2019 22,3 mio. kr. inklusive den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 17,5 mio. kr., hvilket er et fald på 18,8 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2018. Faldet vedrører alene årets underskud.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

| | |
|---|-------------|
| (mio. kr.) | 2019 |
| Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 329,2 |
| Låneramme | 364,4 |
| Udnyttelsesgrad i pct. | 90,3% |

Anm.: Den bogførte slado på FF4-kontoen udgjorde 288,6 mio. kr. ultimo 2019. Den er således 40,6 mio. kr. mindre end summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver. Det skyldes, at likviditetsflytningen fra FF7- til FF4-kontoen først fandt sted den 30. januar 2020.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Statens It's låneramme var på finansloven for 2019 fastsat til 171,4 mio. kr. Ved aktstykke (*akt. 81 af 12. december 2019*) blev lånerammen forhøjet med 86,0 mio. kr. Dertil blev der fra Finansministeriets departement, Digitaliseringsstyrelsen og Statens Administration overført låneramme på samlet 107,0 mio. kr. Lånerammen blev derved i alt forhøjet til 364,4 mio. kr. Behovet for højere låneramme skyldes overtage anlæg vedrørende ressortændringer, etableringen af FGU-skolerne og udvidelser i infrastrukturen. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 329,2 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad på 90,3 pct. i 2019.

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 |
| Drift | | | | | | | |
| 07.17.01 | Statens It | Statsvirksomhed | Udgifter | 598,5 | 629,8 | -31,3 | 4,8 |
| | | | Indtægter | -598,5 | -610,9 | 12,4 | |

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 bruttoudgiftsbevillingen har der været afholdt udgifter for 31,3 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostningerne afspejler udviklingen i indtægterne samt en stor transitionsøkonomi, som ikke kunne budgetlægges præcist ved udarbejdelsen af FFL19.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 12,4 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 FFL19. Desuden skyldes stigningen, at transitionsindtægterne ikke kunne estimeres præcist ved udarbejdelsen af FFL19.

Bilag

4. Bilag

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

4.1 Noter til balancen

Tabel 13
Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

| (mio. kr.) | Færdiggjorte udviklingsprojekter | Erhvervede koncessioner mv. | I alt |
|---|--|-----------------------------|--------------|
| Kostpris | 12,9 | 102,0 | 114,9 |
| Primokorrekationer | - | - | - |
| Tilgang | 27,6 | 1,9 | 29,5 |
| Afgang | - | -19,1 | -19,1 |
| Kostpris pr. 31.12.2019 | 40,6 | 84,7 | 125,3 |
| Akkumulerede afskrivninger | -17,2 | -68,0 | -85,2 |
| Akkumulerede nedskrivninger | - | - | 0,0 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019 | -17,2 | -68,0 | -85,2 |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019 | 23,4 | 16,8 | 40,1 |
| Årets afskrivninger | -6,5 | -9,4 | -15,9 |
| Årets nedskrivninger | - | - | - |
| Årets af- og nedskrivninger | -6,5 | -9,4 | -15,9 |
| | | | |
| (mio. kr.) | Udviklingsprojekter under opførelse | | |
| Primo saldo pr. 1. januar 2019 | 14,0 | | |
| Tilgang | 44,1 | | |
| Nedskrivning | - | | |
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | -15,5 | | |
| Kostpris pr. 31.12.2019 | 42,6 | | |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Der er ultimo 2019 immaterielle anlægsaktiver for i alt 82,8 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 23,4 mio. kr. De vedrører hovedsagligt desktopprogrammet samt transitionsprojekter for 13 forskellige institutioner. *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* udgør 16,8 mio. kr. og vedrører hovedsagligt licenser samt transitionsprojekter for en række institutioner. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 42,6 mio. kr. og vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 12 forskellige institutioner samt etablering af netværk hos skoler under den Forberedende Grunduddannelse (FGU).

For *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der været en afgang på 19,1 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører transitionsprojekter.

For *Udviklingsprojekter under opførsel* er 15,5 mio. kr. overført til *Færdiggjorte udviklingsprojekter*. Overførslen vedrører hovedsagligt transitionsprojekterne for tre institutioner.

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

| (mio. kr.) | Grunde, arealer og bygninger | Infrastruktur | Produktionsanlæg og maskiner | Transportmateriel | Inventar og IT-udstyr | I alt |
|---|------------------------------|---------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|
| Kostpris | 0,2 | - | - | - | 477,0 | 477,2 |
| Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse | - | - | - | - | - | - |
| Tilgang | - | - | - | - | 122,6 | 122,6 |
| Afgang | - | - | - | - | -30,8 | -30,8 |
| Kostpris pr. 31.12.2019 | 0,2 | - | - | - | 568,8 | 569,0 |
| Akkumulerede afskrivninger | 0,0 | - | - | - | -320,0 | -320,1 |
| Akkumulerede nedskrivninger | - | - | - | - | -2,5 | -2,5 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019 | 0,0 | - | - | - | -322,5 | -322,6 |
| Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2019 | 0,2 | - | - | - | 246,2 | 246,4 |
| Årets afskrivninger | 0,0 | - | - | - | -51,9 | -51,9 |
| Årets nedskrivninger | - | - | - | - | 0,4 | 0,4 |
| Årets af- og nedskrivninger | 0,0 | - | - | - | -51,5 | -51,5 |
| Igangværende arbejder for egen regning | | | | | | |
| Primo saldo pr. 1. januar 2019 | - | - | - | - | - | - |
| Tilgang | - | - | - | - | - | - |
| Nedskrivninger | - | - | - | - | - | - |

| | |
|---|---|
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | - |
| Kostpris pr. 31.12.2019 | - |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Materielle anlægsaktiver udgør 246,4 mio. kr. Heraf udgør *Grunde, arealer og bygninger* 0,2 mio. kr. og vedrører adgangskontrolsystem og anden sikring af lejemål. *Inventar og it-udstyr* udgør 246,2 mio. kr. og vedrører blandt andet pc-køb i forbindelse med Statens It-arbejdsplads (SIA), servere, FGU-etablering af netværk/netværksudstyr og FGU-pc'ere samt diverse it-tekniske komponenter.

I årets løb har der for *Inventar og it-udstyr* været en afgang på 30,8 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører nedskrivning af computere og hardwarebunker.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (15,9 mio. kr.) og *tabel 14* (51,5 mio. kr.) på i alt 67,4 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt 98,0 mio. kr. vedrører tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg – primært it-udstyr, på i alt 30,6 mio. kr.

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

| Note 3 | | |
|---|-------------|-------------|
| Hensatte forpligtelser | | |
| (mio. kr.) | 2018 | 2019 |
| Uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv. | 5,0 | 4,8 |
| Åremål | 1,7 | 1,4 |
| Fratrædelsesgodtgørelse | 0,1 | 0,1 |
| I alt | 6,8 | 6,3 |

Kilde: Navision Stat og mTIME.

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2019 faldet til 6,3 mio. kr., fra 6,8 mio. kr. pr. 31. december 2018. Ændringen kan tilskrives et mindre fald i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv. samt til åremål.

Note 4**Eventualaktiver- og forpligtelser**

Statens It har ikke konstateret eventualaktiver- eller forpligtelser i 2019.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

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

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

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

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Statens It har ingen tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 18* udgår.

4.5 Forelagte investeringer

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

4.6 It-omkostninger

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

Tabel 21**It-omkostninger**

| Sammensætning | (mio. kr.) |
|--|--------------|
| Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling) | 168,9 |
| It-systemdrift | 114,6 |
| It-vedligehold | 23,8 |
| It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger | 26,5 |
| It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret | 98,0 |
| It-udviklingsomkostninger i alt | 124,5 |
| Udgifter til it-varer til forbrug | 19,2 |
| I alt | 451,0 |

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

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

4.7 Supplerende bilag

Statens It har ingen supplerende bilag.

statens-it.dk

