



Årsrapport

Statens It
Lautruphøj 2-6
2750 Ballerup

CVR nr. 31 78 64 01

Marts 2023

2022



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	7
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4 Målrapportering	13
2.5 Forventninger til det kommende år	18
3. Regnskab	21
3.1 Anvendte regnskabspraksis	21
3.2 Resultatopgørelse	21
3.3 Balancen	24
3.4 Egenkapitalforklaring	26
3.5 Likviditet og låneramme	27
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	28
3.7 Bevillingsregnskabet	28
4. Bilag	30
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	30
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	33
4.3 Fællesstatslige løsninger mv.	33
4.4 Gebyrfinansieret virksomhed	33
4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	33
4.6 Forelagte investeringer	33
4.7 IT-omkostninger	34
4.8 Supplerende bilag	34

Note: På grund af afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i årsrapportens tabeller.

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 2022.

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

For at styrke økonomi- og resultatstyrelsen er fokus i årsrapporten lagt på afrapporteringen af årets faglige og finansielle resultater.

Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab. For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens It, CVR-nummer 31 78 64 01 er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It herunder de regnskabsmæssige forklaring, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen fra 2022.

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 28. marts 2023

Departementschef
Peter Stensgaard Mørch
Finansministeriets departement

Direktør
Maria Schack Vindum
Økonomistyrelsen

Direktør
Michael Ørnø
Statens It

Beretning

2. Beretning

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens It's økonomiske og faglige resultater for 2022. 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.

2.1 Præsentation af virksomheden

Statens It er en styrelse under Finansministeriet og fungerer som den interne it-driftsorganisation for store dele af staten. Med fokus på tilgængelighed, stabilitet, effektivitet og informationssikkerhed leveres tjenester til en lang 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, Digitaliserings- og Ligestillingsministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Forsvarsministeriet, Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Justitsministeriet, Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet, Kulturministeriet, Miljøministeriet, Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, Skatteministeriet, Social, Bolig- og Ældreministeriet, Statsministeriet, Transportministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet, Udenrigsministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet og Økonomiministeriet

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 er gældende for 2023-2026, og som leder det strategiske arbejde i Statens It:

- Høj kundetilfredshed
- Høj informationssikkerhed og sikker drift
- Pålidelige projekter
- Klimavenlig og bæredygtig it

Statens It leverer tjenester inden for fire hovedområder:

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

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

2.2 Ledelsesberetning

2022 markerede det sidste år for Statens It's strategi for 2019-2022, hvorfor der i 2022 blev udarbejdet en ny strategi for 2023-2026. Strategien er en forlængelse af

strategien for 2019-2022 med et særligt fokus på at konsolidere, herunder færdiggøre implementeringen af regeringsbeslutningen fra 2016 om at udvide Statens It med ministerområder og institutioner, der står uden for et større it-fællesskab.

Strategiperioden for 2023-2026 indebærer endvidere et øget fokus på informationssikkerhed, hvor der især er behov for at skabe en balance mellem høj informationssikkerhed og muligheden for at tilpasse og videreudvikle standardiserede løsninger til den heterogene kundekreds. Statens It har ydermere indarbejdet et grønt pejlemærke, der skal bidrage til udnyttelse af nye og mere klimavenlige teknologier, virtualisering og transparens i forhold til energieffektivitet. Endelig er det fortsat et fokus for Statens It at blive et mere effektivt projekthus, som understøtter kundernes projekter i et tæt integreret samarbejde.

I det følgende gennemgås de væsentlige resultater i 2022 for hvert af pejlemærkerne fra den daværende strategiperiode 2019-2022;

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

Høj kundetilfredshed og sikker drift

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

I 2022 nåede Statens It igen målet om at opretholde den høje kundetilfredshed, da denne blev målt til 3,7 (på en skala fra 1–5) i både første og andet halvår. Set i forhold til kundetilfredshedsundersøgelsen i 2021, der blev målt til 4,0 i første halvår og 3,8 i andet halvår, er der i 2022 sket et fald i kundetilfredsheden. Statens It har ydermere gennemført sin årlige brugertilfredshedsundersøgelse med et resultat på 3,7 (på en skala fra 1–5). I forhold til brugertilfredsheden i 2021, der blev målt til 3,8, er der også her sket et mindre fald.

Når driftens stabilitet skal monitoreres, spiller antallet af fejlmeldinger (incidents) en væsentlig rolle. Alle incidents bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, hvor prioritet 1 er mest kritisk. Statens It har hvert år et mål om, at 90 pct. af alle incidents løses rettidigt. I 2022 blev det samlede mål for løsningsstiden på tværs af disse incidents ikke nået, da Statens It løste 89 pct. af de samlede incidents rettidigt. Isoleret set har Statens It haft udfordringer med at løse prioritet 1, 2 og 3 incidents inden for den aftalte tid.

Det bemærkes, at det samlede antal prioritet 1-incidents er faldet markant i de seneste seks år (fra 57 i 2017 til nu 17 i 2022) på trods af en væsentlig vækst i antallet af kunder og brugere i løbet af perioden, hvilket er tilfredsstillende. Samtidig er antal prioritet 2 og 3-incidents også faldet i forhold til 2021. Der har således i 2022 været færre prioritet 1, 2 og 3 incidents i forhold til sidste år.

Høj informationssikkerhed

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

2022 har i være præget af et højt cybertrusselsniveau, hvorfor Statens It har implementeret en række forskellige hærdningstiltag på it-infrastrukturen, telefoner og pc'er. Med henblik på også at øge bevidstheden omkring cybertruslen har Statens It tillige haft fokus på awareness-kampagner og uddannelse af medarbejdere.

I 2022 har der ydermere været en række it-revisioner og tilsyn - fordelt på hhv. 2 revisioner forestået af Rigsrevision og i alt 19 tilsyn foretaget af Finansministeriets Kontor for Revision og Tilsyn. Derudover er der gennemført periodisk opfølgingsaudit ved Det Norske Veritas, dækkende hhv. ISO20000 og ISO27001. Her blev ISO20000-certifikatet opgraderet til 2018-versionen af standarden. Endvidere blev det eksisterende ISO27001certifikat udvidet til også at omfatte ISO27701 (ledelsessystem for privatlivsbeskyttelse).

Pålidelige projekter

Pejlemærket vedrørende *pålidelige projekter* har til formål at afspejle Statens It's fokus på at være et professionelt projekthus, der agerer såvel sparringspartner som it-driftsleverandør for kundekredsen. Der er således fokus på, at Statens It leverer løsninger af høj kvalitet til den aftalte tid og pris. I relation til kundeprojekterne har Statens It opnået en samlet KPI-score på 3,9 (på en skala fra 1-5) ultimo 2022. Til sammenligning var den samlede KPI score 3,8 i 2021.

Konkurrencedygtige priser

Én af Statens It's kerneopgaver er at levere højere kvalitet og lavere priser til kunderne ved løbende at effektivisere og opnå stordriftsfordele.

Statens It kunne præsentere de endelige priser for 2023 for kunderne i oktober 2022. Priserne for 2023 rummer et samlet prisfald på 2,1 pct. sammenlignet med 2022-priserne. Dette vurderes at være tilfredsstillende i en tid, hvor markedet for it-udstyr og services generelt har været præget af større prisstigninger blandt andet som følge af prisstigninger på energiområdet.

Ovenstående prisfald kan tilskrives øget effektivisering samt stordriftsfordele som følge af nye og derved flere kunder i 2022. Statens It's priser for 2023 er blevet sammenlignet og ligger 11 pct. under 'den skarpe markedspris'².

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

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.

tværs af staten. Prisfaldet skal være minimum 2 pct. årligt eller svarende til det generelle bevillingsfald i staten som følge af omprioriteringsbidrag.

Årets økonomiske resultat

Statens It's økonomiske resultat blev et underskud på 11,8 mio. kr. Underskuddet fordeler sig på Statens It's tre delregnskaber; *Almindelig drift*, *Transition* og *Selvejere med aftagepligt*. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås i *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

Underskuddet kan primært henføres til *Almindelig drift*, hvor der i 2022 er et underskud på 9,5 mio. kr. Herudover var der et overskud på 0,1 mio. kr. under *Selvejere med aftagepligt*, mens resultatet for *Transition* blev et underskud på 2,4 mio. kr. Resultatet under *Transition*, kan primært henføres til, at der fra 2020 er aftalt finansiering af Statens It's udgifter vedr. shared risk/shared reward³ fra § 07.14.05 Implementerings- og systemudviklingspuljen i Økonomistyrelsen.

Statens It's ordinære driftsindtægter er steget med 47,6 mio. kr. fra 2021 til 2022. Dog er der herudover en stigning på ca. 127,8 mio. kr., i indtægter vedr. viderefakturerede ydelse, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens It, er således steget med ca. 175,4 mio. kr., hvilket primært skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Dette på trods af et generelt prisfald, på 5,8% fra 2021 til 2022.

Finansieringen fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen vedr. shared risk/shared reward var i 2022 på 33,5 mio. kr. Herudover blev der fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen finansieret 3,5 mio. kr. til analyse vedrørende Rigspolitiets mulige overgang til Statens It, samt 4,5 mio. kr. vedrørende renter og afskrivninger for anlæg oprettet i forbindelse med transitionen af FGU skolerne.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 70,8 mio. kr. fra 2021 til 2022. Dog er der herudover en stigning på ca. 127,8 mio. kr., i omkostninger vedr. viderefakturerede ydelser, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens IT, er således steget med ca. 198,6 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede omkostninger som følge af stigningen i kunder og brugere, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Nedenstående *tabel 1* sammenfatter de økonomiske hoved- og nøgletal for Statens It's økonomi for regnskabsårene 2021 og 2022, samt budgetåret 2023.

³ Shared risk/Shared reward er et begreb der dække over at Statens It får dækket halvdelen af omkostningerne forbundet med transitionsprojekterne af kunden, og den anden halvdel dækkes af Finansministeriet (i 2020 og 2021 er finansieringen anvist fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen).

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2021	2022	2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-669,4	-717,0	-797,5
Ordinære driftsomkostninger	633,8	704,6	764,6
Resultat af ordinær drift	-35,6	-12,4	-32,9
Resultat før finansielle poster	-38,3	-11,5	32,9
Årets resultat	-18,9	11,8	0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	416,6	645,1	656,0
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	349,4	369,6	0
Egenkapital	53,6	41,8	41,8
Langfristet gæld	373,5	553,1	656,0
Kortfristet gæld	118,4	125,9	0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	73,1%	100,8%	115%
Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Årsprognoseafvigelse	4,2%	1,0%	-
Sygefravær pr. ansat	9,0	11,8	-
Gentaget revisionsbemærkninger	2	1	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	446,5	506,3	565,4
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Anm.: Budgettet fremstår som det senest er godkendt i november 2022. Det har ikke været muligt at tage højde for effekten af ressortdelinger ved udarbejdelsen af årsrapporten, idet dele af aftalerne fortsat er uafklarede, ligesom at FFL23 heller ikke er endelig.

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Statens It's træk på lånerammen i 2022 udgør 645,1 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 100,8 pct., men det bemærkes, at koncernen som helhed ikke overskred den samlede låneramme for Finansministeriet.

Dette er en stigning i forhold til 2021, hvor udnyttelsen var 416,6 mio. kr. På baggrund af de nuværende forventninger til investeringer, vil der i 2023 være en udnyttelse på 115,0 pct. af den nuværende låneramme på 570,0 mio. kr. Denne forventede overskridelse vil blive håndteret i 2023, gennem tilførsel af låneramme til Statens It.

Antallet af årsværk er steget fra 446,5 i 2021 til 506,3 årsværk i 2022. Forventningen på 565,4 årsværk i 2023, medtager ikke en eventuel tilgang af personale i forbindelse med ressourceoverdragelse.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Statens It er ansvarlig for følgende hovedkonto:

- § 07.17.01. Statens It (statsvirksomhed)

Statens It skal sikre en effektiv it-understøttelse af de omfattede ministerier, ligesom at 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 2022 for hovedkontoen.

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	673,2	730,9	24,3
	Indtægter	-673,2	-719,1	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

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

Tabel 3

Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-	210,3	-139,8	70,5
10. Sikker drift	-	-857,6	825,8	-31,8
20. Høj informationssikkerhed	-	-	35,9	35,9
30. pålidelighed	-	-63,0	0,1	-62,9
I alt	0,0	-710,3	722,1	11,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.4 Målrapportering

Indeværende afsnit omfatter en afrapportering på de mål, der aftalt med Økonomistyrelsen i Statens It's mål- og resultatplan 2022. I *tabel 4* fremgår den realiserede resultatopfyldelse.

Det bemærkes, at mål B3 om udvidelse af den eksisterende rådgivningsservice med rådgivning i forhold til informationssikkerhed på cloud-platforme udgår fra mål- og resultatplanen, grundet en fortsat begrænset, juridisk adgang til anvendelse af cloud-services, som følge af databeskyttelsesforordningens restriktioner for tredjelandsoverførsler. Der har i årets løb ikke været yderligere ændringer i målene for 2022.

Tabel 4

Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
A. Høj kundetilfredshed og sikker drift	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It skal leve op til Service Level Agreement for det samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4). A2. Statens It skal leve op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). A3. Statens It skal gennemføre en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-forretningsansvarlige Den gennemsnitlige tilfredshed skal være \geq 	<ul style="list-style-type: none"> A1. Statens It løste 89 pct. af de samlede antal incidents (prioritet 1, 2, 3, 4) rettidigt og nåede derfor ikke de 90 pct., der er fastsat i Statens It's Service Level Agreement. Målet vurderes delvist opfyldt. A2. Statens It levede i 2022 op til servicemål for tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads (SIA). 	Ikke opfyldt

	<p>3,7 (skala 1 – 5).</p> <ul style="list-style-type: none"> • A4. Statens It skal have udarbejdet en skabelon for rapportering på it-infrastrukturens kapacitet inden udgangen af 1. kvartal 2022. • A5. Statens It skal udarbejde en kvartalvis kapacitetsprognose for it-infrastrukturen. • A6. Statens It skal lancere en kundeendt selvbetjeningsportal på GovCloud. 	<ul style="list-style-type: none"> • A3. Statens It gennemførte to kundetilfredshedsundersøgelser i 2022 med en score på 3,7 i både 1. og 2. halvår. Målet blev dermed opfyldt. • A4. Statens It har i 1. kvartal udarbejdet en skabelon for rapportering på it-infrastrukturens kapacitet. • A5. Statens It fik ikke udarbejdet en kapacitetsprognose for 1. kvartal, men fik udarbejdet en kapacitetsprognose for 2., 3. og 4. kvartal. Målet vurderes derfor delvist opfyldt. • A6. Statens It fik ikke lanceret en kundeendt selvbetjeningsportal på GovCloud i 2022. Målet blev dermed ikke opfyldt. 	
B. Høj informationssikkerhed	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Statens It skal sikre, at 90 pct. af alle bemærkninger fra Kontor for revision og tilsyn og Rigsrevision løses inden for den oprindeligt aftalte tid. Revisionsbemærkninger fra EU-kommissionen og andre europæiske kontrolinstanser løses alle inden for den af EU fastsatte frist, således at finansielle underkendelser undgås. Formålet er at sikre fremdrift og synlighed i arbejdet med at nedbringe risici. • B2. Statens It fastholder ISO27001-certificeringen. • B3. Statens It skal udvide den eksisterende rådgivningsservice i 2022 med rådgivning i forhold til informationssikkerhed på cloud-platforme. • B4. Internt mål 	<ul style="list-style-type: none"> • B1. Statens It har i 2022 løst 100 pct. af alle bemærkninger fra Kontor for Revision og Tilsyn og Rigsrevisionen inden for den oprindeligt aftalte tid. Statens It opfyldte derfor dette mål for året. • B2. Statens It fastholdt i 2022 ISO27001-certificeringen. • B3. Målet udgik jf. ovenstående. • B4. Målet blev opfyldt 	Opfyldt
C. Pålidelige projekter	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Statens It skal foretage en tilfredshedsmåling med projektleverancerne på kundeprojekter (>80 timer) på tid, økonomi og kvalitet. • C2. Statens It skal foretage en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårige Kundetilfredshedsundersøgelse. 	<ul style="list-style-type: none"> • C1. Statens It har foretaget en tilfredshedsmåling med projektleverancerne på kundeprojekter (>80 timer) på tid, økonomi og kvalitet i alle fire kvartaler i 2022. Tilfredshedsmålingen har vist et resultat på 3,7. 	Opfyldt

		<ul style="list-style-type: none"> • C2. Statens It foretog i 2022 en tilfredshedsmåling med koordineringsopgaver i forbindelse med den halvårslige kundetilfredshedsundersøgelse. Statens It opnåede en score på hhv. 3,1 i 1. halvår og 3,4 i 2. halvår. 	
D. Konkurrencedygtige priser	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It har overtaget it-driften for minimum 1.700 nye brugere i første halvår. • D2. Statens It har overtaget it-driften for minimum 2.200 nye brugere i andet halvår. • D3. Statens It's priser for 2023 skal ligge under benchmark ift. den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne. • D4. Statens It skal etablere et årshjul for kontraktudløb for den samlede kontrakt-portefølje inden udgangen af 1. kvartal 2022. • D5. Internt mål 	<ul style="list-style-type: none"> • D1. Statens It har i første halvår overtaget it-driften for i alt 1.781 brugere. Målet er dermed opfyldt. • D2. Statens It overtog it-driften for 2.950 nye brugere i første halvår 2022. Målet blev dermed opfyldt. • D3. Statens It's priser for 2023 lå under benchmark i forhold til den skarpe markedspris, og Statens It sænkede igen priserne for 2023. • D4. Statens fik i 1. kvartal 2022 etableret en kontraktkalender, der muliggør planlægning og resourceallokering i forhold til kommende udbud. Målet er derfor opfyldt. • D5. Målet blev ikke opfyldt. 	Delvist opfyldt
E. Organisationsudvikling	<ul style="list-style-type: none"> • E1. I medarbejderundersøgelsen for 2021 skal Statens It's samlede score på "Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It" være $\geq 5,0$ (skala fra 1-7). 	<ul style="list-style-type: none"> • E1. Statens It nåede ikke dette mål, da den samlede score for "Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It" endte på 4,7. 	Ikke opfyldt

I det følgende gives en nærmere uddybning af de mål der er hhv. *delvist opfyldt* og *ikke opfyldt*.

A. Høj kundetilfredshed og sikker drift

En stabil og sikker it-drift er afgørende for, at Statens It's brugere kan udføre deres daglige opgaver. Derfor er det et centralt mål, at de basale værktøjer er tilgængelige, og at fejl løses hurtigt, når de opstår. Det er endvidere et centralt mål, at Statens It opretholder den høje kundetilfredshed, da denne ligger til grund for Statens It's legitimitet.

Statens It levede op til servicemålet for tilgængelighed på Statens it-arbejdsplads, der har været 100 pct. tilgængelig hele året. Statens It nåede dog ikke det fastsatte mål om, at 90 pct. af det samlede antal incidents skal løses rettidigt. Statens It løste 89 pct. af det samlede antal incidents inden for den aftalte tid. Det er særligt prioritet 2 og 3-incidents, der har været udfordrende at løse rettidigt, hvor 81 pct. af prioritet 2-incidents blev løst rettidigt, og 86 pct. af prioritet 3-incidents blev løst rettidigt. Statens It nåede heller ikke SLA-målet for prioritet 1-incidents, hvor 59 pct. af disse blev løst inden for aftalt tid. Som følge af tendensen har Statens It i andet halvår 2022 gennemført en analyse og på den baggrund igangsat en række initiativer med henblik på at optimere processerne omkring incidenthåndteringen.

Kundetilfredsheden har i 2022 haft et mindre fald set i forhold til sidste år. Resultatkravet for den gennemsnitlige tilfredshed i Statens It's halvårslige kundetilfredshedsundersøgelser blev stadigvæk opfyldt med en gennemsnitlig tilfredshed på 3,7 (på en skala fra 1-5) i første og andet halvår. Kunderne har udtrykt, at de generelt er tilfredse med driften samt den betjening brugerne møder i Statens It's servicedesk. Kunderne har dog i første halvår oplevet ustabilitet på en række systemer samt en periodisk længere telefonkø til servicedesken. Endelig har kunderne givet udtryk for et større behov for kommunikation og forventningsafstemning i forbindelse med projekter samt løsning af incidents og bestillinger. Det er vurderingen, at det er disse faktorer, der har haft en indflydelse på kundetilfredsheden.

Statens It's it-infrastruktur udvikler sig løbende i takt med at kundeporteføljen udvides. Der har på den baggrund været behov for at styrke Statens It's kapacitetsstyring, herunder udvikle prognoser for kapaciteten, således at it-infrastrukturen kan udvides rettidigt. Statens It opnåede målet om at udvikle en skabelon for rapportering på it-infrastrukturens kapacitet. I forlængelse heraf havde Statens It til mål at udarbejde kvartalsvise kapacitetsprognoser. Statens It fik udarbejdet en kapacitetsprognose for 2., 3., og 4. kvartal. Udarbejdelsen af kapacitetsprognosen for 1. kvartal blev dog forhindret, da Statens It havde behov for at allokere ressourcer til andre driftsopgaver. Kapacitetsprognoserne udbygges løbende samtidig med at skabelonen for rapportering videreudvikles. De kvartalsvise kapacitetsprognoser vil derfor fortsat være et mål i mål- og resultatplanen for 2023.

Slutteligt havde Statens It til mål at lancere en kundeendt selvbetjeningsportal på Statens It's cloud-plattform *GovCloud*. Statens It fik dog ikke lanceret selvbetjeningsportalen, da der i første halvår var behov for at allokere ressourcer til stabilisering af driften.

Statens It opnåede i 2022 tre ud af seks succeskriterier for høj kundetilfredshed og sikker drift. For de resterende succeskriterier opnåede Statens It delvist to succeskriterier, hvormed kun ét succeskriterie ikke blev opfyldt. Målet for høj kundetilfredshed og sikker drift vurderes dog ikke opfyldt.

B. Høj informationsikkerhed

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

Med det formål at sikre fremdrift og synlighed i arbejdet med at nedbringe diverse sikkerhedsrelaterede risici, har Statens It løst alle bemærkninger fra kontor for revision og tilsyn og Rigsrevisionen inden for den oprindeligt aftalte tid og har dermed opfyldt det fastsatte mål på 90 pct. Statens It har ydermere fastholdt ISO 27001-certificeringen.

Afslutningsvist havde Statens It i 2022 et internt B-mål, der har figureret som et tillæg til mål- og resultatplanen, men som ikke offentliggøres henset til risiko for kompromittering af informationssikkerheden. Statens It fik opfyldt dette mål.

Statens It har opnået alle succeskriterier for høj informationssikkerhed. Målet vurderes derfor opfyldt.

D. Konkurrencedygtige priser

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

I forlængelse af ovenstående er det centralt at Statens It i 2022 udmeldte priserne for 2023, som er 2,1 pct. lavere end priserne i 2022. Statens It's priser for 2023 er blevet benchmarket og ligger 11 pct. under den skarpe markedspris.

En væsentlig faktor for, at Statens It kan levere it-drift til konkurrencedygtige priser, er forøgelsen i antallet af brugere, som Statens It varetager it-driften for. Statens It havde derfor igen i 2022 fastsat halvårslige mål om at overtage it-driften for nye brugere. Statens It overtog it-driften for 1.781 nye brugere i første halvår samt 2.950 brugere i andet halvår. Begge mål, der var sat til hhv. 1.700 nye brugere i første halvår og 2.200 nye brugere i andet halvår, blev derfor nået.

I 2022 havde Statens It til mål at etablere et årshjul for kontraktudløb for den samlede kontraktportefølje. Årshjul bidrager til at mindske uklarheder i forhold til udløbsdato for eksisterende kontrakter

Statens It havde i 2022 også opsat et internt D-mål, der ligesom det interne B-mål, ikke kan offentliggøres. Det interne mål blev ikke opfyldt, da den oprindelige frist for gennemførelse af målet blev udskudt med henblik på at frigive ressourcer til transitionen af Sundhedsministeriets Koncern.

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

E. Organisationsudvikling

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

I forhold til den organisationsudviklingen er det vigtigt, at medarbejderne har gode forhold for at samarbejde på tværs af organisationen. Statens It havde derfor til mål at score $\geq 5,0$ (på en skala fra 1-7) under spørgsmålet: ”Vi er gode til at samarbejde på tværs i Statens It” i medarbejdertilfredshedsundersøgelsen for 2022. Statens It opnåede en score på 4,7, hvorfor målet ikke blev opfyldt. Scoren er dog steget med 0,1 pct. i forhold til 2021, hvilket bl.a. kan tilskrives tilbagevenden til arbejdspladserne efter covid-19 epidemien samt en deraf følgende mulighed for fysisk kursusafholdelse på tværs af organisationen. Det er generelt oplevelsen, at hjemmearbejde ikke på samme måde som kontorarbejde skaber gode forhold for uformel sparring og vidensdeling, der kan understøtte det tværgående samarbejde.

Målet for organisationsudvikling vurderes ikke opfyldt, da Statens It ikke opnåede det opstillede succeskriterie.

Statens It har i alt opnået 12 ud af 17 succeskriterier fordelt på i alt 5 mål. Målopfyldelsen for 2022 vurderes samlet set tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

I forlængelse af Statens It's nye strategi for 2023-2026 vil fokus i det kommende år være konsolidering. Driften skal være stabil samtidig med, at arbejde med overdragelsen af nye kunders basale it-drift fortsætter. Statens It skal tillige balancere behovene for gode transitioner og løbende udvikling.

Det er afgørende, at Statens It fortsat har tilfredse kunder, stabil drift og høj sikkerhed. Endvidere skal Statens It aktivt arbejde for den grønne dagsorden ved at reducere klimaftrykket fra it-forbruget blandt kunderne. Disse forventninger afspejles bl.a. i Statens It's mål- og resultatplan for 2023, der indeholder konkrete mål om høj kundetilfredshed, høj informationssikkerhed og sikker drift, pålidelige projekter og klimavenlig og bæredygtig it.

Arbejdet med at opretholde det høje informationssikkerhedsniveau fortsættes i 2023, hvor der vil være fokus på Statens It's evne til at bistå kundernes sikkerhedsprojekter. Statens It skal varetage en stadig mere styrende og rådgivende rolle på informationssikkerhedsområdet med henblik på at understøtte implementering af forskellige sikkerhedsparadigmer. I forlængelse heraf skal Statens It bl.a. styrke offline-backup samt indgå en aftale om - og idriftsætte - en ny aftale omkring en Mobile Device Management (MDM)-løsning. Statens It skal ydermere udvide det eksisterende Til Tjenestebrug (TTJ)-miljø. Endelig har Statens It igen til mål at fastholde ISO27001-certificeringen.

Med den voksende og stadige heterogene kundekreds oplever Statens It et større behov for at kunne tilpasse og videreudvikle standardiserede løsninger til kunder med særlige sikkerhedsbehov. For at kunne understøtte det øget behov vil Statens It i 2023 igangsætte det første arbejde på *det softwaredefinerede datacenter*, hvor målet er at etablere en skalerbar platform herfor.

I 2023 vil den grønne dagsorden fylde betydeligt mere, hvormed klima- og miljøudvikling stadig vil være et fokusområde for Statens It. Statens It skal udvikle en drejebog for reducere af energiforbruget på decentrale lokationer, således at Statens It via en gennemgang af it-udstyret hos kunderne kan understøtte den grønne omstilling. Ydermere vil Statens It i samarbejde med Økonomistyrelsen kortlægge og identificere omkostningseffektive initiativer, som har til formål at nedbringe klimaafttrykket fra Statens It. Klimaanalysen omfatter en undersøgelse af levetidsforlængelser på it-udstyr, recirkulering af it-udstyr samt om der i højere grad kan stilles grønnere krav til indkøb af f.eks. servere, storage og UPS-enheder. Analysen forventes gennemført i foråret 2023, hvorefter der påbegyndes en dialog om mulig implementering af initiativerne. Statens It har i 2023 specifikt til mål at udvælge og implementere ét initiativerne fra klimaanalysen.

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

Økonomien kommende år

Statens It's indtægter og udgifter forventes at stige til 797,5 mio. kr. i 2023, hvilket kan henføres til, den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt forventning om generel vækst hos de eksisterende kunder.

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2022	Budget 2023
Bevilling og øvrige indtægter	-719,1	-797,5
Udgifter	730,9	797,5
Resultat	11,8	0,0

Anm.: Budgettet fremstår som det senest er godkendt i november 2022. Det har ikke været muligt at tage højde for effekten af ressortdelinger ved udarbejdelsen af årsrapporten, idet dele af aftalerne fortsat er uafklarede, ligesom at FFL23 heller ikke er endelig.

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

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 lånramme (likviditet).

3.1 Anvendte regnskabspraksis

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

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

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

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

3.2 Resultatopgørelse

Nedenstående *tabel 6* sammenfatter resultatopgørelsen for Statens It og sammenholder regnskabsdata fra 2021 og 2022 samt budgetdata for 2023.

Tabel 6
Resultatopgørelse

	(mio. kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Budget 2023
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-	-	-
	Salg af varer og tjenesteydelser	-669,4	-717,0	-797,5
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-11,9	-13,6	-
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-657,5	-703,4	-797,5
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-

Ordinære driftsindtægter i alt	-669,4	-717,0	-797,5
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	18,4	21,7	15,2
Forbrugsomkostninger i alt	18,4	21,7	15,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	232,6	266,0	310,9
Pension	32,8	39,1	
Lønrefusion	-9,5	-25,0	-3,5
Andre personaleomkostninger	-5,0	1,6	
Personaleomkostninger i alt	250,9	281,7	307,4
Af- og nedskrivninger	136,7	164,6	170,4
Internt køb af varer og tjenesteydelser	37,3	39,3	
Andre ordinære driftsomkostninger	190,6	197,4	271,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	633,8	704,6	764,6
Resultat af ordinær drift	-35,6	-12,4	-32,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,7	-2,0	
Andre driftsomkostninger	-	2,9	
Resultat før finansielle poster	-38,3	-11,5	-32,9
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	19,4	23,4	32,9
Resultat før ekstraordinære poster	-18,9	11,9	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-0,1	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Årets Resultat	-18,9	11,8	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Resultatet for Statens It viser et underskud på 11,8 mio. kr. i 2022.

De ordinære driftsindtægter for Statens It er steget med 47,6 mio. kr. fra 2021 til 2022. Dog er der herudover en stigning på ca. 127,8 mio. kr., i indtægter vedr. viderefakturerede ydelse, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens It, er således steget med ca. 175,4 mio. kr., hvilket primært skyldes den fortsatte tilgang af nye kunder i Statens It, samt generel vækst hos de eksisterende kunder. Dette på trods af et generelt prislefald, på 5,8% fra 2021 til 2022. Statens It forventer fortsat en stigning i antallet af brugere i 2023 i forbindelse med beslutningen fra 2016 om samling af basal it-drift i staten.

Finansieringen fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen vedr. shared risk/shared reward var i 2022 på 33,5 mio. kr. Herudover blev der fra § 07.14.05. Implementerings- og systemudviklingspuljen finansieret 3,5 mio. kr. til analyse vedrørende Rigspolitiets mulige overgang til Statens It, samt 4,5 mio. kr. vedrørende FGU.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 70,8 mio. kr. fra 2021 til 2022. Dog er der herudover en stigning på ca. 127,8 mio. kr., i omkostninger vedr. viderefakturerede ydelser, som er håndteret på mellemregningskonti på balancen. Det samlede forretningsomfang for Statens It, er således steget med ca. 198,6 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede omkostninger som følge af stigningen i kunder og brugere, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Resultatdisponering

Underskuddet på 11,8 mio. kr. disponeres til styrelsens egenkapital som overført underskud, *jf. tabel 7.*

Tabel 7

Resultatdisponering af årets overskud

(mio. kr.)	2022
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-11,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

3.3 Balancen

Nedenstående *tabel 8* sammenfatter balancen for Statens It pr. 31. december 2022 og sammenholder balancen ultimo året for 2021 og 2022.

Tabel 8							
Balancen							
Note	Aktiver (mio. kr.)	2021	2022	Note	Passiver (mio. kr.)	2021	2022
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	60,5	66,5		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	12,5	11,3		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	55,9	89,1		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	128,9	166,9		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	36,1	24,3
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	53,6	41,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,6	0,4				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	6,4	8,0
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	276,9	460,3				
	Igangværende arbejder for egen regn.	10,2	17,5				
	Materielle anlægsaktiver i alt	287,7	478,2		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	373,5	553,1
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	-	-
	Statsforskrivning	17,5	17,5		Prioritetsgæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	17,5	17,5		Langfristet gæld i alt	373,5	553,1
	Anlægsaktiver i alt	434,1	662,6				
	Omsætningsaktiver						
	Varebeholdninger	-	-				
	Tilgodehavender	301,9	334,9		Kortfristede gældsposter		
	Periodeafgrænsningsposter	47,5	34,7		Lev. af varer og tjenesteydelser	82,3	92,5
	Værdipapirer	-	-		Anden kortfristet gæld	15,0	10,5
	Likvide beholdninger				Skyldige feriepenge	19,1	21,0
	FF5 uforrentet konto	-169,3	-188,5		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
	FF7 Finansieringskonto	-62,2	-110,9		Igang. arbejder for fremmed regn.	2,0	2,0

Andre likvider	0,0	-4,1	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Likvide beholdninger i alt	-231,5	-303,5	Kortfristet gæld i alt	118,4	125,9
Omsætningsaktiver i alt	117,9	66,2			
			Gæld i alt	491,9	679,0
Aktiver i alt	551,9	728,8	Passiver i alt	551,9	728,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Den samlede balance udgør 728,8 mio. kr. pr. 31. december 2022 mod 551,9 mio. kr. pr. 31. december 2021.

På aktivsiden består balancen af immaterielle og materielle anlægsaktiver for i alt 645,1 mio. kr., statsforskrivning for 17,5 mio. kr. samt omsætningsaktiver for 66,2 mio. kr., hvoraf likvide beholdninger udgør -303,5 mio. kr.

Balancens passivside udgøres af egenkapitalen på 41,8 mio. kr., hensættelser for 8,0 mio. kr., langfristet gæld på 553,1 mio. kr. og kortfristet gæld for i alt 125,9 mio. kr.

Aktiver

Stigningen på aktivsiden kan primært henføres til en stor stigning i *Anlægsaktiverne*.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er samlet set er steget fra 416,6 mio. kr. ultimo 2021 til 645,1 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er en stigning på 228,6 mio. kr. Tilgangen i anlægsaktiverne kan primært henføres til transitionsprojekterne i Statens It samt den heraf forøgede kundemasse. De immaterielle og materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under henholdsvis *tabel 13* og *tabel 14*.

Omsætningsaktiverne er derimod faldet med 51,7 mio. kr., hvilket skyldes en ændring i de likvide beholdninger (primært FF5 og FF7-kontiene) på -71,9 mio. kr. Faldet i de likvide beholdninger modsvares til dels af en stigning i styrelsens tilgodehavender på 20,2 mio.kr, hvilket primært kan tilskrives en stigning på 23,7 mio. kr. i tilgodehavende indtægter samt en stigning i momstilgodehavende på 9,2 mio. kr. Hertil har der været et fald i periodeafgrænsningsposterne på 12,8 mio. kr.

Den uforrentede konto (FF5-kontoen) udgør -188,5 mio. kr. ultimo 2022 mod -169,3 mio. kr. ultimo 2021. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen.

Finansieringskontoen (FF7-kontoen) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder

salg af ydelser mv. Saldoen udgør ultimo 2022 -110,9 mio. kr. mod 62,2 mio. kr. ultimo 2022. Udviklingen vedrører primært ændringer som følge af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv.

Passiver

Stigningen på passivside kan hovedsageligt henføres til en stigning i den *langfristede gæld*. Hertil er der en mindre stigning i den *kortfristede gæld* samt et mindre fald i *egenkapitalen*.

Den *Langfristede FF4-gæld*, som finansierer anlægsaktiverne, er steget med 179,6 mio. kr. som følge af tilgang på anlægssiden og udgør 553,1 mio. kr. ultimo 2022.

Den *kortfristede gæld* er steget med 7,5 mio. kr. og udgør ultimo 2022 125,9 mio. kr. Stigningen stammer primært fra en øget gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser på 10,1 mio. kr. samt en mindre stigning i skyldige feriepenge på 1,9 mio. kr., hvilket skyldes et stigende antal årsværk, som dog opvejes af et mindre fald i skyldige feriedage. Hertil er der et fald i anden kortfristet gæld på 4,5 mio. kr., som primært vedrører en tilbageførsel af ressourceposter på i alt 5,5 mio. kr. vedrørende skyldige feriepenge i forbindelse med transitionsprojekter samt en stigning i skyldigt overarbejde på 1,2 mio. kr.

Egenkapitalen er faldet fra 53,6 mio. kr. ultimo 2021 til 41,8 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er et fald på 11,8 mio. kr. Faldet vedrører alene årets underskud. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

Under den kortfristede gæld fremgår der pr. 31. december 2022 endvidere *Igangværende arbejder for fremmed regning* på 2,0 mio. kr. vedrørende et projekt for en kunde, der har foretaget en forudbetaling, som udlignes når udgiften falder.

3.4 Egenkapitalforklaring

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

Egenkapital udgør pr. 31. december 2022 41,8 mio. kr. inkl. den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 17,5 mio. kr., hvilket er en fald på 11,8 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2021. Faldet vedrører alene årets underskud.

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2021	2022
Reguleret egenkapital primo	17,5	17,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	17,5	17,5
Opskrivning primo	-	-
+Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+Ændringer i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	17,2	36,1
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud	-	-
+Overført årets resultat	18,9	-11,8
-Bortfald	-	-
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	36,1	24,3
Egenkapital ultimo	53,6	41,8
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	53,6	41,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

*) Der kan være forskel på værdien af ”Egenkapital ultimo” i egenkapitalforklaringen (tabel 9) og i den samlede balance (tabel 8). Det vil være tilfældet, hvis der for det overførte overskud er registreret bortfald, udbytte eller kontoændringer, som ikke er blevet afregnet i det givne regnskabsår. I disse tilfælde tilføjes denne linje samt den tilhørende forklaring

3.5 Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden af lånerammen skal vises i en opstilling svarende til *tabel 10*.

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2022
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	645,1
Låneramme	640,0
Udnyttelsesgrad i pct.	100,8%

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Statens It's låneramme var på finansloven for 2022 fastsat til 570,0 mio. kr., og blev på lov om tillægsbevilling for 2022 hævet til 640 mio. kr. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 645,1 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad på 100,8 pct. i 2022, men det bemærkes, at koncernen som helhed ikke overskred den samlede låneramme for Finansministeriet.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

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

3.7 Bevillingsregnskabet

Nedenstående tabel sammenholder den samlede bevilling til Statens It med de endelige regnskabsdata og beregner afvigelsen for 2022. 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 57,7 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostningerne afspejler udviklingen i indtægterne samt flere udgifter (der så blev finansieret af hhv. kunden og Finansministeriet) til transitionen end forudsat ved FL22.

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 45,9 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 FL22.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift							
			Udgifter	673,2	730,9	-57,7	
07.17.01	Statens It	Statsvirksomhed					-24,3
			Indtægter	-673,2	-719,1	45,9	

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Bilag

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	I alt
Kostpris	96,6	71,6	168,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	0,0
Tilgang	28,7	7,3	36,0
Afgang	-0,1	-4,1	-4,2
Kostpris pr. 31.12.2022	125,1	74,8	199,9
Akkumulerede afskrivninger	-58,6	-63,5	-122,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2022	-58,6	-63,5	-122,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	66,5	11,3	77,8
Årets afskrivninger	-22,6	-4,4	-27,0
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-22,6	-4,4	-27,0

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1.1.2022	55,9
Tilgang	64,5
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter og Erhvervede koncessioner, patenter mv.	-31,2
Kostpris pr. 31.12.2022	89,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2022 immaterielle anlægsaktiver for i alt 166,9 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 66,5 mio. kr. De vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 37 forskellige institutioner. *Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* udgør 11,3 mio. kr. og vedrører hovedsagligt forskellige licenser. *Udviklingsprojekter*

under opførsel udgør 89,1 mio. kr. og vedrører transitionsprojekter for otte forskellige institutioner samt etablering af flere projekter⁴.

For *Færdiggjorte udviklingsprojekter* og *Erbvervede koncessioner, patenter, licenser mv.* har der været en afgang på henholdsvis 0,1 mio. kr. og 4,1 mio. kr., som vedrører i alt 3 anlæg, som er blevet lukket, da anlæggene ikke længere er i brug.

For *Udviklingsprojekter under opførsel* er der overført 28,1 mio. kr. til *Færdiggjorte udviklingsprojekter* og 3,1 mio. kr. til *Erbvervede koncessioner, patenter mv.* Overførslerne vedrører hovedsagligt transitionsprojekter for 6 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	0,7	-	-	-	694,4	695,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	-	0,0
Tilgang	-	-	-	-	319,4	319,4
Afgang	-0,1	-	-	-	-36,8	-37,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,5	-	-	-	976,9	977,4
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-	-	-	-514,0	-514,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-2,7	-2,7
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2022	-0,1	-	-	-	-516,6	-516,7
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2022	0,4	-	-	-	460,3	460,7
Årets afskrivninger	0,0	-	-	-	-98,8	-98,7
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-0,4	-0,4
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	-	-	-99,1	-99,1
(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning					
Primo saldo pr. 1.1.2022	10,2					
Tilgang	7,3					
Nedskrivninger	-					

⁴ Blandt andet: GovCloud, IGA, PAM, ny exchange løsning samt nyt datacenter.

Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2022	17,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Materielle anlægsaktiver udgør 478,2 mio. kr. ultimo 2022. Heraf udgør *Grunde, arealer og bygninger* 0,4 mio. kr. og vedrører forskellig tilretning af lokaler samt adgangskontrolsystem. *Inventar og it-udstyr* udgør 460,3 mio. kr. og vedrører blandt andet pc-køb i forbindelse med Statens It-arbejdsplads (SIA), servere, netværksudstyr og storage samt diverse it-tekniske komponenter.

I årets løb har der for *Inventar og it-udstyr* været en afgang på 36,8 mio. kr. (kostpris), som primært vedrører salg af pc'er på 24,3 mio.kr. (restværdi 4,7 mio. kr.) samt nedskrivning af computere og diverse hardware, som hovedsageligt blev lukket i forbindelse med anlægskontrollen 1. og 2. halvår 2022, da anlæggene ikke længere er i brug.

Forskellen mellem de samlede af- og nedskrivninger i *tabel 13* (-27,0 mio. kr.) og *tabel 14* (-99,1 mio. kr.) på i alt -126,2 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6* på i alt -164,6 mio. kr. vedrører primært tilbageførte af- og nedskrivninger på afgangsførte anlæg - overvejende it-udstyr, på i alt 38,4 mio. kr.

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

Note 3		
Hensatte forpligtelser		
(mio. kr.)	2021	2022
Uafsluttede lønforhandlinger og resultatløb mv.	6,1	7,7
Åremål	0,3	0,3
Fratrædelsesgodtgørelse	-	-
I alt	6,4	8,0

Kilde: Navision Stat og mTIME.

Den samlede hensatte forpligtelse pr. 31. december 2022 udgør 8,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 1,6 mio. kr. i forhold til ultimo 2021. Ændringen kan tilskrives en stigning i hensættelsen til uafsluttede lønforhandlinger, samt flere skyldige over-/merarbejdstimer.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

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

4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Tabel 17

Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Institutionens direkte omkostninger i alt	511,8
Institutionens indirekte omkostninger i alt	153,6
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	665,3
Indtægter i alt	655,9

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

Kilde: Navision Stat

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

Disse services, er prisfastsat ud fra et princip om fuld omkostningsdækning.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

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

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

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

4.6 Forelagte investeringer

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

4.7 IT-omkostninger

Som en del af arbejdet med strategien for It-styring i staten opgøres Statens It's omkostninger vedrørende it ved en gennemgang af de enkelte kontorer's udgifter i 2022.

Tabel 23
IT-omkostninger

Sammensætning	mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	198,0
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens IT	1,9
It-systemdrift	84,4
It-vedligehold	7,1
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	8,3
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	162,5
It-udviklingsomkostninger i alt	170,7
Udgifter til it-varer til forbrug	3,3
I alt	465,4

Anm.: Finansministeriets koncernfælles registreringsramme giver på nuværende tidspunkt ikke mulighed for at opgøre de anvendte personaleomkostninger til it, hvorfor dette er opgjort på baggrund af skøn i tabellen. Skønnet er beregnet på baggrund af generelle fællesomkostninger, og en sondring mellem fagkontorenes funktion i relation til IT-omkostninger.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

4.8 Supplerende bilag

Statens It har ingen supplerende bilag.

A close-up photograph of a person's hand pointing towards a server rack in a data center. The hand is in the foreground, with the index finger pointing towards the right. The server rack is filled with various components, including what appears to be a hard drive tray. The background is slightly blurred, showing more of the server environment. A teal-colored rectangular overlay is positioned in the upper right corner of the image.

statens-it.dk