

Årsrapport Statens It

Statens It
Lautruphøj 2
2750 Ballerup

CVR. nr. 31 78 54 01

Marts 2018

2017



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	8
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4 Målrapportering	13
2.5 Forventninger til det kommende år	21
3. Regnskab	23
3.1 Anvendt regnskabspraksis	23
3.2 Resultatopgørelse	23
3.3 Balancen	26
3.4 Egenkapitalforklaring	29
3.5 Likviditet og låneramme	30
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	30
3.7 Bevillingsregnskab	31
4. Bilag	32
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	32

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne og i procentberegningerne.
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 2017. I årsrapporten redegør Statens It for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

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

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

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

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København den 15/3-2018

Departementschef Martin Præstegaard
Finansministeriets departement

Direktør Poul Taankvist
Moderniseringsstyrelsen

Direktør Michael Ørnø
Statens It

Beretning

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

2.1 Præsentation af virksomheden

Statens It er en styrelse under Finansministeriet og fungerer som statens interne it-driftsorganisation. Med fokus på tilgængelighed, stabilitet, effektivitet og informationssikkerhed leveres tjenester til en række 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.

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

Mission

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



¹ Beskæftigelsesministeriet, Børne- og Socialministeriet, Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Kulturministeriet, Miljø- og Fødevarerministeriet, Statsministeriet, Uddannelses- og Forskningsministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet, Undervisningsministeriet, Økonomi- og Indenrigsministeriet. Derudover varetager Statens It en række opgaver for enkelte andre institutioner under andre ministerområder.

Vision



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

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

Kerneopgaver

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

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

Statens It leverer tjenester inden for fire hovedområder:

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

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

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

2.2 Ledelsesberetning

Statens It's strategi for perioden 2015-2018 har været styrende for arbejdet i 2017. Herunder gennemgås årets væsentligste resultater under hvert af de fire strategiske pejlemærker.

Høj kundetilfredshed og sikker drift

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

I 2017 nåede Statens It igen et vigtigt mål, da den gennemsnitlige kundetilfredshed i december 2017 blev målt til 3,9 (skala 1 til 5). Målet har været 3,7 siden Statens It's etablering i 2010, hvor tilfredsheden lå på omkring 2,5. Der er tale om en dialogbaseret undersøgelse, som foretages halvårligt blandt it-koordinatorerne på de respektive ministerområder. I første halvår af 2017 blev kundetilfredsheden målt til 3,8, hvormed målet på 3,7 blev opfyldt ved begge tilfredshedsundersøgelser i 2017.

Samtidig har driften generelt været stabil i 2017. Alle fejlmeldinger (incidents) bliver tildelt en prioritet fra 1 til 4, alt efter hvor kritiske de er. I 2017 blev målet for løsning af fejl nået for alle prioritet 2-4 incidents. For prioritet 1-incidents blev 89 pct. løst inden for den aftalte tid. Målet for alle typer incidents er 90 pct. Dette skal videre ses i lyset af, at antallet af indrapporterede incidents har været på et markant lavere niveau end i 2016, hvilket er en tilfredsstillende udvikling og følger en trend siden 2012.

Konkurrencedygtige priser

En 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 2018 for kunderne før sommerferien. De endelige priser for 2018 blev præsenteret for kunderne i december 2017. Priserne rummer et samlet prisfald på knap 6 pct.

Prisfaldet kan tilskrives effektivisering samt øgede stordriftsfordele som følge af nye og dermed flere kunder, der bliver en del af Statens It i 2018. Statens It's priser for 2018 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 bl.a. 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 bevillingsfaldet, men de seneste år har prisfaldet været ekstraordinært højt som følge af stigningen i mængderne.

Værdiskabelse for kunderne

Statens It skal i samarbejde med kunderne løbende udvikle produkter og tjenester til gavn for kunder og brugere på tværs af den kundekreds, som ministerområderne udgør.

Statens It har i løbet af 2017 udskiftet omkring 7.600 pc'er hos kunderne i regi af SIA17-projektet. Dette projekt blev forberedt og planlagt i dialog med kunderne tilbage i 2016. Projektet har fulgt den planlagte tidsplan og kadence for udskiftning og forventes at være fuldendt ultimo marts 2018, hvor i alt 9.000 pc'er vil være udskiftet hos Statens It's kunder.

Samtidig har Statens It fortsat arbejdet med at udvikle, opgradere og udvide de fælles services, som tilbydes. Det omfatter eksempelvis fælles platforme til ESDH-systemer, hjemmesider, Skype for Business og det sikre fildelingsværktøj Filkassen.

Høj informationssikkerhed

I løbet af 2017 har Kontor for revision og tilsyn samt Rigsrevisionen gennemført gennemgået flere revisioner af Statens It. Generelt har der været få fundne risici ved revisionerne og tilsynet, og Statens It har fået bragt det samlede antal åbne revisionsbemærkninger betragteligt ned.

Senest har Det Norske Veritas (DNV) gennemført et opfølgningsaudit af Statens It's ISO 27001-certificering. Auditor fandt ingen afvigelser og kvitterede med ros på flere områder bl.a. for stabil drift, god udvikling i primære nøgletal i en periode præget af øget vækst, flytning til Ballerup og ikke mindst øget cyberkriminalitet. Endvidere fik Statens It ros for den grundige forberedelse af ikrafttrædelsen

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.

af databeskyttelsesforordningen, ligesom Statens It's fokus på forbedringer i forhold til informationssikkerhed generelt blev fremhævet.

Årets økonomiske resultat

Statens It økonomiske resultat blev et underskud på 3,5 mio. kr.

Underskuddet skyldes primært den aftalte finansiering af transitionsprojekterne og var budgetteret. I lyset af at Statens It sigter mod en økonomi i balance, vurderes årets resultat som tilfredsstillende, idet underskuddet blot udgør ca. 0,7 pct. af omkostningerne.

I årets resultat indgår tilbagebetalingen af 11 mio. kr. til kunderne i december 2017, som konsekvens af balanceafregningen vedr. 2016. Årets resultat for 2017 udviser derfor reelt et overskud, og derfor må endnu en tilbagebetaling i 2018 på baggrund af regnskabsresultatet for 2017 forventes.

De ordinære driftsindtægter er på trods af en prisreduktion fra 2016 til 2017 på gennemsnitlig 5 pct. steget med 53,7 mio. kr. fra 2016 til 2017. Udviklingen skyldes primært en samlet stigning i antallet af brugere og kunder, samt i mindre grad en øget efterspørgsel efter individuelle tilkøbsydelser som f.eks. kundeprojekter.

De ordinære driftsomkostninger er steget med 86,6 mio. kr. fra 2016 til 2017, heraf udgør personaleomkostninger 26,8 mio. kr. og øvrige ordinære driftsomkostninger 17,7 mio. kr. Hovedparten af den resterende del skyldes, at koncerncenterbetalingen fra 2017 konteres under standardkonto 17 ”internt statsligt køb af varer” hvor den tidligere blev konteret på standardkonto 33 under ”andre driftsposter”, se mere i kapitel 3. Stigningen i øvrige ordinære driftsomkostninger skyldes dels licensomkostninger til den øgede brugerkreds, samt transitionsomkostninger i forbindelse med implementeringen af nye kunder.

Årsagerne til årets resultat behandles i kapitel 3.

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

Tabel 1 Statens Its økonomiske hoved- og nøgletal			
(mio. kr.)	2016	2017	2018
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-416,8	-470,5	-531,5
Ordinære driftsomkostninger	380,9	467,5	523,5
Resultat af ordinær drift	-35,9	-3,0	-8,0
Resultat før finansielle poster	-14,3	-5,1	-8,0

Årets resultat	-8,3	3,5	3,2
Balance			
- Anlægsaktiver	122,6	223,6	240,1
- Omsætningsaktiver	150,4	210,4	-
- Egenkapital	64,6	61,1	57,9
- Langfristet gæld	113,4	179,2	240,1
- Kortfristet gæld	86,5	131,1	-
Lånerammen	171,4	241,4	171,4
Træk på lånerammen	122,6	223,6	240,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	71,5 pct.	92,6 pct.	140,1 pct.
Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Kvartalsprognosepræcision	3,1 pct.	8,2 pct.	7,5 pct.
Indkøbscompliance		89,6 pct.	90 pct.
Sygefravær (inkl. langtidssygemeldte)	9,2 dage	9,3 dage	8,6 dage
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	253,4	315,4	323,5
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Udvalgte KPI'er

Den gennemsnitlige kvartalsprognosepræcision i Statens It er steget fra 3,1 pct. 2016 til 8,2 pct. i 2017. Finansministeriets mål er, at den kvartalsvise prognosepræcision maksimalt må være 7,5 pct. Ses der på den gennemsnitlige prognosepræcision for 2017 er målet derfor ikke opfyldt samlet set, målet er dog opfyldt i 3 ud af 4 kvartaler.

Den høje forventede lånerammeudnyttelse i 2018 tager udgangspunkt i den eksisterende låneramme på 171,4 mio. kr. Overholdelse af lånerammen i 2018 for-

ventes håndteret dels ved omflytning af låneramme på TB18 inden for koncernen, og fremadrettet på FFL19, og dels ved tilførsel af låneramme ved transitionsprojekterne.

Virksomhedens drifts, anlæg og administrerede ordninger

Tabel 2
Statens lts hovedkonti

Drift				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	423,7	476,1	0,0
	Indtægter	-423,7	-472,6	-43,6
Drift	Udgifter	423,7	476,1	0,0
	Indtægter	-423,7	-472,6	-43,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for Statens lts opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	57,6	57,6
1. Arbejdspladser og support	-	-225,9	233,0	7,1
2. Central Drift	-	-233,1	153,5	-79,6
3. Øvrige Services	-	-13,6	32,1	18,5
I alt	-	-472,6	476,2	3,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

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

Tabel 3 viser årets resultat fordelt på Statens It's finanslovsformål. Øvrige indtægter er opgjort efter fordelingsnøglen for Statens It's afregningsmodel. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (formål 0) er opgjort efter de fællesstatslige principper herfor og udgør 12,1 pct. af de samlede omkostninger.

2.4 Målrapportering

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

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

Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4 Årets resultatopfyldelse			
Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
A. Driftskvalitet	- A1. Statens It skal leve op til SLA'er vedrørende incidenthåndtering og tilgængelighed på Statens it-arbejdsplads. - A2. Statens It skal foretage en undersøgelse af de ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften. Målet er 3,0. (skala 1-5)	- A1. Målene for løsningstider for hhv. prioritet 2-, 3- og 4 incidents er opfyldt for 2017 med en løsningsprocent inden for tidsfristen på hhv. 93 pct., 91 pct. og 96 pct. Målopfyldelsen for prioritet 1-incidents er 89 pct. mod resultatkravet på 90 pct. Delmålet vedrørende tilgængelighed på Statens It-arbejdsplads er opfyldt. <i>Se endvidere målrapporteringens afsnit 2.</i> - A2. Statens It har i 2017 gennemført 11 undersøgelser af otte ikke-integrerede kunders tilfredshed med driften. Undersøgelserne opfylder alle resultatkravet på 3,0, jf. målrapporteringens afsnit 2.	Ikke opfyldt
B. Informationssikkerhed	- B1. Statens It skal have gennemført en skanning af netværk og perimenter med henblik på at afdække evt. sårbarheder. - B2. Statens It skal have lavet en plan for forberedelsen af den nye persondataforordning, der træder i kraft i 2018. Planen skal omfatte	B1. Statens It har i 2017 gennemført tre ud af fire kvartalsvise scanninger af netværk og perimenter. Testene har været af logisk og teknisk sikkerhed og er gennemført med bl.a. værktøjerne Nessus og Qualys. Sidstnævnte endvidere med henblik på eventuel udbredelse til Statens It's kunder.	Opfyldt

	både interne procedurer og samarbejdet med kunderne. • B3. Statens It skal være i dialog med kunderne om konsekvenserne af den nye persondataforordning, der træder i kraft i 2018. Statens It skal her præsentere løsningsforslag til evt. problematiske snitflader i samarbejdet med kunderne. • B4. Statens It skal have undersøgt, hvorvidt interne procedurer er i overensstemmelse med persondataforordningen, og hvis det ikke er tilfældet, skal der være en plan for tilretning af dette inden ikrafttrædelsen i 2018.	• B2-B4. Statens It har i 1. kvartal 2017 udarbejdet en plan for implementeringen af databeskyttelsesforordningen (GDPR), og har i regi af Statens It's kundekomiteer løbende orienteret og informeret kunderne om forordningens konsekvenser. Kunderne er bl.a. blevet præsenteret for identificerede problematikker i henhold til forordningens implikationer for de værktøjer og services, som Statens It stiller til rådighed. Statens It indgår ligeledes i arbejdsgruppen for implementeringen af GDPR under ledelse af Justitsministeriet og Digitaliseringsstyrelsen. Endelig har Statens It i 3. kvartal som planlagt udarbejdet en samlet tidsplan for arbejdet med GDPR, herunder for arbejdet med de "gaps", der eksisterer i forhold til eksisterende ISO-dokumentation. Dette arbejde er koordineret med planen for ISO20.000-certificeringen (jf. delmål E8).	
C. Effektiv it-drift	• C1. Statens It implementerer procesforbedringer identificeret under 3. LEAN analyse i Q4 2016. • C2. Statens It udvælger ny proces til 4. LEAN-analyse • C3. Statens It har implementeret automatisk serveroprettelsesproces. • C4. Statens It indleder prækvalificering af mulige leverandører til driftsrammeaftale II. • C5. Statens It melder forventet prisfald for 2018 ud til kunderne. • C6. Statens It gennemfører 4. LEAN-analyse og prioriterer og implementerer quick wins. • C7. Statens It vælger leverandører, med hvem Statens It tiltænker at indgå kontrakt med om driftsrammeaftale II. • C8. Statens It har implementeret 24/7 overvågning af udvalgte shared services med automatisk registrering af incidents. • C9. Statens It tilbyder cloud-tjenester som del af hybrid leverance-model. • C10. Statens It's priser for 2018 skal ligge under benchmark ift. den skarpe markedspris samtidig med, at Statens It sænker priserne.	• C1. Proces for servernedlæggelser var genstand for 3. LEAN-analyse. Der er i 1. kvartal implementeret en række procesforbedringer som følge heraf, der bl.a. giver kunderne mulighed for at bestille servernedlæggelser på virtuelle servere som en såkaldt standard change. I tillæg hertil er opgaver vedrørende servernedlæggelser blevet samlet på færre teams, og redundante opgaver er blevet afskaffet. • C2, C6, C14. Statens It besluttede i 1. kvartal, at 4. LEAN-analyse skulle omfatte processen for administration af firewalls. LEAN-analysen har givet anledning til implementering af quick-wins i form af fx ensretning af bestillinger for ændringer af firewalls. De nye bestillingsformularer er værktøjsunderstøttet i sagsbehandlingssystemet ServiceNow og har derigennem fx bidraget til markant at lette processen for bestilling af firewall-åbninger. • C3. Processen for automatiske serveroprettelser er implementeret og blev sat i produktion 30. marts 2017. • C4, C7. Statens It har i 2017 indgået en ny fireårig it-driftsrammeaftale med seks leverandører. Den nye driftsrammeaftale indeholder bl.a. et nyt sikkerhedsbilag, som bygger på ISO27001-sikkerhedsstandarder samt et nyt paradigme for indgåelse af databehandlersaftaler mellem Statens It og kunderne • C5, C10. Statens It orienterede i 2. kvartal kunderne om et forventet samlet prisfald på 4,5 pct. for 2018 i forhold til 2017-priserne med henblik på kundernes budget-	Opfyldt

	• C11. Statens It har balance mellem indtægter og udgifter i det forventede årsresultat for 2017. • C12. Statens It skal måle graden af konkurrenceudsættelse og anvendelse af private leverandører. • C13. Statens It skal have gennemført flytning til anden og billigere lokalitet. • C14. Statens It implementerer procesforbedringer identificeret under 4. LEAN-analyse i Q2.	tering. I 4. kvartal blev det endelige prisfald fra 2017 til 2018 på ca. 6 pct. udmeldt til kunderne. Statens It's priser for 2018 er blevet benchmarket og ligger ca. 8 pct. under den skarpe markedspris. • C8. Statens It har implementeret 24/7-overvågning af udvalgte shared services, bl.a. i samarbejde med Rigspolitiet. Implementeringen af automatisk registrering af incidents udestår. Statens It vurderer på den baggrund, at målet er delvist opfyldt. • C9. Statens It har iværksat et strategisk infrastrukturprojekt "Open Stack", som er en private cloud, der kan stille infrastruktur til rådighed på timebasis. Ligeledes pågår strategiske cloud-projekter i samarbejde med bl.a. Microsoft i forhold til Azure og Office365, ligesom der testes sammen med IBM i forhold til en cloudbaseret storageløsning. • C11. Det samlede underskud er på 3,5 mio. kr. Statens It sigter mod en økonomi i balance, og det vurderes, at idet underskuddet kun udgør ca. 0,7 pct. af omkostningsbasen, at målet er opfyldt. • C12. Statens It har opgjort SIKU (Statens Indikator for Konkurrenceudsættelse) for 2017. SIKU-indikatoren var for 2017 44,01 pct., hvilket er 3,49 procentpoint lavere end i 2016 hvor den var 47,5 pct. Efter som der ikke har været store ændringer i sourcingsnittet hos Statens it i form af større hjemtagninger eller lignende, skyldes faldet i en stigning i lønomkostninger som følge af overførte medarbejdere fra nye kunder, og en relativt mindre stigning i købet af tjenesteydelser eksternt. • C13. Statens It flyttede ultimo oktober 2017 til nyt domicil i Lautrupparken i Ballerup. På Gl. Kongevej var huslejen pr. medarbejder 1.321,- over Bygningsstyrelsens benchmark for husleje i det område af København. I Ballerup er huslejen pr. medarbejder 5.701,- under Bygningsstyrelsens benchmark for kontorejendomme i Storkøbenhavn.
D. Kundetilfredshed	• D.1. Statens It gennemfører en kundetilfredshedsundersøgelse blandt kundernes it-koordinatorer. Den gennemsnitlige tilfredshed skal være $\geq 3,7$. (skala fra 1 til 5).	• Statens It har som planlagt gennemført to kundetilfredshedsundersøgelser, der omfatter alle kunder med selvstændig kundeaftale. Den gennemsnitlige kundetilfredshed var ved første undersøgelse på 3,8 (skala 1-5), hvilket svarer til det fastsatte måltal. Ved anden måling blev resultatet forbedret til 3,9. Kundetilfredsheden i Statens It har i tidligere år ikke været over 3,7. I begge kundetilfredshedsundersøgelser er der en betydelig variation mellem den

			mest tilfredse kunde og den mest utilfredse. For kunder der har en tilfredshed på under 3,7 udarbejdes en handlingsplan for de identificerede indsatsområder. der umiddelbart ikke er en sammenhæng mellem længden af kundeforholdet og tilfredshed.	
E.	Virksomhedsudvikling	- E1. Alle dokumenter, der er omfattet af proces for dokumenthåndtering, skal være opdaterede ved DNV's halvårige opfølgingsaudit. - E2, E4, E6, E9. Statens It har overtaget it-driften for i alt 3.700 nye brugere³. - E3. Ingen datoer i dokumentoversigtens kolonne for "Næste planlagte revision af dokument" må være ældre end datoen på opgørelsestidspunktet. - E5. Statens It reviderer Governance modellen mellem Statens It og kunderne. - E7. Statens It fastholder ISO27001-certificeringen. - E8. Statens It har indgået aftale med et eksternt certificeringsorgan om at indlede det formelle ISO20000-certificeringsforløb primo 2018.	- E1, E3. Alle dokumenter omfattet af processen for dokumenthåndtering var opdaterede på opgørelsestidspunkterne hhv. 30. juni 2017 og 31. december 2017. - E2, E4, E6, E9. Statens It har i 2017 overtaget it-driften for 3.878 nye brugere. Statens It vurderer, at målet på den baggrund er opfyldt for 2017, jf. målrapporteringens afsnit 2. - E5. Statens It har i samarbejde med kunderne revideret governance modellen således, at der foruden det nuværende Kundestrategiske Forum etableres et kundeforum med to faste arbejdsgrupper og mulighed for etablering af ad hoc-projektgrupper med tværministeriel deltagelse. - E7. Der blev i november 2017 gennemført et eksternt ISO 27001-audit af Statens It, som ikke gav anledning til nogen afvigelser. - E8. Statens It har indgået aftale med DNV med henblik indledning af en ISO 20000-certificering i begyndelsen af 2018.	Opfyldt
F.	Udvikling af nye fælles tjenester	F1. Statens It har faciliteret tværministerielle netværk omkring it-løsninger.	Statens It har i 2017 faciliteret tværministerielle netværk om fx robotteknologi i samarbejde med bl.a. Statens Administration. Herudover bidrager Statens It sammen med Energistyrelsen til et arbejde om fællesstatslige tilskudssystemer.	Opfyldt
G.	God koncernstyring	Det er målet, at Finansministeriets koncern skal være veldrevet og derigennem kunne inspirere og vise vejen for andre statslige institutioner. For at nå målet er det væsentligt, at Statens IT i 2017 har bidraget til, at Finansministeriets koncern ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte tværstatslige nøgletal for prognoseafvigelse, sygefravær, rettidig betaling af fakturaer og indkøbs-compliance.	- Prognosepræcisionen samlet for året⁴ er 8,2 pct. mod et mål på 7,5 pct. på driftskonti, hvorfor dette mål ikke er opfyldt. - Indkøbscompliance for året er 89,6 pct. for året, mod et mål om 90,0 pct., hvorfor dette mål ikke er opfyldt. - Sygefraværet for 2017 ligger på 9,3 dage pr. medarbejder pr. år, mod et mål for året på 8,6 dage. Målet er ikke opfyldt. - Rettidig betaling af faktura er 79 pct. for året. Målet for året er 85 pct. Målet er ikke opfyldt	Ikke opfyldt

³ Det bemærkes, at målet vedrørende overtagelse af it-drift for nye brugere er fastlagt kvartalsvist efter følgende fordeling: 1.400 nye brugere efter 1. kvartal (E2), 100 nye brugere efter 2. kvartal (E4), 100 nye brugere efter 3. kvartal (E6) og 2.100 nye brugere efter 4. kvartal (E9).

⁴ Prognosepræcisionen er beregnet som et simpelt gennemsnit af de kvartalsvise prognosepræcisioner.

Målrapportering 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

A: Driftskvalitet

En stabil og sikker it-drift er afgørende for, at Statens It's ca. 17.000 brugere kan udføre deres daglige opgaver. Derfor er det et centralt mål, at de basale værktøjer er tilgængelige, og at fejl løses hurtigt, når de opstår.

Driften har samlet set været stabil i 2017 med relativt få større udfordringer. Det er en forbedring i forhold til tidligere år. De fastsatte måltal⁵ 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 2017 på 89 pct. Resultatkravet er 90 pct. Resultatet skal ses i lyset af, at antallet af disse mest kritiske fejlmeldinger er reduceret markant sammenlignet med tidligere år. Det vurderes derfor samlet set at være udtryk for en bedre og mere stabil driftssituation, at antallet af de kritiske fejlmeldinger er nedbragt betydeligt fra samtidig med, at antallet af brugere er steget væsentligt. Målopfyldelsen vurderes derfor at være tilfredsstillende.

Målopfyldelsen for driftskvalitet sker på baggrund af løbende opfølgning og målinger på udvalgte områder med fokus på drift og kvalitet.

Da ikke-integrerede kunder ikke indgår i disse opfølgninger, afholdes i stedet tilfredsmålinger hos denne kundegruppe. I 2017 er der gennemført 11 tilfredshedsmålinger omfattende otte institutioner⁶. Samtlige målinger har opfyldt resultatkravet på 3,0 (skala 1-5) med gennemsnitlig tilfredshed på institutionsniveau varierende mellem 3,0 og 5,0.

Målet vurderes ikke opfyldt

B: Informationssikkerhed

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

Statens It har i 2017 udført tre ud af fire kvartalsvise skanninger af netværk og perimeter med henblik på at afdække eventuelle sårbarheder. Disse tests har været af logisk og teknisk sikkerhed og er gennemført med bl.a. værktøjerne Nessus og Qualys, hvoraf sidstnævnte tillige er gennemført med henblik på eventuel udbredelse til Statens It's kunder. Resultaterne af skanningerne er efterfølgende blevet anvendt til løbende at øge informationssikkerheden i Statens It. Dette var

⁵ Måltallene for løsningsstider for indmeldte incidents er følgende: 90 pct. af de indkomne prioritet 1-incidents løses inden for fire timer; 90 pct. af de indkomne prioritet 2-incidents løses inden for otte timer; 90 pct. af de indkomne prioritet 3 incidents løses inden for tre arbejdsdage og 90 pct. af de indkomne prioritet 4-incidents løses inden for 5 arbejdsdage.

⁶ Styrelsen for It og Læring, Rigsarkivet, Børne- og Socialministeriets departement, Økonomi- og Indenrigsministeriets departement, Socialstyrelsen, Ankestyrelsen, Statens Museum for Kunst og Landbrugsstyrelsen.

blandt andet aktuelt i forbindelse med skanning efter den type af sårbarheder, som ransomware-angrebet WannaCry benyttede i maj 2017. Statens it's kunder har således ikke været ramt af disse typer af angreb, herunder ej heller Petya i juni 2017.

Statens It har videre i 2017 haft fokus på implikationerne af databeskyttelsesforordningen (GDPR). Der er således udarbejdet en samlet plan for implementeringen af GDPR og kommunikeret herom til kunderne, herunder om identificerede problematikker i henhold til de værktøjer og services, som Statens It stiller til rådighed.

Statens It indgår ligeledes i arbejdsgruppen for implementeringen af GDPR under ledelse af Justitsministeriet og Digitaliseringsstyrelsen. Arbejdet med forordningen og tidsplanen herfor er endvidere tæt koordineret med planen for Statens It's kommende ISO 20000-certificering samt de identificerede "gaps", der eksisterer i forhold til eksisterende ISO-dokumentation.

Målet vurderes opfyldt.

C: Effektiv it-drift

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

I forlængelse heraf er det centralt, at Statens It i 2017 udmeldte priser for 2018, som er 6 pct. lavere end priserne i 2017. Kunderne fik som planlagt allerede ved udgangen af andet kvartal udmeldt det forventede prisfald. Statens It's priser for 2018 er blevet benchmarket og ligger 8 pct. under den skarpe markedspris.

Det samlede underskud er på 3,5 mio. kr. Statens It sigter mod en økonomi i balance, og det vurderes, at idet underskuddet kun udgør ca. 0,7 pct. af omkostningsbasen, at målet er opfyldt.

Statens It flyttede ultimo oktober 2017 til nyt domicil i Lautrupparken i Ballerup. På Gl. Kongevej var huslejen pr. medarbejder 1.321,- over Bygningsstyrelsens benchmark for husleje i det område af København. I Ballerup er huslejen pr. medarbejder 5.701,- under Bygningsstyrelsens benchmark for kontorejendomme i Storkøbenhavn.

Statens It indgik ved udgangen af 2017 en ny fireårig driftsrammeaftale med seks leverandører. Driftsrammeaftalens hovedydelser omfatter infrastruktur- og applikationsdrift, support og rådgivning samt transitionsydelser. Den nye driftsrammeaftale indeholder bl.a. et nyt sikkerhedsbilag, der bygger på ISO 27001-sikkerhedsstandarder samt et nyt paradigme for indgåelse af databehandleraftaler, der lever op til kravene i GDPR. Endvidere rummer driftsrammeaftalen en klart defineret ydelsesstruktur, der understøtter forskellene i kundernes krav til driftssetup.

Statens It har i 2017 fortsat arbejdet med LEAN-analyser. Således blev der i første kvartal implementeret en række forbedringer af processen for servernedlæggelser, der bl.a. har givet kunderne mulighed for at bestille servernedlæggelser på virtuelle servere som standard changes igennem Statens It's serviceportal. Senere på året var processen for administration af firewalls genstand for en tilsvarende LEAN-analyse. Som følge heraf har Statens It i 2017 implementeret en række nye bestillingsformularer, som er værktøjsunderstøttet i ServiceNow og har medvirket til at ensrette bestillingsflowet for ændringer af firewalls.

Statens It har endvidere i 2017 bygget videre på det strategiske arbejde med cloud, og bl.a. iværksat et strategisk infrastrukturprojekt "Open Stack", som er en private cloud, der kan stille infrastruktur til rådighed på timebasis.

Statens It har opgjort SIKU (Statens Indikator for Konkurrenceudsættelse) for 2017. SIKU-indikatoren var for 2017 44,01 pct., hvilket er 3,49 procentpoint lavere end i 2016 hvor den var 47,5 pct. Eftersom der ikke har været store ændringer i sourcingsnittet hos Statens it i form af større hjemtagninger eller lignende, skyldes faldet i en stigning i lønomkostninger som følge af overførte medarbejdere fra nye kunder, og en relativt mindre stigning i købet af tjenesteydelser eksternt.

Målet vurderes opfyldt.

D: Kundetilfredshed

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

I 2017 har Statens It gennemført to dialogbaserede tilfredshedsmålinger blandt kunderne, hvor der spørges til en række specifikke emner. Resultatkravet var, at tilfredsheden begge gange skulle være 3,7 på en skala fra 1 til 5.

I første måling, som fandt sted ved udgangen af andet kvartal, blev resultatet 3,8. Ved anden måling, som fandt sted ultimo fjerde kvartal, var resultatet forbedret til 3,9. Det er første gang, at Statens It har opnået så højt et resultat på kundetilfredshedsmålingen.

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

Målet vurderes opfyldt.

E: Virksomhedsudvikling

Målet om virksomhedsudvikling omhandler blandt andet at udbrede Statens It's standardiserede platforme til nye kunder. Dette tjener både det formål, at Statens

It kan bidrage til at effektivisere it-driften for nye og eksisterende kunder i staten og øge informationssikkerheden og sikre stordriftsfordele.

Det er i den sammenhæng centralt, at Statens It i 2017 har overtaget driftsansvaret for mere end 3.800 nye brugere fordelt på 12 institutioner⁷.

De mange transitionsprojekter har endvidere givet anledning til, at Statens It i andet halvår af 2017 reviderede den governancemodel, der er styrende for samarbejdet og dialogen mellem Statens It og kunderne. Den nye governancemodel medfører, at der foruden et Kundestrategisk Forum bestående af repræsentanter på direktionniveau, etableres et Kundeforum, der bl.a. vil have ansvar for opfølgning på Statens It's drift og KPI'er. Kundeforummet vil endvidere have mulighed for at nedsætte specifikke arbejdsgrupper alt efter tværgående behov blandt kunderne. Der etableres samtidig to faste arbejdsgrupper for henholdsvis informationssikkerhed og for aftaler, kontrakter og økonomi.

Der er i 2017 gennemført et ISO 27001-recertificeringsaudit hos Statens It. Resultatet var, at der ikke blev fundet nogen afvigelser. Statens It har dermed fået fornyet sit ISO 27001-certifikat. Samtidig er der i slutningen af 2017 indgået aftale om at indlede et certificeringsforløb med henblik på, at Statens It i 2018 certificeres efter sikkerhedsstandard ISO 20000.

Målet vurderes opfyldt.

F: Udvikling af nye fælles tjenester

Statens It skal udnytte den teknologiske udvikling til at implementere nye tjenester til gavn for kunderne.

Statens It har i 2017 faciliteret tværministerielle netværk vedrørende robotteknologi i samarbejde med blandt andet Statens Administration. Herudover samarbejder Statens It med Energistyrelsen om etableringen af fællesstatslige tilskudssystemer, og har i den forbindelse planlagt Proof-of-Concept med henblik på videreudvikling af fællesstatslige løsninger på tilskudsområdet i 2018.

Målet vurderes opfyldt.

Statens It vurderer på baggrund af ovenstående, at målopfyldelsen i 2017 samlet set er tilfredsstillende.

⁷ Rigsarkivet, Scenekunstsolen, Børne- og Socialministeriets departement, Økonomi- og Indenrigsministeriets departement, Socialstyrelsen, Ankestyrelsen, Statens Museum for Kunst, Det Danske Filminstitut, Syddansk Musikkonservatorium, Statsministeriet, Landbrugsstyrelsen og Fiskeristyrelsen.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det fortsatte arbejde med implementeringen af nye kunder i Statens It bliver et naturligt tema i 2018. 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 2018, hvor der er konkrete mål om driftskvalitet, informationssikkerhed, effektiv it-drift og kundetilfredshed.

Når nye kunder, brugere, systemer og medarbejdere kommer til Statens It er det vigtigt, at forløbet er veltilrettelagt, så det bliver en positiv oplevelse og et godt første møde med Statens It. Det er grundlaget for et godt samarbejde, når en kunde efter transition overgår til almindelig drift. I mål- og resultatplanen for 2018 er der således også udarbejdet et strategisk mål om organisationsudvikling, der foruden mål for transitionsprojekterne ligeledes indeholder mål om Statens It som arbejdsplads med fokus på fastholdelse og rekruttering og mulighed for udvikling af forskellige typer af karriereveje.

Endelig skal Statens It løbende både forny og vedligeholde nuværende tjenester samt udnytte nye teknologiske muligheder. De nye muligheder vil i de kommende år bl.a. omfatte opbygning af hybride cloud-tjenester og cloud-forretningsmodeller. Derfor er udvikling af nye fælles services også et strategisk mål i mål- og resultatplanen for 2018.

Den centrale udfordring er 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 2017	Grundbudget 2018
Bevilling og øvrige indtægter	-472,6	-531,5
Udgifter	476,1	534,7
Resultat	3,5	3,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget18.

A woman with blonde, wavy hair is seated at a conference table, looking off-camera with a thoughtful expression, her hand resting near her mouth. In the foreground, there are laptops, a glass of water, and coffee cups on the table. Other people are blurred in the background, and a clock is visible on the wall.

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Statens It's ressourceforbrug i finansåret 2017 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet de hovedkonti, som Statens It har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2017.

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

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Statens It anvender bestemmelsen i den Økonomiske Administrative Vejledning 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 periodiseringer og hensættelser.

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

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-	-	0,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-416,8	-	
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-	-20,8	-

Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-449,7	-531,5
Tilskud til egen drift	-	-	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-416,8	-470,5	-531,5
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	15,1	17,0	-
Forbrugsomkostninger i alt	15,1	17,0	0,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	130,9	153,1	182,7
Pension	18,1	22,1	-
Lønrefusion	-11,3	-9,3	-
Andre personaleomkostninger	3,1	1,6	-
Personaleomkostninger i alt	140,8	167,6	182,7
Af- og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger	62,8	66,7	94,9
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	36,4	-
Andre ordinære driftsomkostninger	162,2	179,9	245,9
Ordinære driftsomkostninger i alt	380,9	467,5	523,5
Resultat af ordinær drift	-35,9	-3,0	-8,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,9	-2,1	-
Andre driftsomkostninger	22,5	0,0	-
Resultat før finansielle poster	-14,3	-5,1	-8,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	6,0	8,6	11,2
Resultat før ekstraordinære poster	-8,3	3,5	3,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets Resultat	-8,3	3,5	3,2

Anm: Der findes ingen sammenligningstal for internt køb og salg af varer og tjenesteydelser for 2016, da 'Vejledning om interne statslige overførsler og internt statslig køb og salg af varer og tjenesteydelser' først trådte i kraft d. 1. januar 2017
Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

Ordinære driftsindtægter

Salg af varer og tjenesteydelser er steget med 53,7 mio. kr. fra 2016 til 2017.

Denne stigning er sket til trods for et gennemsnitligt fald i Statens It's priser på ca. 5 pct. fra 2016 til 2017 og skyldes tilgang af nye kunder og flere kundeprojekter samt øgede mængder hos eksisterende kunder. Statens It forventer en fortsat stigning i antallet af brugere i 2018 i forbindelse med regeringsbeslutningen om samling af basal It drift i staten.

Ordinære driftsomkostninger

Der har samlet set været en stigning i de ordinære driftsomkostninger fra 2016 til 2017 på 86,6 mio. kr.

Personaleomkostningerne er steget med 26,8 mio. kr. og afspejler stigningen i kunder og brugere. Af- og nedskrivninger er stort set uændret og stigningen på 17,7 mio. kr. i andre ordinære driftsomkostninger skyldes primært at koncerncenterbetalingen i 2017 er konteret på kontoen *Internt køb af varer og tjenesteydelser* som er en ny regnskabskonto hvor interne statslige køb af varer og tjenesteydelser fremadrettet skal fremgå. Regnskabskontoen indeholder blandt andet afregninger fra Statens IT og Statens Administration. På den nye regnskabskonto indgår omkostninger som tidligere har fremgået under "andre ordinære driftsomkostninger" og "andre driftsomkostninger".

Andre driftsposter

Andre driftsindtægter er steget med 1,2 mio. kr. fra 2016 til 2017. Posten indeholder faktureringen af bortkomne/stjålne PC'er, samt hvis der i givent år er et salg af udfaset materiel. Faldet i andre driftsomkostninger på 22,5 mio. kr. skyldes, at koncerncenterbetalingen jf. ovenfor tidligere blev konteret under posten.

Finansielle poster

De finansielle omkostninger består primært af renter til den langfristede gæld som er steget med 2,6 mio. kr. Stigningen skyldes investeringerne i SIA 17 computere til statens It's brugere. Der er ikke tilsvarende signifikant stigning i omkostningerne til renter og afskrivninger idet afskrivningsvirkningen ikke udmøntes fuldt ud i 2017.

Resultatdisponering

Tabel 7	
Resultatdisponering af årets overskud	
(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-3,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Underskuddet i Statens It på 3,5 mio. kr. i 2017 overføres som negativt overført overskud til styrelsens egenkapital.

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Statens It hensatte 3,6 mio. kr. i 2016 til diverse større kendte og forventede fakturaer. Den endelige afregning af disse hensættelser i 2017 blev på 1,6 mio. kr., hvorfor der er en difference på 2,0 mio. kr. Regnskabsvirkningen skønnes dog at udgøre en nettomeromkostning på 0,8 mio. kr.

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balance for Statens It. Balancen i *tabel 8* viser formuen pr. 31. december 2017 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 377,9 mio. kr. pr. 31. december 2017 mod 270,2 mio. kr. pr. 31. december 2016. Stigningen kan på aktivsiden primært henføres til tilgang på immaterielle og materielle anlægsaktiver, som følge af transitionsprojektet i Statens It. På passivsiden kan stigningen henføres til øgede gældsforpligtelser.

På aktivsiden består balancen hovedsagligt af anlægsaktiver for i alt 223,7 mio. kr., statsforskrivninger for i alt 17,5 mio. kr. og omsætningsaktiver for i alt 136,7 mio. kr.. Balancens passivside udgøres af kortfristet gæld for i alt 131,3 mio. kr., langfristet gæld for i alt 179,2 mio. kr., hensættelser for i alt 6,4 mio. kr. og egenkapital for i alt 61,0 mio. kr.

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

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2016	2017	Note	Passiver (mio. kr.)	2016	2017
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,1	4,8		Reserveret egenkapital	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	17,3	24,9		Bortfald af årets resultat	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,1	10,2		Udbytte til staten	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	22,5	39,9		Overført overskud	47,1	43,6
					Egenkapital i alt	64,6	61,1
2	Materielle anlægsaktiver						

Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,2			
Infrastruktur	-	-			
Transportmateriel	-	-	3 Hensatte forpligtelser	5,8	6,4
Produktionsanlæg og maskiner	-	-			
Inventar og it-udstyr	100,0	183,5			
Igangværende arbejder for egen regn.	-	-			
Materielle anlægsaktiver i alt	100,1	183,7	Langfristede gældsposter		
			FF4 Langfristet gæld	113,4	179,2
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	113,4	179,2
Anlægsaktiver i alt	140,1	241,1			
Omsætningsaktiver					
Varebeholdninger	-	-	Kortfristede gældsposter		
Tilgodehavender	130,9	182,4	Lev. af varer og tjenesteydelser	58,0	94,8
Periodeafgrænsningsposter	19,8	28,4	Anden kortfristet gæld	7,2	9,7
			Skyldige feriepenge	21,6	26,9
Likvide beholdninger			Reserveret bevilling	-	-
FF5 uforrentet konto	-37,8	-11,0	Igang. arbejder for fremmed regn.	-	-
FF7 Finansieringskonto	17,6	-62,9	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Andre likvider	-	0,1	Kortfristet gæld i alt	86,9	131,4
Likvide beholdninger i alt	-20,2	-73,8			
Omsætningsaktiver i alt	130,5	137,0	Gæld i alt	200,2	310,6
Aktiver i alt	270,6	378,1	Passiver i alt	270,6	378,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm: Under posten periodeafgrænsningsposter" samt "anden kortfristet gæld" er der foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket alene er foretaget i årsrapporten og fremgår således ikke som registrering i regnskabet.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver udgør 39,9 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 4,8 mio. kr. og vedrører hovedsagligt Desktopprogrammet og transition for Statens Museum for Kunst. *Erhvervede koncessioner* udgør 24,9 mio. kr. og vedrører hovedsagligt licenser. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 10,2 mio. kr. og vedrører hovedsagligt transition i Økonomi- og indenrigsministeriet, samt Landbrugsstyrelsen og Fiskeristyrelsen.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver udgør 183,7 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 183,5 mio. kr. og vedrører blandt andet laptop anskaffelse i forbindelse Statens It-arbejdsplads.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består alene af Statsforskrivning på 17,5 mio. kr. Statsforskrivningen modsvares af passivposten ”startkapital”, som indgår i egenkapitalen. Statsforskrivningen er uændret fra 2016.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er samlet set steget til 137 mio. kr. pr. 31. december 2017 mod 130,5 mio. kr. pr. 31. december 2016. Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og likvide beholdninger.

Tilgodehavender, inkl. igangværende arbejder for fremmed regning udgør 210,5 mio. kr. pr. 31. december 2017 mod 151 mio. kr. pr. 31. december 2016. Stigningen kan primært tilskrives en øget debitor masse, som følge af det igangværende transitionsprojekt i Statens It.

Periodeafgrænsningsposter udgør 28,4 mio. kr. pr. 31. december 2017 mod 19,8 mio. kr. pr. 31. december 2016.

Likvide midler i alt

De *likvide midler* er samlet faldet til -73,8 mio. kr. pr. 31. december 2017 fra -20,2 mio. kr. pr. 31. december 2016.

Den uforrentede konto (FF5) udgør -11,0 mio. kr. pr. 31. december 2017 mod -37,8 mio. kr. pr. 31. december 2016. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen. Reguleringen foretages minimum én gang årligt, inden udgangen af 1. kvartal, men kan ved behov også reguleres kvartalsvis. Reguleringen foretages på baggrund af saldoen på omsætningsaktiverne, overført overskud, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser.

Finansieringskontoen (FF7) fungerer som kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør pr. 31. december 2017 -62,9 mio. kr. mod 17,6 mio. kr. pr. 31. december 2016. Udviklingen vedrører primært ændringer som følger af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv. Desuden hænger udviklingen sammen med transitionsprojektet, hvor Statens It indkøber It-materiel forud for implementeringen af nye kunder. Kontoen forrentes ved overtræk med 5 pct. p.a.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital udgør 61,1 mio. kr. pr. 31. december 2017. Det samlede videreførte overskud er faldet med 3,5 mio. kr. til 43,6 mio. kr. pr. 31. december 2017 fra 47,1 mio. kr. pr. 31. december 2016. Faldet vedrører alene årets resultat på i alt - 3,5 mio. kr. Se mere herom i *Ledelsesberetningen*.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2017 steget til 6,4 mio. kr., fra 5,8 mio. kr. pr. 31. december 2016. Ændringen kan tilskrives en stigning i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger og åremålsforpligtelser.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld bestående af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)* er steget til 179,2 mio. kr. pr. 31. december 2017 fra 113,4 mio. kr. pr. 31. december 2016. Stigningen modsvarer bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017. Kontoen forrentes med 5 pct. p.a.

Kortfristede gældsposter

Den kortfristede gæld udgør pr. 31. december 2017 i alt 131,4 mio. kr. mod 86,9 mio. kr. pr. 31. december 2016. Regnskabsposten består af gæld til kreditorer på i alt 94,8 mio. kr. (*Lev. af varer og tjenesteydelser*), *skyldige feriepenge* 26,9 mio. kr., *Anden kortfristet gæld* 9,7 mio. kr. (herunder skyldigt over-/merarbejde).

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.)	2016	2017
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	38,7	47,1
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud	8,3	-
+Overført årets resultat	-	-3,5
-Bortfald	-	-
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	47,1	43,6
Egenkapital ultimo 2017	64,6	61,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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

Det overførte resultat udgør, for finansåret 2017 -3,5 mio. kr. for hovedkonto § 07.17.01.

Egenkapitalen ultimo finansåret 2017 udgør 61,1 mio. kr. inklusive startkapitalen på 17,5 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2017
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	223,6
Låneramme	241,4
Udnyttelsesgrad i pct.	92,6 %

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Lånerammen var på finansloven for 2017 fastsat til 171,4 mio. kr. og blev på TB17 forhøjet til 241,4 mio. kr. grundet overtagne anlæg vedrørende ressortændringer og SIA 17 projektet. Ved årets udgang var der et træk på lånerammen på 223,6 mio. kr., svarende til en lånerammeudnyttelse på 92,6 pct.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

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

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
07.17.01.	Statens IT	Statsvirksomhed	Udgifter	423,7	476,1	-52,4	43,6
			Indtægter	-423,7	-472,6	48,9	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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

I forhold til bruttoindtægtsbevillingen har der været en stigning i indtægterne på 48,9 mio. kr. Dette skyldes dels, at antallet af brugere er steget mere end forudsat ved udarbejdelse af FFL17 samt en tilvækst i server og storageforbrug hos eksisterende kunder, samt transitionsindtægter. Derudover har der været en større efterspørgsel efter kundeprojekter end tidligere år.

I forhold til bruttoudgiftsbevillingen har der været afholdt udgifter for 52,4 mio. kr. mere end bevilliget på finansloven. Stigningen i omkostninger afspejler udviklingen i indtægter, samt en stor transitionsøkonomi som ikke var besluttet ved udarbejdelse af FFL17.

4. Bilag

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

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	I alt
Kostpris	16,1	66,0	82,1
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	1,9	18,0	20,0
Afgang	-0,9	-9,9	-10,8
Kostpris pr. 31-12-2017	17,2	74,1	91,3
Akkumulerede afskrivninger	-12,3	-49,3	-61,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31-12-2017	-12,3	-49,3	-61,6
Regnskabsmæssig værdi 31-12-2017	4,8	24,9	29,7
Årets afskrivninger	-1,3	-0,5	-1,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-1,3	-0,5	-1,8

Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1.1. 2017	0,1
Tilgang	12,0
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1,9
Kostpris pr. 31.12.2017	10,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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

Immaterielle anlægsaktiver udgør 39,9 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 4,8 mio. kr. og vedrører hovedsagligt Desktopprogrammet og transition for Statens Museum for Kunst. *Erhvervede koncessioner* udgør 24,9 mio. kr. og vedrører hovedsagligt licenser. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 10,2 mio. kr. og vedrører hovedsagligt transition i Økonomi- og indenrigsministeriet, samt Landbrugsstyrelsen og Fiskeristyrelsen

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og It-udstyr	I alt
Kostpris	0,4	-	0,0	0,1	288,1	288,7
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,1	-	0,0	0,0	126,6	126,8
Afgang	0,0	-	0,0	-	-45,6	-45,6
Kostpris pr. 31-12-2017	0,6	-	0,0	0,1	369,2	369,9
Akkumulerede afskrivninger	-0,4	-	0,0	-0,1	(182,8)	-183,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	-	0,0	0,0	-2,8	-2,8
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31-12-2017	-0,4	-	0,0	-0,1	-185,6	-186,1
Regnskabsmæssig værdi 31-12-2017	0,2	-	0,0	0,0	183,6	183,8
Årets afskrivninger	0,0	-	0,0	0,0	3,8	3,8
Årets nedskrivninger	0,0	-	0,0	0,0	-1,3	-1,3
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	0,0	0,0	2,5	2,5
Igangværende arbejde for egen regning						
Primo saldo pr. 1.1. 2017					0,0	
Tilgang					0,0	
Nedskrivning					0,0	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter					0,0	
Kostpris pr. 31. 12. 2017					0,0	

Materielle anlægsaktiver udgør 183,8 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 183,6 mio. kr. og vedrører blandt andet laptop anskaffelse i forbindelse Statens It-arbejdsplads.

Note 3.
Hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	2016	2017
Rådighedsløn	-0,7	0,0
Omsorgsdage, børneomsorgsdage og seniordage mm.	-0,7	-0,7
Resultatløn, uafsluttede lønforhandlinger	-2,6	-3,7
Åremål	-1,1	-1,1
Fratrædelsesgodtgørelse	-0,4	0,0
Istandsættelse ved fraflytning	-0,3	-0,9
I alt	-5,8	-6,4

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

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2017 steget til 6,4 mio. kr., fra 5,8 mio. kr. pr. 31. december 2016. Ændringen kan tilskrives en stigning i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger og åremålsforpligtelsen.

Note 4.
Eventualforpligtelser

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

Statens It har ingen eventualforpligtelser.

Note 5.
Øvrige forhold

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

statens-it.dk