



**UNDERVISNINGS
MINISTERIET**
STYRELSEN
FOR IT OG LÆRING

Styrelsen for It og Lærings årsrapport for 2017

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	2
2	Beretning.....	3
2.1	Præsentation af Styrelsen for It og Læring	3
2.2	Ledelsesberetning.....	3
2.2.1	Årets faglige resultater	3
2.2.2	Årets økonomiske resultat.....	5
2.2.3	Resultatopgørelse.....	6
2.2.4	Balance	7
2.2.5	Finansielle nøgletal	7
2.2.6	Personaleoplysninger	7
2.2.7	Virksomhedens hovedkonto.....	8
2.3	Kerneopgaver og ressourcer.....	8
2.3.1	Skematisk oversigt.....	8
2.4	Målrapportering	9
2.4.1	Resultatopfyldelse	9
2.4.2	Uddybende analyser og vurderinger	11
2.5	Forventninger til det kommende år	14
3	Regnskab	15
3.1	Anvendt regnskabspraksis	15
3.2	Resultatopgørelse	16
3.3	Balancen.....	18
3.4	Egenkapitalforklaring.....	19
3.5	Likviditet og låneramme	20
3.6	Opfølgning på lønsumsloft.....	21
3.7	Bevillingsregnskabet	21
4	Bilag.....	22
Bilag 4.1	Noter til balancen.....	22
Tabel 13:	Immaterielle anlægsaktiver	22
Tabel 14:	Materielle anlægsaktiver	22
Note 4:	Hensættelser.....	22
Bilag 4.2	Indtægtsdækket virksomhed.....	23
Bilag 4.3	Opfølgningsskema for resultatkontrakt 2017 – STIL.....	24

1 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nr. 13223459, er ansvarlig for: § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.

Påtegning

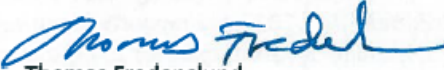
Det tilkendegives hermed:

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

København, den . marts 2018


Jesper Fisker
Departementschef

København, den 7 . marts 2018


Thomas Fredenslund
Direktør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Styrelsen for It og Læring

Nærværende årsrapport aflægges for § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring under § 20. Undervisningsministeriet, jf. Finansloven for 2017 (FL 2017).

Styrelsen for It og Læring (STIL) skal understøtte Undervisningsministeriets overordnede mål i 2017 om at skabe fagligt stærke uddannelser til alle.

STIL's mission og vision i 2017 fremgår nedenfor.

Mission: Med brug af it og læring skaber vi fagligt stærke uddannelser til alle.

Vision: Vi er bedst i staten til at skabe værdi gennem it, digitalisering og data – og derved forbedre børn, unge og voksnes læring.

I anmærkningerne til FL 2017 er styrelsens opgaver og mål rettet mod følgende tre områder, at:

1. Øge anvendelsen af it i undervisningen.
2. Sikre grundlag for en sammenhængende ministeriel styring og opgaveløsning.
3. Understøtte effektive institutioner.

Den økonomiske afrapportering i tabel 1 nedenfor sker i henhold til ovennævnte 3 hovedformål, jf. FL 2017. Målrapporteringen vedr. resultatkravene for 2017 sker i forhold til STIL's mål- og resultatplan for 2017, som er indgået med Undervisningsministeriets departement.

2.2 Ledelsesberetning

Dette afsnit indeholder en sammenfatning af STIL's faglige og økonomiske resultater for de 3 nævnte hovedformål.

2.2.1 Årets faglige resultater

Øge anvendelsen af it i undervisningen

Styrelsen for It og Læring udarbejder og implementerer den nationale strategi for anvendelse af it i undervisningssystemet. Styrelsen understøtter dannelsen af et marked for digitale læremidler gennem etablering og drift af en effektiv og samlet distributionskanal og understøtter formidling af viden og ressourcer i et digitalt forum, hvor lærerne kan udveksle erfaringer, ideer, materialer mv. Endelig bidrager styrelsen til udvikling af de fysiske og teknologiske rammer for uddannelsesinstitutionernes og skolernes it-anvendelse samt til styrkelse af lærernes og skoleledernes kompetencer.

STIL har i 2017 fortsat det strategiske arbejde vedrørende teknologi i undervisningen, hvor styrelsen bl.a. har arbejdet med en langsigtet handlingsplan for digital læring. Undervisningsministeren har i 2017 nedsat en rådgivningsgruppe for teknologi i undervisningen, der sekretariatsbetjenes af STIL, og som skal rådgive om den langsigtede handlingsplan samt inspirere i forhold til fremtidens digitale læring. Rådgivningsgruppen er nedsat frem til 2018, hvor også handlingsplanen bliver lanceret.

STIL har ligeledes bidraget til, at Undervisningsministeriet i 2017 kunne lancere et nyt forsøg med valgfag i 'teknologiforståelse' i folkeskolen. 13 udvalgte skoler deltager i forsøget, der startede ved skoleårets start i august 2017. Formålet med faget er, at den enkelte elev opnår en kritisk forståelse af informatikkens muligheder og rolle i det demokratiske digitale samfund, og eleverne skal både analysere og producere digitale produkter. Erfaringsopsamlingen fra dette forsøg skal danne grundlag for en beslutning om, hvorvidt faget skal oprettes som et fast fag i folkeskolen.

STIL har derudover sammen med Uddannelses- og Forskningsministeriet, Finansministeriet og KL i 2017 igangsat et stort udviklingsprojekt, der skal styrke it-kompetencerne for lærere, pædagoger og skoleledelser i folkeskolen. I forbindelse med projektet, som vil fortsætte ind i 2018, skal professionshøjskolerne styrke og udvikle nye former for it-kompetenceløft, som er mere skræddersyede efter skolernes behov.

Ligesom de tidligere år, har STIL også i 2017 afholdt Danmarks Læringsfestival, hvor i alt over 8.000 professionelle og engagerede fagfolk var samlet. Årets tema var 'fremtidens kompetencer', hvor forskere, praktikere og keynotes fra Danmark, USA og England bidrog med perspektiver på temaet. På læringsfestivalen blev der også afholdt 'DM i Digitale Skills', som er en national konkurrence i digitale kompetencer, innovation og kreativitet for elever i 6.-8. klasse.

Sikre grundlag for en sammenhængende ministeriel styring og opgaveløsning

STIL varetager ministeriets concern it-funktion, herunder ministeriets samlede it-budget, porteføljestyring af igangsatte it-projekter samt ansvaret for ministeriets it-arkitektur, standarder, drift, infrastruktur og sikkerhed. Styrelsen sikrer, at styringsmæssigt centrale data opsamles ensartet og effektivt og varetager etablering og drift af et fælles datavarehus for uddannelsessektoren, som skal udgøre et tværgående grundlag for den ministerielle styring og opgaveløsning.

I 2017 lancerede STIL et nyt digitalt værktøj 'Skolefamilier'. Værktøjet opdeler alle landets folkeskoler i såkaldte skolefamilier ud fra elevernes baggrundsforhold, så det bliver muligt for den enkelte skole at måle sig på en række parametre i forhold til andre sammenlignelige skoler. Værktøjet er målrettet skoleledere, skolebestyrelser og kommunale forvaltninger som et overblik- og støtteværktøj, der kan danne grundlag for dialog mellem skoler om kvalitetsudvikling, og som gør det let for skolerne at danne relevante netværk.

Understøtte effektive institutioner

STIL samarbejder med uddannelsesinstitutionerne om at skabe overblik over processer, procedurer og databehov med henblik på at optimere institutionernes forretningsprocesser. Styrelsen etablerer og drifter en central infrastruktur og datamodel, der sikrer en ensartet og valid dataindsamling i overensstemmelse med gældende myndighedskrav og er ansvarlig for levering af centrale tjenester til institutioner, virksomheder og elever. Styrelsen skal endvidere sikre et velfungerende marked for it-systemer til uddannelsesinstitutionerne gennem opstilling af tværgående krav og retningslinjer.

I 2016 startede indførslen af digital prøveafvikling på de gymnasiale uddannelser via løsningen Netprøver.dk, som STIL står bag, og løsningen blev taget yderligere i brug i 2017. Netprøver.dk er ét fælles system for alle gymnasiale uddannelser, som sikrer en digital afvikling af skriftlige prøver, og hvor alle processer omkring prøverne effektivise-

res, og der opnås ensartede vilkår for prøveafviklingen. Netprøver.dk vandt ligeledes Digitaliseringsprisen 2017 i kategorien "Effektiviseringsprisen". Bag prisen stod Digitaliseringsstyrelsen, Danske Regioner, KL, Djøf, Rambøll, KMD, DANSK IT og In2media.

Blandt de af ministeriets it-systemer, som STIL moderniserede i 2017, kan fremhæves EfterUddannelse.dk. EfterUddannelse.dk, som bruges til den digitale administration af Voksen- og Efteruddannelserne (VEU), er i 2017 blevet forbedret, så portalen er gjort mere brugervenlig, således at især mindre virksomheder og uerfarne brugere oplever, at portalen er nemmere at bruge.

I 2017 lancerede STIL en ny og forbedret Ungedatabase, som understøtter vejledningsindsatsen på Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU) og jobcentre. Med det nye system er det blandt andet blevet muligt for UU-vejledere at sammenholde indberetninger og orientere uddannelsesinstitutionerne, hvis det vurderes, at en ung er i risiko for at falde fra på sin uddannelse.

STIL lancerede også i 2017 en ny udgave af 'Min Kompetencemappe', som er et digitalt værktøj til at afdække og samle sine kompetencer, når man står overfor at søge job eller uddannelse. Mappen kan blandt andet bruges til at skabe overblik over realkompetencer forud for en realkompetencevurdering, og det er ligeledes muligt at trække oplysninger om gymnasiale uddannelser og AMU-kurser automatisk, så borgeren ikke skal ud at lede efter dokumenterne for at kunne dokumentere sine formelle kompetencer.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

STIL's økonomiske hovedtal for årene 2016-2018 fremgår af tabel 1. De anvendte fortegn i de økonomiske tabeller svarer til fortegnene i SKS-rapporterne. Indtægter og passiver er med negativt fortegn, mens omkostninger og aktiver er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn. Tabellen viser de realiserede tal i 2016 og 2017, mens 2018 viser det indmeldte grundbudget for 2018.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
	2016	2017	B2018
Resultatopgørelse (mio. kr.)			
Ordinære driftsindtægter	-357,9	-383,3	-415,0
Ordinære driftsomkostninger	374,4	386,6	427,3
Resultat af ordinær drift	16,5	3,4	-0,5
Resultat før finansielle poster	16,6	2,2	-0,5
Årets resultat	26,4	12,9	12,3
Balance (mio. kr.)			
Anlægsaktiver	211,2	224,9	
Omsætningsaktiver	35,5	22,9	
Egenkapital	-77,4	-86,3	-74,0
Langfristet gæld	-201,4	-210,7	
Kortfristet gæld	-85,9	-80,6	
Lånerammen	250,0	300,0	300,0
Træk på lånerammen	211,2	224,9	
Finansielle nøgletal (pct.)			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	84,5	75,0	
Bevillingsandel	73,7	76,8	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	279,6	277,0	
Årsværks pris (1.000 kr.)	599	587	
Lønomsættelsesandel (pct.)	47,0	42,0	
Lønsumsloft	188	184,2	186,0
Lønforbrug (mio. kr.)	167,4	162,5	

Anm.: Der er foretaget afrundinger.

2.2.3 Resultatopgørelse

Regnskabet i 2017 viser samlede ordinære indtægter for 383,3 mio. kr. og samlede ordinære udgifter for 386,6 mio. kr. Efter indregning af finansielle poster udgør årets resultat et underskud på 12,9 mio. kr.

Det regnskabsmæssige underskud i 2017 (og i 2016) kan forklares med, at STIL i tidligere år har oparbejdet en relativt stor opsparring i forbindelse med overførsel af udgiftsbaserede bevillinger til udvikling af en lang række it-udviklingsprojekter. De pågældende bevillinger blev efter de gamle regler reserveret til finansiering af fremtidige renter og afskrivninger, og løbende overført til resultatopgørelsen som et finansieringsbidrag i takt med forbruget. Efter de gældende regler vil årets underskud nu i stedet blive finansieret via træk på opsparringen og kan altså i 2017 primært forklares med forbrug af gamle reservationer.

STIL har de seneste år haft nogle særlige opgaver i forbindelse med transition af STIL's drift til Statens It samt afhændelse af overskydende IP-adresser. Begge opgaver befinder sig i periferien af den ordinære drift og har derfor været komplicerede at budgettere økonomisk og tidsmæssigt præcist. Begge opgaver er afsluttet i 2017, og STIL forventer derfor færre afvigelser mellem budget og regnskab de kommende år.

I det interne budget var der forventet et underskud på 24 mio. kr., og det forbedrede resultat på et underskud på 12,9 mio. kr. skyldes både flere indtægter og lavere udgifter

på enkelte områder. De øgede driftsindtægter kan hovedsagelig forklares med øgede salgspriser ved salg af IP-adresser, mens de lavere udgifter især kan forklares med at udgifterne til nogle it-udviklingsopgaver er blevet lidt lavere end forudsat. Det skyldes blandt andet en tidsmæssig forskydning af leverancer ved gennemførelse af enkelte projekter, herunder blandt andet opgaver relateret til delprojekter under gymnasierformen samt at nogle planlagte opgraderingsopgaver under Uddannelsesadministrationen og Digitale Standarder er blevet udskudt som følge af kapacitetsproblemer hos leverandøren.

Der er foretaget en nærmere gennemgang af resultatopgørelsen i afsnit 3.2.

2.2.4 Balance

Der har i 2017 fortsat været stor fokus på udvikling af it løsninger, som har betydet et fortsat højt investeringsniveau. Stigningen i saldoen på anlægsaktiver på 13,7 mio. kr. svarer til forskellen mellem årets investeringer på 64,7 mio. kr. og årets afskrivninger på 51 mio. kr., hvor de væsentligste investeringer relaterer sig til Netprøver og Gymnasierformen.

Dette er samtidig årsagen til stigningen i den langfristede gæld, som i princippet skal modsvare anlægsaktiverne. Likviditetsreguleringen kan imidlertid først ske i det nye år, når den endelige balance for 2017 er opgjort, jf. afsnit 3.5.

STIL har i 2017 fået tilført midler på 21,8 mio. kr. til udvikling af ny Praktikportal. Midlerne er overført fra § 20.38.02 til egenkapitalen via en kontoændring, og har sammen med årets underskud på 12,9 mio. kr. betydet en nettotilgang på egenkapitalen på 8,9 mio. kr., således at saldoen ultimo 2017 udgør 86,3 mio. kr.

Der forekommer en afvigelse mellem omsætningsaktiver og kortfristet gæld fra 2016 til 2017. Afvigelsen er modsat rettet på de 2 poster og udligner dermed til dels hinanden. Der er tale om en regnskabsteknisk afvigelse, som skyldes, at Statens Administration har håndteret momsmellemværendet forskelligt i 2016 og 2017.

2.2.5 Finansielle nøgletal

Lånerammen er i 2017 øget fra 250 til 300 mio. kr. som følge af en fortsat stor portefølje af udviklingsopgaver, jf. ovenfor. Udnyttelsesgraden er beregnet til 75 pct. og afspejler dermed det store investeringsniveau, som er omtalt ovenfor.

Bevillingsandelen viser indtægtsført bevilling i forhold til ordinære driftsindtægter i alt. Bevillingsandelen er steget til 76,8 pct. i 2017, som især kan forklares med en stigning i bevillingerne. Forholdet kan hovedsageligt begrundes med en omlægning af finansieringen til studieadministrative systemer samt en bevillingsmæssig overførsel fra 2016 til 2017 og 2018 til finansiering af transitionen til Statens It.

2.2.6 Personaleoplysninger

Der er i 2017 registeret et årsværksforbrug på 277 årsværk., som er lidt lavere end i 2016. Udviklingen kan især forklares med, at en række skolekonsulenter er fratrukket pr. 30. juni 2016.

Årsværksprisen er fra 2016 til 2017 reduceret fra 599 tkr. til 587 tkr. Afvigelsen er af teknisk karakter og kan overvejende begrundes med, at regulering af feriepengeforpligtelse i 2016 var baseret på et for højt antal årsværk.

Lønomskostningsandelen beregnes som det samlede lønforbrug i forhold de ordinære driftsindtægter. Andelen er faldet til 42 pct. i 2017 og kan overvejende forklares med en stigning i indtægterne, herunder bevillinger.

Lønforbruget i tabel 1 og personaleomkostninger i tabel 6 kan ikke direkte sammenlignes i 2016, da øvrige medgåede interne produktionsomkostninger (anlægs løn) modregnes i opgørelsen af personaleomkostninger i resultatopgørelsens tabel 6, mens opgørelsen i tabel 1 viser de rene lønudgifter.

2.2.7 Virksomhedens hovedkonto

I tabel 2 fremgår registreringer på STIL's hovedkonto.

Årets resultat viser et underskud på 12,9 mio. kr., som finansieres via træk på det overførte overskud.

Det overførte overskud er oparbejdet gennem en årrække ved overførsel af udgiftsbaserede bevillinger til udvikling af en række it-projekter og anvendes til dækning renter og afskrivninger. Forbrug af opsparingen svarer derfor i princippet til forbrug af midler reserveret efter de gamle regler. Forbrug af disse midler er som udgangspunkt ikke budgetteret på FL, og forklarer derfor overordnet afvigelsen mellem bevilling og regnskab nedenfor.

Det overførte overskud udgør ultimo 2017 79 mio. kr., svarende til en stigning på 9 mio. kr. i forhold til 2016. Udviklingen skyldes at der er overført opsparing på 21,8 mio. kr. til finansiering af Praktikportalen fra §20.38.02, som korrigeret for årets underskud på 12,9 mio. kr. resulterer i en opjustering på 9 mio. kr.

Tabel 2: STIL's hovedkonto

Konto	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
	Udgifter	382,9	397,3	79
20.82.11	Indtægter	-87,9	-90,0	

Note: Indtægter er med negativt fortegn, mens omkostninger er med positivt fortegn.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1 Skematisk oversigt

En sammenfatning af økonomien for styrelsens tre hovedopgaver samt generel ledelse og administration fremgår af tabel 3. Indførelse af FL-formål har ikke haft betydning for opgørelsen af fællesudgifter, da STIL også tidligere har taget udgangspunkt i MODST's definition heraf.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/tydelser

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration	-31,5	-9,6	41,2	0,0
It i undervisningen	-60,8	-20,5	84,4	3,0
Sammenhængende styring	-106,9	-25,9	138,2	5,4
Effektive institutioner	-95,2	-33,9	133,6	4,5
I alt	-294,4	-90,0	397,3	12,9

Note: Der er foretaget afrundinger.

Note: Indtægter er med negativt fortegn, mens omkostninger er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn.

I henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledninger foretager Styrelsen løbende en fordeling af fællesomkostninger (Generel ledelse og administration) på opgaver med tidsforbruget som fordelingsnøgle, således at de samlede udgifter pr. opgave, herunder produkter kan opgøres.

I ovennævnte tabel er det imidlertid de bogførte indtægter på de enkelte opgaver, som skal fordeles til Generel ledelse og administration. Dette er i store træk sket med de fordelte fællesomkostninger som fordelingsnøgle.

En sammenligning med FL 2017 viser en række afvigelser på flere opgaver, som blandt andet skyldes nye opgaver og dermed flere udgifter end forudsat på FL 2017. Der er siden udarbejdelsen af FL 2017 foretaget en række omstruktureringer i løbet af 2016 og 2017, hvor diverse produkter er overført til nye produktgrupper og dermed nye hovedopgaver, som til dels kan forklare afvigelse. Derudover er der på FL 2018 indført helt nye hovedopgaver, hvorfor en detaljeret gennemgang af de enkelte afvigelser ikke giver væsentlig relevant information.

Derudover har udgifterne til Hjælpefunktioner og generel ledelse været lavere end forudsat på FL og kan især forklares med, at der de seneste år er gennemført en række omstruktureringer, som også har betydet lavere fællesudgifter, herunder udskillelse af Forskningsnet, udfasning af en række markedsstyrede produkter samt overførsel af it medarbejdere til Statens it. Det skal dog bemærkes, at udgifter til generel ledelse og administration reelt er højere end anført i tabel 3, idet støttefunktioner som husleje og ejendomsdrift, samt bygningsvedligeholdelse i Vester Voldgade er samlet i departementet med henblik på effektivisering og bedre kapacitetsudnyttelse.

2.4 Målrapportering

Resultatkravene i STIL's mål- og resultatplan for 2017 danner, jf. afsnit 2.1 Præsentation af STIL, grundlag for afrapporteringen i dette afsnit.

2.4.1 Resultatopfyldelse

STIL har en målopfyldelse på i alt 85 pct., jf. tabel 4.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse – summeret oversigt

Mål	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Vægt
Mål 1: Flere data i spil – udmøntning af datastrategi, hvor der skal gennemføres et udbud, en ny kontrakt indgås og gennemføres en transition. Derudover skal progressionsprojektet være afsluttet. Dette projekt skulle give anbefalinger til, hvordan datakulturen kan udvikles blandt lærere og ledere i grundskolen. Herudover skal der udarbejdes en prototype på et værktøj til analytics, som integreres i datavarehuset. Slutteligt skal der udarbejdes en plan for indarbejdning af data for VEU og FGU i datavarehuset.		1		20 pct.
Mål 2: It-understøttelse af gymnasireformen, hvor STIL's implementeringsindsats bidrager til, at forældre og børn forstår de nye regler, og derfor kan anvende Optagelse.dk uden væsentligt forøget supportbehov. Derudover skal kravspecificeringen af nye it-løsninger driftssættes inden udgangen af 2017. Herudover igangsættes et projekt med erfaringsopsamling, som anvendes i STUK's SIP-kursus vedr. digital skolekultur, og igangsættelse af demonstrationsskoleforløb på minimum 3 skoler.	1			20 pct.
Mål 3: Digital læring, hvor digitale kompetencer indgår i VEU-ekspertgruppens anbefalinger i udbuddet af voksen- og efteruddannelser. Der skal endvidere udarbejdes et forsøg med informatik som valgfag i grundskolen fra skoleåret 2017/18. Endelig skal der afholdes DM i digitale skills med deltagerhold fra mindst 15 kommuner.	1			10 pct.
Mål 4: Udbredelse af Netprøver.dk på de gymnasiale uddannelser, hvor der ved sommereksamen 2017 anvendes Netprøver.dk for 98 pct. af de gymnasiale institutioner.	1			10 pct.
Mål 5: Et fremtidssikret UNI-Login, som brugerne er tilfredse med og trygge ved, hvor der implementeres og afrapporteres på servicemål vedr. UNI-Login. Derudover er der aftalt en plan mellem KL og staten om, hvordan sikkerheden skal øges i UNI-Login for børn.		1		10 pct.
Mål 6: Overdragelse af it-drift til Statens It. I 2017 skal alle STIL's it-systemer overføres til SIT, og der skal etableres velfungerende driftsmodeller for alle it-systemer. Derudover skal alle driftsprocesser være beskrevet og implementeret.	1			10 pct.
Mål 7: It-sikkerhed og databeskyttelse, hvor Rigsrevisionens anbefalinger fra 2016 skal være implementeret. Derudover udarbejdes og iværksættes der en prioriteret plan for it-sikkerhedsarbejdet i UVM. Herudover skal der udarbejdes opdaterede procedurer for håndtering af it-sikkerhedshændelser i STIL's produktmodel.	1			10 pct.
Mål 8: God ledelse med fokus på tilfredshed hos medarbejderne svarende til niveauet i mini-survey 2016/APV 2015 målt på udsagn om chefernes feedback, organisering af arbejdet og personaleledelse.	1			10 pct.
I alt	6	2		100 pct.
Målopfyldelse i alt				85 pct.

Samlet set er 6 ud af 8 mål opfyldt, og 2 mål er delvist opfyldt.

I bilag 4.3. vedr. Årets målopfyldelse er resultatkontraktens aftalte mål vist, og der er redegjort for baggrunden for de opfyldte og de delvist opfyldte resultatkrav med de opnåede resultater.

Nedenfor redegøres der i afsnit 2.4.2 for baggrunden for målopfyldelsen vedr. mål 5 (UNI-Login), mål 6 (Statens It) samt mål 7 (It-sikkerhed og databeskyttelse), som er udvalgt til en uddybende gennemgang.

2.4.2 Uddybende analyser og vurderinger

I dette afsnit beskrives STIL's målopfyldelse med hensyn til resultatkravet for:

- Mål 5: Et fremtidssikret UNI-Login, som brugerne er tilfredse med og trygge ved
- Mål 6: Overdragelse af it-drift til Statens It
- Mål 7: It-sikkerhed og databeskyttelse

2.4.2.1 Et fremtidssikret UNI-Login, som brugerne er tilfredse med og trygge ved (mål 5)

UNI-Login er en løsning, der dels stiller en en-faktorlogin-mulighed til rådighed for elever, forældre og medarbejdere, dels giver mulighed for step-up via NemID. Derudover stiller UNI-Login løsningen data om elever til rådighed for digitale læremidler. UNI-Login er udviklet internt i STIL over ca. 15 år.

Som udløb af Brugerportalinitiativet og 'Vision for UNI-Login' er der igangsat en professionalisering af drifts-setuppet af den samlede UNI-Login løsning.

Der er desuden igangsat et moderniseringsprojekt, der skal sikre, at UNI-Login løsningen teknologisk lever op til gældende teknologiske og sikkerhedsmæssige standarder. Moderniseringen vil ombygge UNI-Login, så løsningen overholder fællesoffentlige standarder, udskifte forældede teknologier og udfase de dele af løsningen, der ikke kan bringes til at overholde, f.eks. den fællesoffentlige NSIS-standard.

Samtidig er STIL tovholder på Initiativ 7.5 i regi af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020. Initiativ 7.5 har som formål at etablere bedre IT-sikkerhed for mindre børn. Initiativet gennemføres i samarbejde med KL og Digitaliseringsstyrelsen. Det er hensigten, at den nye it-løsning skal bygges 'ovenpå' den moderniserede UNI-Login løsning.

Det hidtidige projektorløb

Professionaliseringen af driften af UNI-Login har blandt andet resulteret i publicering af en Servicemålsbeskrivelse for UNI-Login. Servicemålsbeskrivelsen indeholder mål omkring driftseffektivitet, højkritisk drift i spidsbelastningsperioder, varsling af servicevinduer og varsling af større og mindre ændringer. Som opfølgning på Servicemålsbeskrivelsen er der etableret websider på 'viden.stil.dk', hvor der månedligt afrapporteres på driftseffektiviteten, og hvor kommuner, institutioner og leverandører kan se roadmap og releaseplaner og derved løbende tilpasse sig ændringer i løsningen.

Den teknologiske modernisering af UNI-Login er igangsat primo 2017. Der er etableret et målbillede for den moderniserede løsning og implementering af de første nye kompo-

nenter er igangsat. Det forventes, at den samlede modernisering er afsluttet ultimo 2018.

I regi af initiativ 7.5 er der gennemført to analyser af henholdsvis børns undervisningsrelaterede brugsmønstre og mulige sikkerhedsløsninger. Derudover er der igangsat to analyser, som afsluttes primo 2018. Den ene analyse omhandler børns konkrete brugsscenerier inklusiv en kvalitativ analyse af, hvornår og hvor tit der er brug for ekstra data-sikkerhed (step-up). Den anden igangværende analyse kortlægger det teknologiske landskab på skolerne og kortlægger bl.a. hvilke 'devices' (mobiltelefon, pc'er, tablets etc.), som børnene har adgang til.

Målopfyldelse

Der er opnået fuld målopfyldelse for delmålet omkring Servicemål. Delmålet omkring gennemførelse af Fællesoffentlig analyse er delvist opnået, da der endnu ikke er opnået enighed mellem parterne omkring, hvilke løsninger der kan øge sikkerheden for mindre børn.

2.4.2.2 Overdragelse af it-drift til Statens It (mål 6)

Som det fremgår af mål 6 i STIL's mål- og resultatplan for 2017, skal systemdriften af ministeriets it-systemer fremadrettet varetages af Statens It. STIL's outsourcing af it-systemdriften til Statens It har været opdelt i 3 faser.

- Fase 1 blev gennemført efter sommerferien 2014 og vedrørte ministeriets interne systemer.
- Fase 2 omhandlede overgangen til SIA (Statens It-arbejdsplads og de nye bærbare pc'ere) i foråret 2015 samt drift af det nye ESDH fra efteråret 2015.
- Fase 3, som er den mest omfattende og komplicerede fase, blev påbegyndt i oktober 2015 med en forberedende og planlæggende Fase 3A, mens Fase 3B, som er selve overførslen (transitionen) af ministeriets borger- og institutionsvendte systemer til Statens It, påbegyndtes ultimo 2016.

Det hidtidige projektforløb

Aftalen med Statens It indeholder en sammensat model, hvor en række systemer indplaceres i en standard driftsmodel 3 hos Statens It, mens forretningskritiske systemer indplaceres i en såkaldt "housing" -model, hvor en større del af ansvaret forbliver i STIL, men hvor Statens It står for den basale infrastrukturdrift og hvor vedligehold af servere, netværk mv. sker via en konsulent- og ressourceaftale.

De tidsmæssige rammer i den indgåede aftale med Statens It var, at transitionen skulle være gennemført senest 1. juli 2017. Den korte transitionsperiode var bl.a. begrundet i at sikre tilstrækkelig styring og ledelsesmæssigt fokus fra både STIL og Statens It til transitionen. Endvidere ønskede STIL ikke at forlænge AS-IS aftalen med Statens It, som udløb den 1. juli 2017.

Transitionens vigtigste målsætninger var således inden den 1. juli at:

- Gennemføre transition af systemerne til henholdsvis driftsmodel 3 og housing.
- Erstatte den nuværende AS-IS aftale med en ny konsulent- og ressourceaftale.

Den overordnede transitionsstrategi var, at tidspunkt for systemflytninger blev tilrettelagt ud fra hensyn til de kritiske systemers årshjul. Andre ikke-kritiske systemer blev i vidt omfang flyttet samtidig med de kritiske systemer. De fleste flytninger foregik i weekender eller om aftenen for at skabe færrest forstyrrelser.

Housing-miljøet stod klart medio februar, hvor it-systemet, der afvikler de nationale test og folkeskolens afgangsprøver (DNT/FAP) var det første system, som blev flyttet. DNT/FAP blev valgt som det første system af to grunde: For det første var det det eneste tidspunkt i foråret, hvor det var muligt at flytte systemet uden større risici for driften. For det andet har STIL et veletableret belastningstestkoncept, der bevirkede, at STIL kunne teste, hvordan det nye housing-miljø performede infrastruktur- og netværksmæssigt. Endelig blev det testet, om konceptet for flytning af systemer fungerede. DNT/FAP blev flyttet med succes i uge 7 og 8. Derefter var STIL trygge ved at gå videre med flytningen af de andre kritiske systemer såsom Optagelse.dk og UNI-Login.

En vigtig forudsætning for en succesfuld transition af denne størrelse er, at planlægningen er på plads og gennearbejdet i god tid, og at relevante interessenter, herunder medarbejdere, der arbejder med applikationsdrift og produktejere er informeret og allokeret i lang tid i forvejen.

Etableringen af det nye housingmiljø har givet STIL et større overblik over vores systemer og har medført en konsolideret og fremtidssikret netværks- og systeminfrastruktur, der lever op til nutidens krav til performance og ikke mindst sikkerhed.

Målopfylde

Der er opnået fuld målopfylde for dette mål, idet transitionen er gennemført til tiden, dvs. ultimo september 2017. Alle it-systemer er overført, og der er etableret velfungerende driftsmodeller for alle disse systemer.

Derudover er driftsprocesserne beskrevet, og implementeringen er gennemført ved udgangen af 2017.

2.4.2.3 It-sikkerhed og databeskyttelse (mål 7)

STIL varetager ansvaret for it-sikkerhed og databeskyttelse for hele koncernen. Indsatsen herfor har et stærkt fokus på, at retningslinjer, politikker og standarder for it-sikkerhed og databeskyttelse løbende opdateres ift. det aktuelle trusselsbillede. Centralt for opgavevaretagelsen har været implementering af Rigsrevisionens anbefalinger fra 2016 samt implementering af EU-forordningens beskyttelse. Herudover har dataetik samt implementering af ISO27001 været i fokus for STIL's arbejde.

It-sikkerheds- og databeskyttelsesarbejdet i 2017

Det er afgørende, at børn og forældre er trygge ved UVMs it-løsninger og håndtering af data. Der er derfor behov for at sikre tryghed hos særligt elever og forældre om, hvordan data håndteres i takt med den øgede digitalisering og anvendelse af data på undervisningsområdet via dataetiske principper, der kan supplere de lovgivningsmæssige krav for databeskyttelse. STIL har derfor igangsat en dataetisk handleplan, som bl.a. skal udmønte sig i et sæt dataetiske retningslinjer for statistiske data.

STIL og Statens It vedligeholder og udbygger løbende en række foranstaltninger, der skal beskytte koncernens it-systemer mod ovenstående, herunder bl.a. firewalls, beskyttelse mod hackerangreb (DDoS), virus-scannere og spamfiltre. Samlet har STIL med den løbende it-sikkerhedsindsats samt de nævnte tiltag i vid udstrækning været i stand til at holde STIL's it-systemer kørende, når de angribes, hvilket er sket flere gange i indværende år. Endvidere er procedurer for håndtering af it-sikkerhedshændelser opdateret og indarbejdet i STIL's produktmodel.

Rigsrevision har i efteråret 2017 gennemført en opfølgende revision på it-revisionen af Styrelsen for It og læring i 2015-16. STIL har leveret dokumentation til Rigsrevisionen op til og under den opfølgende revision og løbende været i konstruktiv dialog med Rigsrevisionen. Rigsrevisionen har på baggrund af revisionen vurderet, at STIL's it-sikkerhed på de undersøgte områder samlet set er tilfredsstillende.

Gennem to referencegrupper for henholdsvis det selvejende område og det frie skoleområde samt deltagelse i lederforeningernes infomøder har STIL understøttet de selvejende institutioner og de frie skolers arbejde med at sikre compliance med databeskyttelsesforordningen frem mod den 25. maj 2018 samt skolernes arbejde med en lokalt forankret dataetisk diskussion.

Endelig har STIL udarbejdet en tidsplan for arbejdet med it-sikkerhed og databeskyttelse for 2017 og første halvår af 2018. Som led i implementeringen af denne plan er der bl.a. gennemført en dataflowanalyse for at blive GDPR-compliant samt iværksat et arbejde med politikker og retningslinjer for tre prioriterede sikkerhedsområder for STIL's it-portefølje.

Målopfyldelse

Indsatsen har sikret fuld målopfyldelse i 2017, idet Rigsrevisionens anbefalinger fra 2016 er implementeret, og der er udarbejdet en prioriteret plan for it-sikkerhedsarbejdet. Herudover er der gennemført en kortlægning af anvendelsen af persondata samt indarbejdet procedurer for håndtering af it-sikkerhedshændelser i STIL's produktmodel.

2.5 Forventninger til det kommende år

I efteråret 2017 blev der indgået en politisk aftale om en Forberedende Grunduddannelse (FGU), som skal kunne rumme alle unge. Reformen af det forberedende område giver anledning til en række it- og dataunderstøttende initiativer i STIL. Hertil kommer, at der også skal stilles krav til de systemer, som FGU-institutionerne selv skal anskaffe. FGU-institutionerne skal kunne optage elever fra sommeren 2019. Året 2018 vil derfor være præget af forberedelse og påbegyndelse af udviklingen af disse leverancer, således at de kan være klar til idriftsættelse i 2019 og 2020.

Regeringen og arbejdsmarkedets parter har indgået en trepartsaftale om voksen-, efter- og videreuddannelsessystemet (VEU). Aftalen indeholder en række it-løsninger, som STIL skal levere, samt et fokus på at løfte basale it-færdigheder og en national strategisk indsats for digitalisering af hele VEU-området. Aftalen indeholder desuden en række it-løsninger og digitale elementer på STIL's område. Som en væsentlig del af VEU-aftalen skal der etableres én national indgang til voksenvejledning, søgning af VEU-kurser samt

søgning af godtgørelse. Den ene indgang skal sikre virksomheder og voksne uddannelsessøgende et overblik, enkle ansøgningsprocesser samt velfungerende brugerrejser.

Brugerne skal være trygge ved at anvende it-løsninger på undervisningsområdet og ved, at ministeriet, skoler og institutioner passer godt på brugernes data. I 2018 vil STIL fortsat have fokus på it-sikkerhed og databeskyttelse med særligt fokus på den nye persondataforordning, der træder i kraft den 25. maj 2018. STIL vil i 2018 igangsætte en række aktiviteter, der skal sikre, at UVM's it-systemer overholder databeskyttelsesforordningen og sikrer efterlevelse af ISO 27001, som er en it-sikkerhedsstandard, der er obligatorisk for statslige myndigheder. Med udgangspunkt i UVM's handleplan for dataetik igangsættes desuden en række initiativer, der skal bidrage til øget fokus på dataetik og lokale dataetiske drøftelser. Derudover medvirker STIL til udarbejdelsen af en national strategi for cybersikkerhed med fokus på at øge børn og unges viden om informationsikkerhed.

I tabel 5 er regnskabet for 2017 sammenholdt med det indmeldte grundbudget for 2018.

Mio. kr.	Styrelsen for It og Læring	
	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Drift		
Bevilling og øvrige indtægter	-384,4	-386,8
Udgifter	397,3	427,5
Resultat	12,9	40,5

Note: Indtægter er med negativt fortegn, mens omkostninger er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn.

Grundbudgettet for 2018 indeholder udgifter, som skal finansieres af henholdsvis tillægsbevillinger, intern statslig overførsel og opsparring, hvilket er årsagen til afvigelsen mellem bevillinger og udgifter. Der er i grundbudgettet for 2018 budgetteret med et egentligt underskud 12,3 mio. kr., som i store træk modsvarer forbrug af opsparring til renter og afskrivninger af udgiftsbaserede bevillinger, som blev reserveret efter de gamle regler. Den resterende del af underskuddet kan henføres til aftalte tillægsbevillinger og interne statslige overførsler i alt 27,6 mio. kr.

3 Regnskab

Regnskabet for § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring på FL 2017 er aflagt efter omkostningsbaserede principper i henhold til Akt 63 11/12 2002, som er konkretiseret i Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapporter. Regnskabet er opstillet med udgangspunkt i registreringer i SKS og Navision. Resultatdisponering og egenkapitalforklaring er baseret på data fra Statens Budgetsystem, og oplysningerne i statsregnskabets bevillingsafregning og årsrapporten stemmer overens.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og i de nærmere specificerede retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning.

3.2 Resultatopgørelse

I tabel 6 er vist resultatopgørelsen for 2017 sammenholdt med resultatopgørelsen for 2016 og FL 2018.

Tabel 6: Resultatopgørelse

	Resultatopgørelse (Mio. kr.)	R2016	R2017	FL2018
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-263,7	-294,4	-329,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-263,7	-294,4	
	Salg af vare og tjenesteydelser	-92,9	-87,4	-51,4
	Tilskud til egen drift	-1,2	-1,5	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-357,9	-383,3	-380,4
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring af lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	3,5	3,2	
	Andre forbrugsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger i alt	3,5	3,2	
	Personale omkostninger			
	Lønninger	142,5	145,6	
	Pension	22,5	22,4	
	Lønrefusion	-5,8	-5,6	
	Andre personaleomkostninger	0,1	0,3	
	Personale omkostninger i alt	159,4	162,7	208,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	170,3	128,4	113,4
	Internt køb af varer og tjenesteydelser		41,3	
	Af- og nedskrivninger	41,3	51,0	59,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	374,4	386,6	380,4
	Resultat af ordinære drift	16,5	3,4	0,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,1	-1,2	
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	
	Resultat før finansielle poster	16,6	2,2	0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	
	Finansielle omkostninger	9,8	10,7	
	Resultat før ekstraordinære poster	26,4	12,9	0,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			
	Ekstraordinære omkostninger			
	Årets resultat	26,4	12,9	0,0

Note: Der er foretaget afrunding i tabellen.

Note: Indtægter er med negativt fortegn, mens omkostninger er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn.

Regnskabet for 2017 viser samlede ordinære indtægter for 383,3 mio. kr. og samlede ordinære udgifter for 386,6 mio. kr. Efter indregning af finansielle poster udgør årets resultat et underskud på 12,9 mio. kr.

De ordinære driftsindtægter er steget med 25,4 mio. kr. og udgør i 2017 383,3 mio. kr. Det er især bevillingerne, som er steget, og den væsentligste forklaring herpå er, at der bevillingsmæssigt er flyttet midler fra 2016 til 2017 og 2018 vedrørende transition til

Statens It som følge af, at transitionen har været mere tidskrævende end oprindeligt vurderet. Derudover er der forskellige bevillingsmæssige ændringer af FL-rammen og tillægsbevillinger, hvoraf den største ændring vedrører Gymnasiereformen, hvor flere delprojekter er blevet gennemført.

Endelig er der foretaget en omlægning af finansieringen af administrative systemer, som betyder, at bevillingen er opjusteret med knap 10 mio. kr., som modsvares af et tilsvarende fald i driftsindtægterne. Omlægningen er således finansieringsmæssig neutral.

Driftsindtægterne har i 2017 fortsat været relativt høje, hvilket skyldes, at der efter aftale med FM er solgt frigjorte IP-adresser, som i vid udstrækning er anvendt til at finansiere transitionen til Statens It. De sidste IP-adresser er solgt i 2017 og har bidraget med 28 mio. kr. i driftsindtægter.

De realiserede personaleomkostninger udgør i 2017 162,7 mio. kr., som i forhold til 2016 umiddelbart udviser en stigning på 3,3 mio. kr. Afvigelsen kan primært forklares med et par væsentlige afvigelser, som omfatter anlægsløn og feriepengeforpligtelse. I 2016 var der registreret anlægsløn, som betyder, at lønforbruget i tabel 6 var reduceret med 8 mio. kr. Der er ikke registreret anlægsløn i 2017, da der ikke er gennemført projekter, som opfylder kriterierne herfor. I 2016 blev der foretaget en for stor hensættelse til feriepengeforpligtelser, som er justeret i 2017. Når der ses bort fra ovenstående afvigelser, er der tale om en reduktion i de ordinære lønudgifter, som overvejende skyldes, at en række skolekonsulenter blev opsagt pr. 30. juni 2016.

Andre ordinære omkostninger ekskl. lønudgifter udgør 223,9 mio. kr. i 2017 svarende til en stigning på 8,9 mio. kr. Merforbruget kan hovedsagligt forklares med en stigning i afskrivningerne på knap 10 mio. kr., som blandt andet skyldes færdiggørelse af en række større projekter, herunder Brugerportalen og Netprøver samt anskaffelse af Oracle licens i 2016, som først har haft fuld afskrivningseffekt i 2017.

Internt køb af vare- og tjenesteydelser er i 2017 udskilt fra andre ordinære omkostninger og udgør 41,3 mio. kr. Posten omfatter betaling til Statens It og Moderniseringsstyrelsen og Statens Administration.

FL 2018 viser en ramme 329 mio. kr., og udviser i forhold til 2017 en stigning på 34,6 mio. kr. Der forventes derudover tillægsbevillinger for ca. 20 mio. kr., herunder ca. 10 mio. kr. for opgaver udført for UFM, således at den samlede bevilling i 2018 vil udgøre i størrelsesordenen 350 mio. kr. Forholdet kan især forklares med nye opgaver vedrørende FGU og VEU. Dertil kommer bortfald af en teknisk rammereduktion i 2018 vedr. salg af IPv4-adresser.

De sidste IP-adresser er, som nævnt ovenfor, solgt i 2017, og der er derfor budgetteret med lavere driftsindtægter på FL 2018.

	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	
	Disponeret til udbytte til statskassen	
	Disponeret til overført overskud	-12,9

Årets underskud på 12,9 mio. kr. disponeres til overført overskud, som herefter udviser en saldo på 79 mio. kr., jf. nærmere afsnit 3.4.

3.3 Balancen

STIL's balance for 2017 sammenholdt med balancen for 2016 fremgår af tabel 8.

De væsentligste afvigelser er kommenteret under tabellen.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (mio kr.)	R-2016	R-2017	Note	Passiver (mio kr.)	R-2016	R-2017
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-7,3	-7,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	142,5	170,0		Overført overskud	-70,1	-79,0
	Erhverv. koncess. og patenter m	17,2	11,7		Kontoændringer	0,0	21,8
	Imm. udvikl. projekter	43,9	32,5		Egenkapital i alt	-77,4	-64,5
	Immat. anlægsaktiver i alt	203,7	214,2				
2	Materielle anlægsaktiver			3	Hensættelser	-1,2	-0,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,8	1,2		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-201,4	-210,7
	Inventar og It-udstyr	6,7	9,6		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Igangværende arbejder	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	-201,4	-210,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,5	10,7				
	Finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	7,3	7,3		Leverandører af varer og tj.	-46,9	-44,9
	Anlægsaktiver i alt	218,5	232,2		Anden kortfristet gæld	-5,3	-1,0
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-23,8	-22,9
	Tilgodehavender	34,9	21,9		Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,6	1,0		Periodeafgrænsningsposter	-9,8	-11,8
	FF5 Uforrentet konto	65,8	121,7		Kortfristet gæld i alt	-85,9	-80,6
	FF7 Finansieringskonto	46,2	-20,1				
	Andre likvider	0,0	0,0		Gæld i alt	-287,3	-291,4
	Omsætningsaktiver i alt	147,5	124,4				
	Aktiver i alt	365,9	356,6		Passiver i alt	-365,9	-356,6

Note: Der er foretaget afrundinger i tabellen.

Note: Passiver er med negativt fortegn, mens aktiver er med positivt fortegn

De samlede anlægsaktiver udgør ultimo 2017 232,2 mio. kr. svarende til en stigning på knap 14 mio. kr. i forhold til 2016. Stigningen svarer til forskellen mellem årets investeringer på 64,7 mio. kr. og årets afskrivninger på 51 mio. kr. og afspejler således den store portefølje af projekter, som er under udvikling i STIL.

Tilgodehavender er reduceret med 12,6 mio. kr. i forhold til 2016 og udgør herefter 22,9 mio. kr. Reduktionen skyldes dels færre tilgodehavender hos debitorer på ca. 5 mio. kr., som blandt andet kan forklares ved, at faktureringer for 4. kvartal 2017 er foretaget tidligere end i 2016, hvorved en væsentlig del af tilgodehavender har været afregnet før årsskiftet. Derudover har Statens Administration ændret praksis for registrering af momsmellemværende, jf. nærmere nedenfor under kortfristet gæld. Praksisændringen består i, at SAM har foretaget momsafregningen for periode 12 i 2016 og 2017 på forskellige tidspunkter, hvorved momsmellemværendet i 2016 fremstår, som et tilgodehavende, mens det i 2017 fremstår som en negativ gældspost.

Saldoen på den **Uforrentede konto FF5** udgør 121,7 mio. kr. og er dermed øget med 56,9 mio. kr. Der skal primo 2018 foretages en regulering på den uforrentede konto efter reglerne om selvstændig likviditet, som betyder, at der skal overføres yderligere ca. 15 mio. kr. til kontoen.

Saldoen på **FF7 Finansieringskonto** viser et træk på 20 mio. kr. ultimo 2017. Saldoen vil blive inddækket via ordinære likviditetsreguleringer primo 2018 samt via en overførsel på 21,8 mio. fra MODST i forbindelse med, at der er overført opsparing i overensstemmelse med anmærkningsteksten på Finansloven for 2017 på § 20.38.02 Grundtilskud mv. til institutioner for erhvervsrettet uddannelse til finansiering af ny Praktikportal.

En sammenholdelse af egenkapitalen i tabel 8 og egenkapitalforklaringen i tabel 9 viser en afvigelse på 21,8 mio. kr. STIL vurderer, at afvigelsen kan forklares med, at posten vedrørende kontoændringer på 21,8 mio. kr. vil blive neutraliseret, når MODST overfører likviditet på 21,8 mio. kr., jf. ovenfor.

Den langfristede gæld afspejler stigningen i anlægsaktiverne, jf. ovenfor.

Kortfristede gældsforpligtelser er reduceret med godt 5 mio. kr. til 80,6 mio. kr. Saldoen skal ses i sammenhæng med den ændrede praksis for registrering af momsmellemværendet omtalt ovenfor under tilgodehavender, som i princippet har betydning for både aktiv og passivside.

3.4 Egenkapitalforklaring

STIL's egenkapital for 2017 fremgår af tabel 9.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	R2016	R2017
Egenkapital primo R-året	30,6	77,4
Startkapital primo	20,9	7,3
+ Ændring i startkapital	-13,6	0,0
Startkapital ultimo	7,3	7,3
Overført overskud primo	9,7	70,1
+ Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer	0,0	21,8
+ Overførsel af reserveret bevilling	86,8	0,0
+ Overført fra årets resultat	-26,4	-12,9
Overført overskud ultimo	70,1	79,0
Egenkapital ultimo R-året	77,4	86,3

Note: Fortegn i denne tabel svarer til bevillingsafregningsskemaer og er dermed angivet med modsat fortegn i forhold til SKS.

Den samlede egenkapital udgør ultimo 86,3 mio. kr. og er dermed steget med 8,9 mio. kr. i forhold til 2016.

Forøgelsen af egenkapitalen skyldes, dels overførsel af 21,8 mio. kr. i opsparing fra §20.38.02 til finansiering af den nye praktikportal, dels en reduktion på 12,9 mio. kr. svarende til årets underskud.

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgningen på styrelsens likviditet pr. 31. december 2017 fremgår af tabel 10.

STIL har på FL 2017 fået forhøjet lånerammen fra 250 mio. kr. til 300 mio. kr. som følge af, at der ikke løbende er overført låneramme i forbindelse med overførsel af bevillinger til nye it-udviklingsopgaver.

Udnyttelsen af lånerammen udgør ultimo året 75 pct.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr	2017
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	224,9
Låneramme	300,0
Udnyttelsesgrad i pct	75,0%

Udnyttelse af lånerammen er i 2017 beregnet som summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiver i forhold til lånerammen.

Tabel 10.1: FF4 likviditetsflytninger

Mio. kr.	Saldo på FF4 før regulering	Anlægsværdi 31.12.17	Regulering på FF4
I alt	210,7	224,9	14,1

Der kan forekomme afvigelser mellem den langfristede gæld og de samlede anlægsaktiver ultimo året, idet reguleringen på likviditetskontiene først foretages i det nye år efter regnskabsafslutningen. Likviditetsflytningen er foretaget ultimo januar 2018.

FF5 Uforrentet konto udviser primo 2017 en saldo på 121,7 mio. kr. Som det fremgår af tabel 10.2, skal saldoen på baggrund af ultimo balancen for 2017 reguleres med 15,8 mio. kr., hvorefter den nye saldo vil udgøre 137,5 mio. kr. Efter de nye regler kan saldoen reguleres yderligere, således at der overføres likviditet svarende til godkendt forbrug af opsparing. Der tages stilling til behovet herfor på et senere tidspunkt.

Tabel 10.2: FF5 likviditetsflytninger

Mio. kr.	Saldo pr. 31.12.17
Tilgodehavender	22,9
Overført overskud	-79,0
Hensatte forpligtelser	-0,8
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-44,9
Anden kortfristet gæld	-1,0
Skyldige feriepenge	-22,9
Periodeafgrænsningsposter	-11,8
Ny saldo	137,5
Gammel saldo	121,7
Regulering primo 2017	15,8

Likviditetsflytningen vil blive foretaget primo 2018.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Opfølgning på lønsumsloftet fremgår af tabel 11.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 20.82.11 (mio. kr.)	R2017
Lønsumsloft FL	182,5
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	183,8
Lønforbrug under lønsumsloft	162,3
Difference (mindreforbrug)	21,5
Akk. Opsparing ult. forrige år	20,7
Akk. Opsparing ult. indeværende år	42,2

Lønsumsloftet er reguleret på tillægsbevilling i 2017 med 1,3 mio. kr., som kan henføres til modtagne bevillinger til administration af It i folkeskolen på 0,8 mio. kr. og 0,5 mio. kr. til ny betalingsordning til Barselsfonden.

Tabel 11 indeholder kun lønforbrug i forhold til lønsumsloftet. Det betyder, at lønforbruget i forhold til indtægtsdækket virksomhed på 0,2 mio. kr. ikke er indeholdt i tabellen.

STIL er i 2016 overgået til driftsbevilling og er i den forbindelse omfattet af reglerne om lønsumsstyring. STIL har ikke været opmærksom på at uforbrugt lønsum med udgangen af 2016 skulle være bogført på konto 9941, hvilket derfor først vil ske i 2018.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for 2017 for STIL er vist i tabel 12.

Nettoafvigelsen mellem bevilling og regnskab udgør -12,9 mio. kr., som for en stor dels vedkommende kan forklares med, at der ikke længere indtægtsføres et finansieringsbidrag fra forbrug af reservationer, som STIL i tidligere regnskabsår har oparbejdet efter de gamle regler.

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
20.82.11	STIL	Driftsbevilling	Udgifter	382,3	397,3	15,0	12,9
			Indtægter	-87,9	-90,0	-2,1	

Note: Indtægter er med negativt fortegn, mens omkostninger er med positivt fortegn.

4 Bilag

Bilag 4.1 Noter til balancen

Tabel 13: Immaterielle anlægsaktiver

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver			
Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	I alt
Kostpris primo	328,2	46,3	374,5
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	65,4	1,6	67,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2017	393,6	47,9	441,5
Akkumulerede afskrivninger	-223,4	-36,1	-259,6
Akkumulerede nedskrivninger	-0,2	0,0	-0,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-223,7	-36,2	-259,8
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	170,0	11,7	181,7
Årets afskrivninger	-38,0	-7,1	-45,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-38,0	-7,1	-45,1
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2017	43,9
Tilgang	53,6
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-65,0
Kostpris pr. 31.12.2017	32,5

Tabel 14: Materielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	14,9	2,5	73,1	90,5
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,5	0,0	8,6	9,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2017	15,4	2,5	81,7	99,5
Akkumulerede afskrivninger	-13,5	-2,2	-70,9	-86,6
Akkumulerede nedskrivninger	-0,8	-0,3	-1,2	-2,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-14,2	-2,5	-72,1	-88,8
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	1,2	0,0	9,6	10,7
Årets afskrivninger	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	-0,2	0,0	-5,7	-5,9
Årets af- og nedskrivninger	-0,2	0,0	-5,7	-5,9
Afskrivningsperiode/år	8 - 10 år	5 år	3 år	

STIL har ikke igangværende arbejder for egen regning.

Note 4: Hensættelser

Der er samlet hensat 0,8 mio. kr. til fremtidige forpligtelser:

- 0,1 mio. kr. vedrører resultatløns og lokallønspuljer.

- 0,7 mio. kr. vedrører reetableringsforpligtelser i forhold til lejemålet i Århus. Beløbet er fastsat med udgangspunkt i den betalte depositum, som skønnes at være det mest realistiske niveau for reetableringsudgifter.

I forhold til 2016 er reetableringsforpligtelsen nedjusteret med 0,4 mio. kr., som relaterer sig til et fraflyttet lejemål i Lyngby.

Bilag 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

I nedenstående tabel 15 er vist udviklingen i resultatet på den indtægtsdækkede virksomhed, som i 2017 udviser et overskud på 0,1 mio. kr.

Styrelsen har i 2016 ændret bevillingsmæssig status fra statsvirksomhed til driftsbevilling. I den forbindelse er der oprettet en underkonto 90 til indtægtsdækket virksomhed, som vedrører salg af SkoDa abonnementer. Der findes derfor ikke registreringer forud for 2016 under Indtægtsdækket virksomhed.

STIL har besluttet, at SkoDa udfases ved udgangen af 2018, hvorefter opgaverne relateret til indtægtsdækket virksomhed forventes at bortfalde i 2019.

Det akkumulerede overskud udgør ultimo 2017 0,8 mio. kr.

Tabel 15. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2014	2015	2016	2017
SkoDa (IV)	0	0	700.674	777.998

Bilag 4.3 Opfølgningsskema for resultatkontrakt 2017 – STIL

Mål:	Kvantitativ indikator	Kriterium for delvis opfyldelse	Kriterium for fuld opfyldelse	Angiv om målet: 1) forventes opnået, 2) forventes delvist opnået 3) forventes ikke opnået	Kommentar/udddybning
Mål 1: Flere data i spil – udmøntning af datastrategi (Vægtning: 20 %)	Udbud gennemføres	Ny rammekontrakt er indgået ved udgang af 2017.	Kontrakten er indgået og transition gennemført ved udgangen af 2017.	Opnået	Udbuddet er afsluttet og ny kontrakt er indgået med Netcompany A/S. Transitionperioden er afsluttet ved udgangen af november 2017.
	Der igangsættes konkrete aktiviteter for at styrke anvendelsen af data i sektoren	Skolelederpaneler på tværs af grundskole, EUD og GYM er nedsat og har givet konkrete anbefalinger, der omsættes i kursusaktivitet på EUD-området og tilpasninger i præsentation og sammensætning af data overfor sektoren.	Progressionsprojektet afsluttes med udgangen af 2017 og giver anbefalinger til, hvordan datakultur kan udvikles blandt lærere og ledere i grundskolen.	Opnået	Skolelederpaneler på grundskolen er nedsat og to møder afholdt. Der er nedsat tilsvarende grupper på GYM og EUD. Progressionsdataprojektet er afsluttet november 2017 med afsluttende rapport fra VIVE.
	Nye metoder og værktøjer	Der gennemføres et pilotprojekt, der belyser, hvordan data fra Unge-databasen kan anvendes, så mere viden og flere analyser af elevernes uddannelsesvej integreres	Herudover er der udarbejdet en prototype på et værktøj til analytics, fx på EUD-data, som er integreret i data-varehuset.	Opnået	Der er gennemført et pilotprojekt omkring Unge-databasen samt et projekt med Netcompany vedr. machine learning på frafaldsdata på EUD. Den sidste integration af frafaldsanalysen med DVH sker inden udgangen af 2017.

		res i løsningen.			
	Flere dataområder i DVH	Udvikling af gymnasiereforminitiativerne til DVH er iværksat.	Herudover er der udarbejdet plan for indarbejdning af data for VEU og de forberedende uddannelser i datavarehuset.	Delvist opnået	GYM-DVH projektet er opstartet for så vidt angår åbenhed (udvikling af dashboards) samt diverse forbedringer af datagrundlag mv. Der udestår endelig specifikation /definition af "klare mål". Oplæg til VEU datavarehus er godkendt som en del af trepart og præciseringer og ressourceallokering er igangsat.
Mål 2: It-understøttelse af gymnasireformen (Vægtning: 20 %)	Ændringer af optagelseskriterier ifm. ansøgningsrunden 2017	Løsningen idriftsættes, så ansøgningsrunden kan gennemføres efter de nye regler.	STIL's implementeringsindsats bidrager til, at forældre og børn forstår de nye regler, og derfor kan bruge Optagelse.dk uden væsentligt forøget supportbehov.	Opnået	Ændringerne har været anvendt i forbindelse med forårets ansøgningsrunde. Der har ikke været væsentligt forøget supportbehov til forældre og børn.
	Kravspecifikation af nye løsninger	Et godt samarbejde med departementet og STUK sikrer, at kravspecificeringen af de nye løsninger er klar sommeren 2017.	Tæt opfølgning på IT-leverandøren sikrer, at de kravspecificerede løsninger kan idriftsættes inden udgangen af 2017.	Opnået	For så vidt angår de initiativer, der skal tages i anvendelse i forbindelse med ansøgningsrunden 2018, er de specificerede løsninger idriftsat i november 2017.
	Igang sættelse af projekt vedr. erfaringsopsamling og demonstrationsskoleforsøg vedr. anvendelse af it i undervisningen	Erfaringsopsamling gennemført og demonstrationsskoler udpeget.	Erfaringsopsamling anvendt i STUK's SIP-kursus vedr. digital skolekultur. Demonstrations-skoleforløb er star-	Opnået	Erfaringsopsamling fra EVA er leveret og godkendt af M i august. Materialet er indgået i SIP-kursus i november. Demonstrationsskoleforløb er startet på fem skoler.

			tet op på minimum 3 skoler.		
Mål 3: Digital læring (Vægtning: 10 %)	Fremtidens digitale kompetencebehov	Den nationale naturvidenskabsstrategi (STEM) samt Teknologipagten indeholder målsætninger vedr. styrkelse af de teknologiske kompetencer i uddannelses-systemet.	Digitale kompetencer i udbuddet af voksen- og efteruddannelser indgår i VEU-ekspertgruppens anbefalinger.	Opnået	FVU-digital indgik i VEU-ekspertgruppens anbefalinger og også i efterårets endelige aftale om VEU-reform. Herudover indgår målsætninger om forsøgsprogram for styrket teknologiforståelse i folkeskolen samt EUD i de aktuelle udkast til naturvidenskabsstrategi og Digital Vækst. Udkast til Teknologipagt indeholder tilsvarende målsætninger og supplerende initiativer.
	Forsøg med informatik som valgfag i grundskolen	Indhold i valgfag er udarbejdet.	Valgfag en mulighed for skoler fra skoleåret 2017/18.	Opnået	Forsøg med valgfag er besluttet af M, og forsøg påbegyndt i skoleåret 2017/2018. Det er i den sammenhæng muligt for alle skoler at udbyde valgfaget.
	Afholdelse af DM i digitale skills	Der afholdes DM i digitale skills på Danmarks Læringsfestival 2017.	DM i digitale skills er gennemført med deltagerhold fra mindst 15 kommuner.	Opnået	Der deltog 15 hold fra 12 kommuner i DM i Digitale Skills (CRAFT) på Læringsfestivalen i København. Hertil kommer hold fra ca. 10 kommuner på CRAFT-arrangementet på Bogmessen i Aarhus.
Mål 4: Netprøver.dk på de gymnasiale uddannelser (Vægtning: 10 %)	Udbredelse af Netprøver.dk	Sommereksamen 2017 gennemføres for mindst 90 % af de gymnasiale institutioner med anvendelse af Netprøver.dk.	Sommereksamen 2017 gennemføres for 98 % af de gymnasiale institutioner med anvendelse af Netprøver.dk.	Opnået	Sommereksamen 2017 blev gennemført for 100 pct. af de gymnasiale institutioner med anvendelse af Netprøver.dk.
Mål 5: Et fremtidssikret UNI-Login, som brugerne er tilfredse med og trykkes ved	Implementering af servicemål	Servicemålsbeskrivelse er publiceret.	Der afrapporteres på stil.dk, hvorledes STIL lever op til servicemålene.	Opnået	Servicemålsbeskrivelsen er publiceret på https://viden.stil.dk/pages/viewpage.action?pageId=10158318 .
	Gennemførelse af fællesoffentlig analyse om	Der er udført en analyse af, hvilke	Der er aftalt en plan mellem KL og	Delvist opnået	Analysens første og anden del er gennemført. Analysens anden del har foreslået et

(Vægtning: 10 %)	bedre sikkerhed på ID-løsninger målrettet børn og unge	muligheder der er for at øge sikkerheden i UNI-Login for børn.	staten om, hvordan sikkerhed skal øges i UNI-Login for børn.		løsningskoncept, der øger sikkerheden for børn. Løsningskonceptet er endnu ikke planlagt udmøntet. Der er besluttet to yderligere analyser, som er igangsat november 2017. Analyserne afdækker brugsmønstre og teknologidækning i kommunerne. Analyserne forventes afsluttet foråret 2018, hvorefter der mhp. ØA 19 kan igangsættes forhandlinger med KL og DIGST omkring udmøntning af analysernes anbefalinger.
Mål 6: Overdragelse af it-drift til Statens It (Vægtning: 10 %)	Overførsel af systemer til Statens IT	80 % af alle It systemer er overført, og der er etableret velfungerende driftsmodeller herfor.	Alle IT systemer er overført, og der er etableret velfungerende driftsmodeller for alle IT systemer.	Opnået	Transitionen er gennemført ultimo september 2017. Alle IT systemer er overført, og der er etableret velfungerende driftsmodeller for alle IT systemer.
	Beskrivelse af driftsprocesser	Halvdelen af driftsprocesserne er beskrevet og implementeret.	Alle driftsprocesser er beskrevet og implementeret.	Opnået	Driftsprocesserne er beskrevet og implementeringen vil være gennemført ved udgangen af 2017.
Mål 7: It-sikkerhed og databeskyttelse (Vægtning: 10 %)	Efterlevelse af Rigsrevisionens krav	Rigsrevisionens anbefalinger fra 2016 er implementeret.	Der er herudover udarbejdet og iværksat en prioriteret plan for it-sikkerhedsarbejdet i MBUL.	Opnået	Opsamling på Rigsrevisionens anbefalinger samt prioritering af it-sikkerhedsindsatsen er godkendt af direktionen. Rigsrevisionen gennemfører pt. opfølgende revision, der forventes afrapporteret til STIL i januar.
	Implementering af EU-forordningen for databeskyttelse	Der er gennemført en kortlægning af anvendelsen af persondata i MBUL's it-systemer.	Procedurer for håndtering af it-sikkerhedshændelser er opdateret og indarbejdet i STIL's	Opnået	Der er gennemført en kortlægning af persondata i samtlige it-systemer (dataflowanalyse) samt udarbejdet og aftestet en beredskabsplan for hændelser (incidents).

			produktmodel.		
Mål 8: God ledelse (Vægtning: 10 %)	Medarbejdertilfredshed	Tilfredshed hos medarbejderne lidt lavere end eller svarende til niveauet som i mini-survey 2016/APV 2015 målt på udsagn om chefernes feedback, organisering af arbejdet og personaleledelse.	Tilfredshed hos medarbejderne svarende til niveauet i mini-survey 2016/APV 2015 målt på udsagn om chefernes feedback, organisering af arbejdet og personaleledelse.	Opnået	I den koncernfælles APV/lederevaluering i 2017 er der fremgang i forhold til 2015 på alle parametre vedr. ledelse, herunder feedback, anerkendelse, organisering og prioritering.

