



BØRNE- OG
UNDERVISNINGS-
MINISTERIET
STYRELSEN
FOR IT OG LÆRING

Årsrapport 2019

Styrelsen for It og Læring

Vester Voldgade 123, 1552 København V. og Lyseng Allé 1, Blok D, 8270 Højbjerg

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	3
2	Beretning.....	4
2.1	Præsentation af Styrelsen for It og Læring	4
2.2	Ledelsesberetning.....	4
2.2.1	Årets faglige resultater	4
2.2.2	Årets økonomiske resultat	7
2.2.1	Resultatopgørelse.....	7
2.2.2	Balance	8
2.2.3	Finansielle nøgletal	8
2.2.4	Personaleoplysninger	8
2.2.5	Virksomhedens hovedkonto.....	8
2.3	Kerneopgaver og ressourcer.....	9
2.3.1	Skematisk oversigt.....	9
2.4	Målrapportering	9
2.4.1	Resultatopfyldelse	9
2.4.2	Uddybende analyser og vurderinger	12
2.5	Forventninger til det kommende år	16
3	Regnskab.....	17
3.1	Anvendt regnskabspraksis	17
3.2	Resultatopgørelse	17
3.3	Balancen.....	19
3.4	Egenkapitalforklaring.....	21
3.5	Likviditet og låneramme	22
3.6	Opfølgning på lønsumsloft.....	23
3.7	Bevillingsregnskabet	23
4	Bilag.....	24
Bilag 4.1	Noter til balancen.....	24
Bilag 4.2	Indtægtsdækket virksomhed.....	25
Bilag 4.3	Opfølgningsskema for resultatkontrakt 2018	26
Bilag 4.4	It-omkostninger	33

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner 2019 med specifikt angivne afsnits- og tabelnumre, således at det er muligt at søge på tværs af statens årsrapporter. Der kan derfor forekomme spring i tabelnummereringen.

Regnskabstallene i tabel 1 og 2 samt 4 til 14 og i Bilag om it-omkostninger er baseret på rapporter i Statens Koncernsystem SKS, rapportpakke "Årsrapporter 2019".
Brugen af fortegn er i overensstemmelse hermed, således er indtægter, overskud, og passiver i balancen opgjort med negativt fortegn, mens udgifter, underskud og aktiver er opgjort med positivt fortegn, bortset fra tabel 2, 11, 12 og 15, hvor underskud er opgjort med negativt fortegn og overskud er opgjort med positivt fortegn.

Alle budgettal 2020 er baseret på grundbudget 2020 (inkl. forventet TB).

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne.

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.

1 Påtegning af det samlede regnskab

Standardpåtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nr. 13223459, er ansvarlig for: § 20.11.32. Styrelsen for It og Læring, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafleggelsen, 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 30. marts 2020

København, den 24 . marts 2020

Birgitte Hansen
Departementschef

Thomas Fredenslund
Direktør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Styrelsen for It og Læring

Nærværende årsrapport aflægges for § 20.11.32. Styrelsen for It og Læring under § 20. Børne- og Undervisningsministeriet, jf. finansloven for 2019 (FL 2019).

Styrelsen for It og Læring (STIL) skal understøtte Børne- og Undervisningsministeriets overordnede mål i 2019 om at skabe fagligt stærke uddannelser til alle.

STIL's mission og vision i 2019 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 2019 er styrelsens opgaver og mål rettet mod følgende tre områder, at:

1. Sikre velfungerende it-løsninger
2. Bringe data og analyse aktivt i spil
3. Sætte retning for digital læring

Den økonomiske afrapportering i tabel 1 nedenfor sker i henhold til ovennævnte 3 hovedformål, jf. FL 2019. Målrapporteringen vedr. resultatkravene for 2019 sker i forhold til STIL's mål- og resultatplan for 2019, som er indgået med Børne- og 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

STIL har fire hovedopgaver, der sætter en overordnet retning for styrelsens faglige kerneopgaver:

- STIL sætter retning for digital læring, så alle elever bliver så dygtige, som de kan.
- STIL står for professionel projektgennemførelse, som leverer det aftalte til tiden og inden for det aftalte budget.
- STIL sikrer velfungerende it-løsninger, som brugerne er tilfredse og trygge ved.
- STIL bringer data og analyser aktivt i spil for at styrke læring og beslutningsgrundlag lokalt og centralt.

Blandt de faglige resultater, der i 2019 er opnået i relation til STIL's kerneopgaver, kan følgende fremhæves, der beskrives nedenfor: "Fokus på reformarbejdet", "Implementering af agile arbejdsmetoder", "Partnerskab med Digitaliseringsstyrelsen og Erhvervsstyrelsen" samt "Styrke tilgængeligheden af udstillede data".

Fokus på reformarbejdet

Året 2019 har været et af de travleste år i STIL, hvor it-understøttelsen af en lang række uddannelsesreformer skulle løses samtidigt, herunder Aftale om styrkede gymnasiale uddannelser (GYM-reform), Aftale om bedre veje til uddannelse og job (FGU), Trepartsaftale om styrket og mere fleksibel voksen-, efter- og videreuddannelse (VEU) og Aftale om Bedre og mere attraktive erhvervsuddannelse (EUD II). Investeringsomfanget har således været stort i 2019 på knap 100 mio. kr. mod knap 90 mio. kr. i 2018 og ca. 65 mio. kr. i 2017.

Implementering af agile arbejdsmetoder

De mange reformer, der skulle løses samtidigt har nødvendiggjort, at STIL kunne øge udviklingskapaciteten og leverancehastigheden. Den hidtidige vandfaldsbaserede udviklingsmodel viste sig i stigende grad utilstrækkelig, særligt i forhold til at kunne levere hurtigt nok. Derfor implementerede STIL i 2019 agile it-udviklings arbejdsmetoder i fem produktkontorer i afdelingen Produkter & Projekter samt i Center for Data og Analyse i afdelingen Data & Digitalisering jf. nedenstående figur. Gevinsten ved den agile arbejds metode er først og fremmest, at it-udviklingen kommer hurtigere i gang, så snart der foreligger en politisk beslutning, og de højst prioriterede opgaver hele tiden kan løses først. Derved bliver time-to-market betydeligt afkortet i forhold til traditionel it-udvikling.

Figur 1. STIL's agile forandring

Vi sætter vores kompetencer i spil i en agil kultur, så vores brugere hurtigt får den gode løsning på deres behov		
Hvorfor	Hvordan	Hvad
Øge udviklingskapacitet Øge leverancehastighed Attraktiv arbejdsplads	Ny arbejds metode for medarbejdere og chefer Tværfagligt samarbejde i teams fra start til slut Tilfører løbende leverancerne med værdi	Team frem for individ Gennemsigtighed gennem prioritering Implementering af nye arbejds metoder
Når vi lykkes, bliver STIL...		
...bedst i staten til at levere data og it-løsninger, som tidligt skaber værdi for brugerne, udnytter de tekniske muligheder og indfrier de politiske målsætninger		

De otte agile kontorer er organiseret i 24 tværfaglige selvorganiserende teams, som har leveranceansvar for hvert sit produktområde. Hvert team er organiseret med alle relevante roller og kompetencer omkring en product owner og en scrum master. Teamet mødes hver morgen til en daily stand-up, hvor der gøres kort status over fremdrift samt dagens opgaver og udfordringer. Den tværgående læring og vidensdeling om best practice sikres ved, at alle teammedlemmer indgår i netværk med kolleger med tilsvarende rolle i andre teams. Det er STILs vurdering, at den agile omstilling har bidraget væsentligt til at realisere de mange opgaver i 2019. STIL vil fortsætte med den nye arbejds metode fremover.

Styrke tilgængeligheden af udstillede data

STIL har traditionelt udstillet data passivt, dvs. ved at lægge dynamiske databaser tilgængeligt på BUVM's domæne, således at interesserede brugere har mulighed for at op-søge statistik om uddannelser og institutioner. Denne statistik er relevant viden for store dele af befolkningen, som er i berøring med uddannelsessystemet som f.eks. elever, forældre, lærere, beslutningstagere eller interessenter.

For mange brugere er uddannelsesstatistik så fjernt i det daglige, at de ikke aktivt søger denne viden, når den er relevant. Brugeren mangler ofte viden om, at statistik eksisterer, herunder hvor og hvordan den tilgås. STIL har derfor i 2019 haft et særligt fokus på brugerrejser ved at opbygge indgange til statistikken, som er designet til at gøre relevant viden tilgængelig for brugeren i konteksten; dvs. f.eks. på en uddannelses- eller institutionsrelateret hjemmeside. *Et eksempel* er integration med uddannelsesguiden UG.dk. En ung eller uddannelsesvejleder, som søger viden om en uddannelse, f.eks. bygningsmaler, får nu et link til "Løn, job og trivsel", som leder direkte til relevant statistik, som kan styrke vurderingsgrundlaget for at vælge uddannelse. *Et andet eksempel* er hjemmesiden for dit barns skole. Forældre, lærere eller interessenter på skolen får nu, forudsat at kommunen benytter sig af muligheden, adgang direkte fra skolens hjemmeside til en visualisering af data med afsæt i netop den skole. For forældre kan det styrke vurderingsgrundlaget for at vælge skole og for beslutningstagere kan det styrke grundlaget for at identificere indsatsområder på skolen.

Partnerskab med Digitaliseringsstyrelsen og Erhvervsstyrelsen

STIL indgik i 2018 et partnerskab med Digitaliseringsstyrelsen og Erhvervsstyrelsen, med formålet:

- At skabe statens mest attraktive miljø for it-specialister
- At styrke udviklingskapaciteten i staten
- At være en ramme om innovation

Samarbejdet omhandler udnyttelse af viden og kompetencer på tværs af de tre styrelser, men hver styrelse er selv juridisk og økonomisk ansvarlige for egne it-projekter.

Ved udgangen af 2019 har partnerskabet udkrystalliseret sig på en række måder. Der er etableret faglige tænketanke, hvor specialiserede medarbejdere fra de tre styrelser mødes regelmæssigt i netværk til præsentation af cases, inspiration og sparring. Indtil videre er der oprettet netværk for testere og product owners. Der er endvidere oprettet sparringsfora for GDPR og sourcing strategier. Derudover afholder de tre styrelser på skift gå-hjem-møder for medarbejderne med henblik på erfaringsudveksling og tværfagligt samarbejde. Der er yderligere iværksat metodesamarbejde, bl.a. om cloud-løsninger og sikkerhed. Et eksempel på et tværfagligt samarbejde om it-projekter er omlægningen af BUVM's regnskabsportal, som de frie og selvejende institutioner benytter til at indmelde årsregnskaber. I stedet for at BUVM har et ressortspecifikt system, skal uddannelsesinstitutioner i stedet bruge en løsning baseret på Erhvervsstyrelsens generelle løsning til virksomheders indberetning af årsregnskaber.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

STIL's økonomiske hovedtal for årene 2018-2020 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. STIL's økonomiske hoved- og nøgletal, 2018-2020

Hovedtal			
	2018	2019	B2020
Resultatopgørelse (mio. kr.)			
Ordinære driftsindtægter	-425,1	-442,9	-417,1
Ordinære driftsomkostninger	395,2	450,3	412,9
Resultat af ordinær drift	-29,9	7,4	-4,2
Resultat før finansielle poster	-26,1	13,7	2,7
Årets resultat	-14,9	26,6	16,4
Balance (mio. kr.)			
Anlægsaktiver	259,0	279,4	
Omsætningsaktiver	19,0	12,9	
Egenkapital	-101,2	-74,5	-58,1
Langfristet gæld	-227,1	-267,6	
Kortfristet gæld	-97,6	-74,1	
Lånerammen	300,0	370,0	370,0
Træk på lånerammen	259,0	279,4	
Finansielle nøgletal (pct.)			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	86,3	75,5	
Bevillingsandel	85,9	88,0	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	281,9	301,5	
Årsværks pris (1.000 kr.)	596	619	

2.2.1 Resultatopgørelse

Årets økonomiske resultat viser et underskud på 26,6 mio. kr., som sammensættes af ordinære indtægter for 442,9 mio. kr. og ordinære udgifter for 450,3 mio. kr. Efter indregning af interne statslige overførsler på 6,4 mio. kr. og finansielle poster på 13,0 mio. kr., kan årets resultat opgøres til et underskud på 26,6 mio. kr.

Årets underskud er overordnet set et resultat af to forhold. For det første er der afholdt renter og afskrivninger til egenudviklede it-systemer, som er finansieret af udgiftsbaserede bevillinger fra tidligere år, og for det andet er der foretaget ekstra afskrivninger på en række it-systemer, som enten udfases eller helt lukker de kommende år.

2019 har været et ekstraordinært travlt år. I 2019 har STIL's væsentligste strategiske udfordring været at styrke leverancekapaciteten for at muliggøre at levere rettidigt på de mange reformer og politiske aftaler, herunder Gymnasireform, VEU, FGU, EUD II mv., hvor der har været mange leverancer i 2019. Langt den overvejende del af udgifterne hertil er registreret som investeringer og vil derfor først for alvor påvirke resultatopgørelsen i de kommende år i form af renter og afskrivninger.

Der er foretaget en nærmere gennemgang i afsnit 3.2 Resultatopgørelse.

2.2.2 Balance

Balancen, som fremgår af tabel 1, vil blive beskrevet nærmere i afsnit 3.3 Balancen.

2.2.3 Finansielle nøgletal

Lånerammen er i 2019 opreguleret med 70 mio. kr. til 370 mio. kr., hvilket er en konsekvens af de mange nye udviklingsopgaver, som STIL står overfor i relation til de mange reformer. Forbruget af lånerammen kan opgøres til 279 mio. kr., jf. ovenfor, og udnyttelsesgraden udgør herefter 75,5 pct.

Bevillingsandelen viser indtægtsført bevilling i forhold til ordinære driftsindtægter i alt. De ordinære driftsindtægter i tabel 1 sammensættes af indtægtsført bevilling og øvrige driftsindtægter. Bevillingsandelen er steget fra 85,9 pct. i 2018 til 88,0 pct. i 2019, hvilket både skyldes en stigning i bevillingerne og et fald i øvrige driftsindtægter. Bevillingerne er steget som følge af nye opgaver i relation til de store reformer, herunder især EUD II, hvor en række udviklingsopgaver er igangsat i 2019. Øvrige driftsindtægter er faldet, da opgaverne vedrørende SkoDa ophørte ved udgangen af 2018.

2.2.4 Personaleoplysninger

STIL har i 2019 oplevet et travlt år, som har resulteret i en lang række leverancer i forhold til de mange reformer og politiske aftaler. I den forbindelse er leverancekapaciteten blevet styrket, hvilket har medført en stigning i årsværksforbruget fra 282 til 301. I forbindelse med en organisationsændring i koncernen medio 2019 er der overført administrative medarbejdere og HR-medarbejdere fra STIL til fælles funktioner i koncernen, som betyder, at den reelle årsværkstigning i relation til kerneopgaver er større end anført ovenfor.

Årsværksprisen udviser en stigning fra 596 tkr. til 619 tkr., som overvejende kan forklares med stigninger som følge af overenskomstmæssige reguleringer. Endvidere er der foretaget relativt store hensættelser til blandt andet åremål og feriepengeforpligtelser i 2019, som har påvirket årsværksprisen i 2019 midlertidigt.

2.2.5 Virksomhedens hovedkonto

I tabel 2 fremgår regnskabet for STIL's hovedkonto 20.11.32.

De budgetterede udgifter på FL 2019 udgjorde 437,5 mio. kr. og sammensættes af de budgetterede udgifter på 410,0 mio. kr. tillagt årets tillægsbevillinger på 27,5 mio. kr. De realiserede udgifter er højere og udgør 469,7 mio. kr., som primært kan henføres til renter og afskrivninger i relation til udgiftsbaserede bevillinger overført i tidligere år samt ekstra afskrivninger afholdt i 2019 i forbindelse med nogle it-systemer, som udfases tidligere end forudsat.

Driftsindtægterne er 5,6 mio. kr. højere end forudsat bl.a. som følge af en udskydelse af udfasningen af EASY-A.

Årets resultat viser et underskud på 26,6 mio. kr., som overføres til det overførte overskud, som herefter udgør 65,4 mio. kr.

Tabel 2. STIL's hovedkonto, 2019

Konto	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Akkumuleret overført overskud ultimo
	Udgifter	437,5	469,7	65,4
20.11.32	Indtægter	-47,5	-53,1	

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.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for STIL's opgaver, 2019

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration	-48,0	-6,5	54,6	0,0
Sikre velfungerende it-løsninger	-281,7	-40,2	343,9	21,9
Bringe data og analyse aktivt i spil	-52,2	0,0	56,3	4,1
Sætte retning for digital læring	-8,0	-6,3	15,0	0,6
I alt	-390,0	-53,1	469,7	26,6

I henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledninger foretager STIL 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.

Det er især opgaverne "Sikre velfungerende it-løsninger" og "Bringe data og analyse aktivt i spil", der bidrager til underskuddet med henholdsvis 21,9 mio. kr. og 4,1 mio. kr. som følge af leverancerne til de forskellige reformer (Gymnasiereform, VEU, FGU og EUD II) samt de ekstra afskrivninger, hvor levetiden er forkortet på bl.a. Ny EMU og Monitorering af snyd.

2.4 Målrapportering

Resultatkravene i STIL's mål- og resultatplan for 2019 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 81 pct., jf. tabel 4. Målrapporteringen i 2019 består af i alt 20 delmål fordelt på 9 hovedmål. De 9 hovedmål bidrager ligeligt til målopfyldelsen med hver 11,11 pct. Delmålene indgår herefter med lige vægte. I alt 5 delmål er delvist opfyldt og bidrager i alt med 9,63 pct. ud af 19,26 pct. De fem delmål, der er delvist opfyldt er følgende:

- Mål 2.1.2: En styrkelse af kvaliteten og dokumentationen af dataindsamlingen og behandlingen af data.
- Mål 2.1.3: Arbejdet med produktion af solide og ensartede nøgletal for bl.a. tilgang, bestand og frafald på tværs af uddannelsesområder styrkes.
- Mål 3.1: Den digitale afvikling af ansøgningsrunden opnår mindst 3,8 i tilfredsheds-score (Implementering af Gymnasireformen – Digital ansøgningsrunde)
- Mål 4.1: (Børnelogin) Løsningen er taget i brug på min. 75 pct. af landets skoler.
- Mål 5.2: Sikring af velfungerende it-løsninger rettet mod brugernes behov.

Endvidere er to delmål ikke opfyldt og bidrager dermed med 0 pct. ud af i alt 9,26 pct.

De to delmål, der ikke er opfyldt, er:

- Mål 1.2: Digitaliseringsstrategi godkendt af M og offentliggjort
- Mål 3.2: Den digitale prøvevagt (dokumentation og opdagelse af snyd ved prøverne fra og med sommerterminen 2019) opnår en tilfredshedsscore på mindst 3,8

Det betyder, at det samlede fradrag i målopfyldelsen er på 19 procentpoints, hvilket giver en samlet målopfyldelse på 81 pct.

Table 4. Årets resultatopfyldelse – summeret oversigt

Mål	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Vægt
<u>Mål 1: National Digitaliseringsstrategi</u>				11,11%
• Mål 1.1: Statuspjece godkendt af M og offentliggjort på UVM.dk	1			5,56%
• Mål 1.2: Digitaliseringsstrategi godkendt af M og offentliggjort			1	5,56%
<u>Mål 2: Datastrategi og datavarehus</u>				11,11%
• Mål 2.1.1: Flere af datavarehusets data skal kunne udtrækkes og benyttes i BUVM's analysearbejde herunder via sammenkøring med registerdata fra andre kilder til brug for tværgående forløbsanalyser af elever.	1			2,22%
• Mål 2.1.2: En styrkelse af kvaliteten og dokumentationen af dataindsamlingen og behandlingen af data.		1		2,22%
• Mål 2.1.3: Arbejdet med produktion af solide og ensartede nøgletal for bl.a. tilgang, bestand og frafald på tværs af uddannelsesområder styrkes, herunder med opgørelser over overgange i uddannelsessystemet samt øget dokumentation.		1		2,22%
• Mål 2.2: STIL opstarter arbejdet med at realisere de behov for udvidede/nye registerdata, som en kommende analysestrategi måtte efterspørge. Arbejdet med ny forløbsregister på tværs af EUD og GYM, som er påbegyndt i 2018, færdiggøres.	1			2,22%

<ul style="list-style-type: none"> Mål 2.3: Parallelt hermed gennemføres et eksternt review af STIL's arbejde med indhentning, kvalitetssikring og bearbejdning af data inden udgangen af 3. kvartal. 	1			2,22%
<u>Mål 3: Implementering af gymnasireformen: Understøttelse af adgangskrav (Digitale ansøgningsrunde i 2019).</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> Mål 3.1: Den digitale afvikling af ansøgningsrunden opnår mindst 3,8 i tilfredshedsscore [31. september] 		1		3,70%
<ul style="list-style-type: none"> Mål 3.2: Den digitale prøvevagt (for dok. og opdagelse af snyd ved prøverne fra og med sommerterminen 2019) opnår en tilfredshedsscore på mindst 3,8. [31. september] 			1	3,70%
<ul style="list-style-type: none"> Mål 3.3: Den samlede telefoniske supportindgang opnår en tilfredsscore på mindst 3,8. [31. september] 	1			3,70%
<u>Mål 4: Udvikling af et nyt, mere sikkert børnelogin</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> Mål 4.1: Løsningen er taget i brug på min. 75 pct. af landets skoler [31. december] 		1		5,56%
<ul style="list-style-type: none"> Mål 4.2: De første tilfredhedsmålinger giver en tilfredshedsscore på mindst 3,8 [31. december] 	1			5,56%
<u>Mål 5: Sikring af velfungerende it-løsninger rettet mod brugernes behov</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> Mål 5.1: Der er foretaget brugertilfredshedsundersøgelser på min. 8 af STIL's mest forretningskritiske og brugervendte systemer [31. december] 	1			5,56%
<ul style="list-style-type: none"> Mål 5.2: Der er opnået 4,00 i (simpelt) gennemsnit i brugertilfredshedsundersøgelserne. [31. december] 		1		5,56%
<u>Mål 6: Implementering af ISO27001 (standarder for etablering, drift og løbende vedligehold af et ledelsessystem for styring af informationssikkerhed).</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> På de 7 indsatsområder har [STIL, STUK og DEPT] opnået en modenhed på 4 [31. december] 	1			5,56%
<ul style="list-style-type: none"> Er der udviklet en tilsynsmodel til statsinstitutioner [31. december] 	1			5,56%
<u>Mål 7: Fremdrift med implementering af revitaliseringen af CØSA.</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> Mål 7.1: Styregruppen for revitalisering af CØSA har givet tilslutning til operational plan [31. juni] 	1			5,56%
<ul style="list-style-type: none"> Mål 7.2: Et af de eksisterende systemer er udfaset [31. december] 	1			5,56%
<u>Mål 8: Styrkelse af STIL's økonomistyring</u>	11,11%			
<ul style="list-style-type: none"> Ved årets udgang er der en afvigelse på maks. 2,0 pct. (Nettoudgiftsresultatet i forhold til nettoudgiftsbevillingen) 	1			11,11%

Mål 9: Nedbringelse af sygefravær				
• Fald i sygefravær til 8,5 [1. december]	1			11,11%
I alt	14	4	2	100 pct.
Målopfyldelse i alt				81 pct.

Samlet set er 13 ud af 20 delmål opfyldt, 5 er delvist opfyldt og 2 er ikke opfyldt.

Bilag 4.3. vedr. Årets målopfyldelse er en oversigt over mål- og resultatplanens aftalte mål, og der er redegjort for baggrunden for de opfyldte, de delvist opfyldte og de ikke opfyldte mål.

2.4.2 Uddybende analyser og vurderinger

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

- Mål 4, delmål 1: Udvikling af et nyt, mere sikkert børnelogin: Løsningen er taget i brug på min. 75 pct. af landets skoler.
- Mål 5: Sikring af velfungerende it-løsninger rettet mod brugernes behov.
- Mål 6: Implementering af ISO 27001

2.4.2.1 Udvikling af et nyt, mere sikkert børnelogin (Mål 4.1.)

I ØA19 indgik Undervisningsministeriet en aftale med kommunerne om udvikling af et mere sikkert login til børn. Aftalen omfattede udvikling af UNI-Login, så det understøtter:

- Fleksibel form for to-faktor løsning til børn
- Mulighed for, at kommuner kan implementere to-faktor sikkerhedsløsninger, som kan tilsluttes infrastrukturen
- Forenkling af adgangskoder for børn fra 0.–3. klasse.

Projektet er gennemført fra sommeren 2018, og i februar 2020 vil det nye UNI-Login blive lanceret.

Det hidtidige projektforløb

Baggrunden for aftalen om levering af et nyt og forbedret Uni-Login har været et behov for at øge sikkerheden i den nuværende løsning. En central udfordring i dag er, at børn ikke har NemID og derfor ikke kan tilgå data af mere følsom karakter. Endvidere understøtter det nuværende UNI-Login ikke en tilstrækkelig sikker passwordhåndtering. Endeligt anvender stort set alle skoler og uddannelsesinstitutioner i dag en ældre løsning, UniSync, til at synkronisere adgangskoder fra UNI-Login til deres lokale brugerstyringssystemer. Dette lever ikke op til nuværende sikkerhedsstandarder.

Regeringen aftalte derfor med KL i ØA19 at udskifte den bagvedliggende infrastruktur i UNI-Login og udvikle en ny, mere sikker og brugervenlig løsning.

Et element i løsningen er en brokerløsning, som gør det muligt for skoler og kommuner at tilkoble egne loginløsninger. Dette er en af måderne, hvorpå skolerne kan fastholde, at der er et login til alle digitale løsninger på skoleområdet, som UniSync tidligere har sikret.

Projektet har været gennemført i STIL's agile organisation, hvor STIL's medarbejdere og udviklere fra en ekstern leverandør har indgået i et agilt team og sammen udviklet løsningen. Endvidere har der været tæt inddragelse af de fællesoffentlige parter, herunder KL og Digitaliseringsstyrelsen.

Fra primo 2019 har STIL udviklet det nye UNI-Login. Som en del af denne udvikling er der leveret en ny applikation, Elevadgang, som er målrettet det pædagogisk personale. I Elevadgang kan lærerne nulstille elevers adgangskoder hurtigt og nemt i stedet for, som i dag, at skulle håndtere adgangskoder på lister og papir. Endvidere kan lærerne i Elevadgang 'steppe børn op i sikkerhed'. Dette vil sige, at et barn, som ikke har NemID, kan få en form for to-faktor login fra en voksen, dvs. barnets lærer. Forældre kan tilsvarende nulstille børns adgangskoder samt 'steppe barnet op i sikkerhed' vha. forælders private NemID.

Som en del af det nye UNI-Login er der også implementeret en ny password politik, som er implementeret i den nye løsning. Password politikken omfatter udlevering af nye adgangskoder til alle børn, herunder at børn fra 0. – 3. klasse får en adgangskode baseret på fire billeder, mens kompleksiteten i adgangskoderne stiger med elevens alder, jf. nedenstående figur.

Figur 2. Eksempel på adgangskode i UNI-Login til børn fra 0.-3. klasse



I sommeren 2019 lancerede STIL første version af løsningen i et eksternt testmiljø med henblik på at skoler og kommuner kunne begynde at tilkoble egne loginløsninger. Oprindeligt var det planen, at det nye UNI-Login skulle lanceres i efteråret 2019, men af samordningshensyn til lanceringen af kommunernes nye Aula blev lanceringen rykket til uge 8 i 2020. Brugertest på løsningen foretaget i november 2019 viste en tilfredshedsscore på 4,5 på en skala fra 1 til 5.

I november påbegyndte STIL kommunikationsindsatsen og sendte breve vedr. forandringerne i UNI-Login ud til alle skoler samt kommuner. Kort før jul 2019 lancerede STIL en række kommunikationsprodukter vedr. det nye UNI-Login til brug for skolernes kommunikationsindsats.

Den 23. januar 2020 gik Elevadgang, det nye UNI-Login samt den bagvedliggende broker i luften på den første tjeneste, nemlig elevadgang.unilogin.dk. Den 18. februar 2020 lanceres det nye UNI-Login bredt til alle brugere, hvorefter alle vil kunne se de nye brugergrænseflader og få tildelt nye adgangskoder, når de logger ind i en tjeneste.

Målopfyldelse

Der er sket en delvis målopfyldelse, idet UNI-Login som følge af samordningshensyn til kommunernes nye Aula først idriftsættes den 18. februar 2020 og først herefter kan ibrugtages.

2.4.2.2 Sikring af velfungerende it-løsninger rettet mod brugernes behov (mål 5)

I 2018 blev der udarbejdet, afprøvet og justeret et koncept for brugerinddragelse med henblik på at bidrage til sikring af velfungerende it-løsninger via systematisk indsamling og aktiv brug af data om brugernes adfærd og udfordringer. I 2019 var intentionen, at anvendelsen af konceptet skulle udvides til at omfatte flere af STIL's mest forretningskritiske og brugervendte systemer med henblik på at inddrage den indsamlede viden i den fremadrettede produktudvikling.

Der blev på den baggrund opstillet følgende målsætning for 2019:

- Der gennemføres i løbet af 2019 brugertilfredshedsundersøgelser på minimum 8 af STIL's mest forretningskritiske og brugervendte systemer, og det simple gennemsnit ligger på mindst 4,0.

Det hidtidige projektforløb

Formålet med konceptet for brugerinddragelse er at opbygge rutiner for systematisk indsamling af data om brugerne, som kan indgå i produktudviklingen. Den systematiske opsamling består af: brugertilfredhedsmålinger, kategoriserede supporthenvendelser samt kvalitative interview om brugeradfærd og behov. Resultaterne af de tre dataindsamlingsmetoder indgår i en samlet afrapportering til de relevante produktteams.

Der er i løbet af 2019 gennemført brugerundersøgelser på otte af STIL's mest brugervendte og forretningskritiske systemer, hvor resultatet af brugertilfredhedsmålingerne fordeler sig som følger:

- De nationale test 3,7
- Folkeskolens afgangsprøver 4,3
- Netprøver 4,2
- Optagelse.dk (KOT) 3,7
- Praktikpladsen.dk 3,8
- Uddannelsesguiden.dk 4,1
- Efteruddannelse.dk 3,6
- Voksenuddannelse.dk 3,6

Brugerundersøgelserne er blevet gennemført planmæssigt i henhold til en på forhånd aftalt udrulningsplan af medarbejdere i Kontor for Digital Vejledning og Support. Der er anvendt et ressourceforbrug på ca. tre uger for hvert enkelt system, som har omfattet planlægning, gennemførelse og afrapportering af de tre dataindsamlingsmetoder. Der har i alle faser været løbende inddragelse af og dialog med de relevante produktteams,

og tilbagemeldingen har fra alle teams været, at den indsamlede og afrapporterede viden har stor værdi for den fremadrettede kvalitetsudvikling af systemerne. Således er der for flere af produkterne allerede nu direkte sammenhæng mellem udviklingspotentialer identificeret via brugerundersøgelserne og de udviklingsopgaver, der fremgår af teamets back log og produkt-roadmap.

Tilbagemeldingen har ligeledes været, at resultaterne af brugerundersøgelserne giver et rigtig godt afsæt for kvalificeret dialog med forretningen om udviklingspotentialer for de enkelte systemer.

Med henblik på regelmæssig opfølgning forventes målingerne gentaget én gang årligt.

Målopfyldelse

Der er i 2019 opnået delvis målopfyldelse for dette mål, da det simple gennemsnit på tværs af de otte gennemførte tilfredshedsmålinger udgør 3,88. Dette vurderes at være en tilfredsstillende målopfyldelse, selv om det fulde mål ikke er opfyldt.

2.4.2.3 Implementering af ISO 27001 (mål 6)

Børne- og Undervisningsministeriet (BUVM) skal – ligesom andre statslige myndigheder – efterleve ISO27001. Ved den første modenhedsmåling i 2018 opnåede BUVM en modenhed på fire inden for fem af de syv områder¹. Der blev udarbejdet handleplaner for de resterende to områder, som var på modenhedsniveau to. De to områder var 'Risikostyring' og 'Måling, audit og evaluering'.

For at styrke arbejdet med informationssikkerhed på ministerområdet, har STIL i 2019, udviklet en tilsynsmodel, som bl.a. skal styrke statsinstitutionernes it-sikkerhed og databeskyttelse. Tilsynsmodellen er udviklet mhp. løbende at vurdere om styringen af informationssikkerheden hos statsinstitutionerne er tilrettelagt hensigtsmæssigt, pålideligt og forsvarligt. En del af tilsynet beror på Digitaliseringsstyrelsens modenhedsvurdering, som giver en kvantitativ score på statsinstitutionernes aktuelle modenhedsniveau ifbm. implementeringen af ISO27001 standarden.

Det hidtidige projektforløb

Departementet, Styrelsen for Undervisning og Kvalitet samt Styrelsen for It og Læring Området 'Risikostyring' blev løftet gennem etablering af et dialogbaseret risikovurderingskoncept, som blev tilpasset BUVMs organisering af it-understøttelsen. Konceptet blev rullet ud i foråret 2019 og er siden blevet forfinet flere gange for at øge kvaliteten og effektiviteten. Konceptet har været ressourcekrævende at udvikle, da det har taget afsæt i det aktuelle trusselsbillede. Implementeringen af risikovurderingerne er nu mindre ressourcekrævende for organisationen som helhed end det tidligere risikovurderingskoncept og mere effektivt end forventet. Det skyldes, at processen drives centralt i STIL, og samtidig er processen anlagt som sprints, der indebærer en hurtigere proces tid og samtidig sikrer inddragelse af de relevante aktører i organisationen – herunder direktionen.

¹ De syv områder er: 1) Ledelsessystem for informationssikkerhed, 2) Politik for informationssikkerhed, 3) Ressourcer, kompetencer og bevidsthed, 4) Leverandørstyring, 5) Risikostyring, 6) Måling, audit og evaluering og 7) Beredskabsplaner.

Området 'Måling, audit og evaluering' blev løftet gennem etablering af en politik for 'Måling, audit og evaluering', som beskriver, hvordan STIL gennemfører målinger og audits. Denne politik for audit blev vedtaget af STIL's direktion i foråret 2019. De første målinger og audits/kontroller blev gennemført i foråret 2019 og efterfølgende afrapporteret til STIL's direktion og/eller BUVM's koncernledelse.

Dansk Center for Undervisningsmiljø, Danmarks Evalueringsinstitut og Sorø Akademi
STIL har været i tæt dialog med statsinstitutionerne og BUVMs departement for at udvikle et tilsynskoncept, som sikrer, at BUVM fører et dækkende tilsyn med it-sikkerheden på Dansk Center for Undervisningsmiljø (DCUM), Danmarks Evalueringsinstitut (EVA) og Sorø Akademi. Tilsynsmodellen er udarbejdet med fokus på målbare kvantitative parametre i form af en modenhedsvurdering. Samtidig er der stort fokus på dialog og samarbejde med statsinstitutionerne med henblik på at hæve det aktuelle informationsikkerhedsniveau. STIL har i 2020 planer om at føre tilsyn med statsinstitutionerne efter det nye tilsynskoncept.

Målopfyldelse

Som konsekvens af BUVM's arbejde med implementering af ISO27001 standarden, har STIL ultimo 2019 opnået modenhedsniveau fire inden for alle syv fokusområder. Målet er derfor opfyldt.

STIL har udarbejdet en styrket tilsynsmodel, som bygger på ISO27001 og GDPR. Målet er derfor opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

I 2020 vil STIL bl.a. have fokus på *Bedre og hurtigere data*. STIL vil bl.a. igangsætte et projekt med henblik på at forbedre dokumentationen af STIL's data. Endvidere vil STIL medvirke til at udbrede tilgængeligheden og anvendelsen af data internt i Børne- og Undervisningsministeriet.

STIL vil også i 2020 arbejde med at styrke konsistente grunddata for elever og institutioner, herunder deres organisering i afdelinger, hvilket er centralt i forhold til analyser, anvendelsen af BUVMs it-systemer og den løbende kvalitetsudvikling på uddannelser og tilsyn. Arbejdet med elevforløbsregistret videreføres, således at data om grundskolen og de videregående uddannelser tilføjes. Der tilføjes nye nøgletal om frafald på statustidspunkter og nye overgangsfrekvenser mellem uddannelserne.

STIL vil derudover påbegynde udviklingen af et nyt it-system til understøttelse af tilskuds- og uddannelsesadministration til udbetaling af tilskud begyndende med almene gymnasier. Udviklingen af en ny løsning for dette område skal udgøre et solidt fundament for en tilsvarende modernisering af de øvrige områder (EUD, AMU mv.).

I tabel 5 er regnskabet for 2019 sammenholdt med det indmeldte grundbudget for 2020.

Tabel 5. STIL's forventninger til det kommende år, 2019-2020

Mio. kr.	Styrelsen for It og Læring	
	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Drift		
Bevilling og øvrige indtægter	-443,1	-417,1
Udgifter	469,7	433,5
Resultat	26,6	16,4

Grundbudgettet for 2020 viser samlede udgifter for 433,5 mio. kr. og et underskud på 16,4 mio. kr. Grundbudgettet indeholder udgifter, som skal finansieres af tillægsbevillinger, ligesom der er indeholdt tillægsbevillinger for 25,1 mio. kr. under bevillinger. Det budgetterede resultat i 2020 viser et underskud på 16,4 mio. kr., som kan henføres til forbrug af renter og afskrivninger i forhold til udgiftsbaserede bevillinger modtaget i tidligere regnskabsår.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Styrelsen for It og Læring følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

3.2 Resultatopgørelse

I tabel 6 er vist resultatopgørelsen for 2019 sammenholdt med resultatopgørelsen for 2018 og grundbudgettet for 2020.

Tabel 6. Resultatopgørelse, 2018-2020

	Resultatopgørelse (Mio. kr.)	R2018	R2019	GB2020
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-365,3	-390,0	-381,9
	Indtægtsført bevilling i alt	-365,3	-390,0	-381,9
	Eksternt salg af vare og tjenesteydelser	-21,9	-16,9	-11,0
	Internt salg af vare og tjenesteydelser	-36,7	-33,8	-21,9
	Tilskud til egen drift	-1,1	-2,3	-2,3
	Ordinære driftsindtægter i alt	-425,1	-442,9	-417,1
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring af lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	3,1	2,4	2,3
	Andre forbrugsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger i alt	3,1	2,4	2,3
	Personale omkostninger			
	Lønninger	148,8	163,4	
	Pension	23,2	25,0	
	Lønrefusion	-5,2	-4,4	
	Andre personaleomkostninger	1,2	2,5	
	Personale omkostninger i alt	168,0	186,6	185,0
	Af- og nedskrivninger	54,8	76,1	65,3
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	42,9	45,8	38,5
	Andre ordinære omkostninger	126,3	139,4	121,8
	Ordinære driftsomkostninger i alt	395,2	450,3	412,9
	Resultat af ordinære drift	-29,9	7,4	-4,2
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,5	-0,1	0,0
	Andre driftsomkostninger	4,3	6,4	6,9
	Resultat før finansielle poster	-26,1	13,7	2,7
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	11,2	13,0	13,7
	Resultat før ekstraordinære poster	-14,9	26,6	16,4
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			
	Ekstraordinære omkostninger			
	Årets resultat	-14,9	26,6	16,4

Resultatopgørelsen for Styrelsen for It og Læring §20.11.32 viser ordinære indtægter for 442,9 mio. kr. og ordinære udgifter for 450,3 mio. kr. Efter indregning af interne statslige udgifter for 6,4 mio. kr. og finansielle poster på 13,0 mio. kr. udgør årets resultat et underskud på 26,6 mio. kr.

I 2019 har STIL haft ekstraordinært travlt med leverancer til de mange reformer og politiske aftaler, herunder Gymnasireform, VEU, FGU, EUD II mv., som har medført betydelig nyudvikling og tilpasning i de mange studierettede systemer, som STIL understøtter. For at komme i mål med de mange leverancer har det været nødvendigt at styrke leverancekapaciteten både internt og eksternt, hvilket er hovedårsagen til stigningen i driftsomkostninger, som dog modsvares af en næsten tilsvarende stigning i bevillingerne.

Bevillingerne er steget med 24,7 mio. kr. i forhold til 2018 og skyldes især, at der er overført midler for 18,1 mio. kr. til udviklingsopgaver under EUD II.

Øvrige driftsindtægter er reduceret med 6,7 mio. kr. fra 2018 til 2019 til 53 mio. kr., hvilket primært skyldes, at indtægtsdækket opgave vedrørende Skolernes Database (SkoDa) blev udfaset med udgangen af 2018 og dermed ikke har genereret hverken indtægter eller udgifter i 2019.

Personaleomkostningerne udgør i 2019 186,6 mio. kr. svarende til en stigning på 18,6 mio. kr. Forholdet er primært et resultat af, at det har været nødvendigt at styrke leverancekapaciteten i 2019, herunder også personalemæssigt i form af en stigning i antallet af medarbejdere.

Der er i 2019 foretaget afskrivninger for 76,1 mio. kr., som i forhold til 2018 er en stigning på 21 mio. kr. Det skyldes, at det i 2019 har været nødvendigt at foretage ekstra afskrivninger for 17,5 mio. kr. på en række it-systemer, som udfases tidligere end oprindeligt forudsat i forbindelse med udvikling af nye systemer.

Grundbudgettet for 2020 viser ordinære omkostninger for 413 mio. kr. mod realiserede ordinære omkostninger i 2019 på 450 mio. kr. svarende til en reduktion på 37 mio. kr. Forholdet afspejler blandt andet, at der forventes påbegyndt en tilpasning af konsulentkapaciteten i forbindelse med, at mange udviklingsopgaver under reformerne vil blive færdiggjort i de kommende år.

Tabel 7. Resultatdisponering, 2019

	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	
	Disponeret til udbytte til statskassen	
	Disponeret til overført overskud	-26,6

Årets underskud på 26,6 mio. kr. disponeres til overført overskud, som herefter udviser en saldo på 67,3 mio. kr., jf. nærmere afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.

Der er foretaget bortfald af bevilling på 1,8 mio. kr. til Dataunderstøttet Læring i 2019. Bortfaldet fremgår ikke af ovenstående tabel, da et underskud ikke giver mulighed for at disponere bortfaldet. Bortfaldet er derfor registreret på det tidligere overførte overskud på egenkapitalen.

3.3 Balancen

STIL's balance for 2019 er sammenholdt med balancen for 2018 og fremgår af tabel 8. De væsentligste afvigelser er kommenteret under tabellen.

Tabel 8. Balancen, 2018-2019

Note	Aktiver (mio kr.)	R-2018	R-2019	Note	Passiver (mio kr.)	R-2018	R-2019
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-7,3	-7,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekte	173,0	159,6		Overført overskud	-93,9	-65,4
	Erhverv. koncess. og patenter m	16,2	9,3		Bortfald	0,0	-1,8
	Imm. udvikl. projekter	50,0	98,0		Egenkapital i alt	-101,2	-74,5
	Immat. anlægsaktiver i alt	239,1	266,9				
2	Materielle anlægsaktiver			3	Hensættelser	-2,6	-4,9
	Grunde, arealer og bygninger	1,0	1,6		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	0,1	0,1		FF4 Langfristet gæld	-227,1	-267,6
	Inventar og It-udstyr	18,7	10,8		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Igangværende arbejder	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	-227,1	-267,6
	Materielle anlægsaktiver i alt	19,8	12,4				
	Finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	7,3	7,3		Leverandører af varer og tj.	-82,1	-62,1
	Anlægsaktiver i alt	266,3	286,7		Anden kortfristet gæld	12,4	13,7
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-21,5	-23,7
	Tilgodehavender	18,1	13,2		Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	1,0	-0,3		Periodeafgrænsningsposter	-6,3	-2,1
	FF5 Uforrentet konto	110,6	129,3		Kortfristet gæld i alt	-97,6	-74,1
	FF7 Finansieringskonto	32,5	-7,7				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Omsætningsaktiver i alt	162,1	134,5		Gæld i alt	-324,6	-341,8
	Aktiver i alt	428,4	421,2		Passiver i alt	-428,4	-421,2

STIL's anlægsaktiver (ekskl. statsforskrivning) er i 2019 steget fra 259 mio. kr. til 279 mio. kr. og afspejler det travle år STIL har haft med udviklingsopgaver i relation til Gymnasie-reformen, FGU, VEU og EUD II, som aktiveres i anlægskartoteket til senere afskrivning.

Saldoen på færdiggjorte udviklingsprojekte er faldet i 2019, hvilket især kan forklares med, at der er foretaget ekstra afskrivninger på et antal anlæg, som udfases tidligere end oprindeligt forudsat. Under kategorien erhvervede koncessioner er saldoen ligeledes reduceret, hvilket især skyldes, at en aftale med Oracle om Unlimited License agreement er færdigafskrevet i 2019. Saldoen på igangværende it-udviklingsprojekte er steget, hvilket overvejende kan forklares med en ændring i leveranceorganisationen, som betyder, at mange udviklingsprojekte nu faktureres løbende i modsætning til tidligere, hvor mange projekter først blev faktureret i forbindelse med færdiggørelsen.

Omsætningsaktiverne er i 2019 reduceret med 28 mio. kr. til 134,5 mio. kr. ultimo 2019. Det skyldes blandt andet, at tilgodehavender er reduceret med knap 5 mio. kr. som følge af, at faktureringer vedrørende 4. kvartal er afsluttet tidligere end de foregående år, hvorved flere fakturaer er afregnet før årsskiftet. Likviditeten på FF4 og FF5 er beregnede størrelser med modpost på FF7, som vil blive reguleret primo 2020. Der vil skulle ske en mindre regulering på FF5, jf. nedenfor i tabel 10.2, mens der vil skulle overføres 11,8 mio. kr. fra den langfristede gæld til finansieringskonto FF7, således at denne vil blive positiv, jf. tabel 10.1.

Egenkapitalen udgør ultimo 2019 74,5 mio. kr. Egenkapitalen er i 2019 nedjusteret med årets underskud på 26,6 mio. kr. samt bortfald af en bevilling fra tidligere år til Dataunderstøttet Læring i forbindelse med bevillingsafregningen på 1,8 mio. kr., jf. afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring. Der forekommer en afvigelse på egenkapitalen i tabel 8 og egenkapitalforklaring i tabel 9. Afvigelsen vedrører bortfaldet på 1,8 mio. kr., og vil blive udlignet i det nye år, når der overføres likviditet til FM med modpost på egenkapitalen.

Den langfristede gæld udgør ultimo 2019 268 mio. kr. Gælden skal modsvare anlægsaktiverne på 279 mio. kr., og der vil derfor blive reguleret 11 mio. kr. i det nye år, når den endelige balance for 2019 er opgjort, jf. afsnit 3.5 Likviditet og låneramme.

Den kortfristede gæld udgør ultimo 74,1 mio. kr. svarende til et fald på 23,5 mio. kr. Posten omfatter overvejende leverandørgæld og forudbetalte indtægter. De forudbetalte indtægter er reduceret med 4 mio. kr., som primært kan forklares med, at SkoleKom er lukket ned. Leverandørgælden er faldet ultimo året, hvilket blandt andet hænger sammen med, at der er indgået nye rammekontrakter med de største it-leverandører medio 2018, som har bevirket, at der i større grad afregnes løbende for it-udviklingsopgaver. Derudover indgår anden kortfristet gæld, som viser et tilgodehavende på 13,7 mio. kr., som overvejende er et mellemværende vedrørende moms.

Der er foretaget en opregulering af hensættelser i 2019 med 1,3 mio. kr., så saldoen ultimo 2019 udgør 4,9 mio. kr. Det har således været nødvendigt at opjustere hensættelsen til åremålsansættelser, da det findes overvejende sandsynligt, at hovedparten af disse vil komme til udbetaling de kommende år. Derudover er der hensat nogle midler til personalesager, som forventeligt vil komme til udbetaling i 2020.

3.4 Egenkapitalforklaring

STIL's egenkapital for 2019 fremgår af tabel 9.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring, 2018-2019

Mio. kr.	R2018	R2019
Egenkapital primo R-året	-86,3	-101,2
Startkapital primo	-7,3	-7,3
+ Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	-7,3	-7,3
Overført overskud primo	-79,0	-93,9
+Bortfald af eksisterende overførte overskud	0,0	1,8
+Overført fra årets resultat	-14,9	26,6
Overført overskud ultimo	-93,9	-65,4
Egenkapital ultimo R-året	-101,2	-72,7

Den samlede egenkapital udgør ultimo 72,7 mio. kr. Egenkapitalen er i 2019 reduceret med årets underskud på 26,6 mio. kr. og bortfald for 1,8 mio. kr. Bortfaldet relaterer sig til en bevilling til Dataunderstøttet Læring, som blev overført i 2018. Forligskredsen bag bevillingen har efterfølgende afvist initiativet, som derfor returneres til statskassen.

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgningen på styrelsens likviditet pr. 31. december 2019 fremgår af tabel 10. Udnyttelsen af lånerammen udgør ultimo året 75,5 pct.

Tabel 10. Udnyttelse af lånerammen, 2019

Mio. kr	2019
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	279,4
Låneramme	370,0
Udnyttelsesgrad i pct	75,5%

Udnyttelse af lånerammen er i 2019 beregnet som summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiver i forhold til lånerammen.

Tabel 10.1. FF4 Likviditetsflytninger, 2019

Mio. kr.	Saldo på FF4 før regulering	Anlægsværdi 31.12.19	Regulering på FF4
I alt	267,6	279,4	11,8

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 2020.

FF5 uforrentet konto udviser primo 2019 en saldo på 129,3 mio. kr. Der skal med udgangspunkt i ultimo saldoen på balancen foretages en regulering på FF5 på 2,3 mio. kr., således at den nye saldo opjusteres til 131,6 mio. kr.

Tabel 10.2 FF5 Likviditetsflytninger, 2019

Mio. kr.	Saldo pr. 31.12.19
Tilgodehavender	12,9
Overført overskud	-65,4
Hensatte forpligtelser	-4,9
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-62,1
Anden kortfristet gæld	13,7
Skyldige feriepenge	-23,7
Periodeafgrænsningsposter	-2,1
Ny saldo	131,6
Gammel saldo	129,3
Regulering primo 2019	2,3

Likviditetsflytningen vil blive foretaget primo 2020.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Opfølgning på lønsumsloftet fremgår af tabel 11.

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft, 2019

Hovedkonto 20.11.32 (mio. kr.)	R2019
Lønsumsloft FL	212,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	208,9
Lønforbrug under lønsumsloft	186,6
Difference (mindreforbrug)	22,3
Akk. Opsparing ult. forrige år	82,4
Akk. Opsparing ult. indeværende år	104,7

Lønsumsloftet på FL 2019 udgør 212,3 mio. kr. I forbindelse med organisationsændringer i koncernen er der overført medarbejdere til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet og departementet, som har reduceret lønsumsloftet til 208,9 mio. kr. Det realiserede lønforbrug udgør 186,6 mio. kr. i 2019, og den akkumulerede opsparede lønsum ultimo 2019 udgør herefter 104,7 mio. kr.

Det er STIL's vurdering, at der de kommende år vil ske en reduktion i den opsparede lønsum.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for 2019 for STIL er vist i tabel 12.

Som det fremgår af tabel 12, skal det overførte overskud reduceres med 26,6 mio. kr. svarende til årets resultat.

Årets bevillinger udgør 390 mio. kr., som svarer til differencen mellem budgetterede udgifter på 437,5 mio. kr. og budgetterede indtægter på 47,5 mio. kr. De realiserede netto-udgifter udgør 416,6 mio. kr., og årets resultat udgør herefter -26,6 mio. kr., som dermed reducerer det overførte overskud med et tilsvarende beløb.

Underskuddet er som tidligere anført primært et resultat af overførte udgiftsbaserede bevillinger i tidligere regnskabsår, som i 2019 er anvendt til dækning af renter og afskrivninger. Derudover er der i 2019 foretaget ekstra afskrivninger på nogle it-systemer, som udfases tidligere end oprindeligt forudsat.

De øgede indtægter kan blandt andet forklares med, at udfasning af EASY-A systemerne og betaling herfor ikke helt er sket i samme takt som forudsat på budgetteringstidspunktet.

Tabel 12. Bevillingsregnskab, 2019

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
20.11.32	STIL	Driftsbevilling	Udgifter	437,5	469,7	-32,2	-26,6
			Indtægter	-47,5	-53,1	5,6	

4 Bilag

Bilag 4.1 Noter til balancen

Tabel 13: Immaterielle anlægsaktiver, 2019

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver			
Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	I alt
Kostpris primo	435,8	38,0	473,8
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	45,9	0,8	46,7
Afgang	-9,1	-0,2	-9,3
Kostpris pr. 31.12.2019	472,6	38,6	511,2
Akkumulerede afskrivninger	-313,0	-29,3	-342,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	-313,0	-29,3	-342,3
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	159,6	9,3	168,9
Årets afskrivninger	-50,3	-7,5	-57,8
Årets nedskrivninger	0,2	0,0	0,2
Årets af- og nedskrivninger	-50,1	-7,5	-57,6
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2019	50,0
Tilgang	93,9
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-45,9
Kostpris pr. 31.12.2019	98,0

Tabel 14: Materielle anlægsaktiver, 2019

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Bygninger	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	2,1	1,3	43,9	47,3
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,9	0,0	1,0	1,8
Afgang	-0,4	-1,2	-2,6	-4,2
Kostpris pr. 31.12.2019	2,6	0,2	42,2	45,0
Akkumulerede afskrivninger	-1,0	0,0	-31,5	-32,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	-1,0	0,0	-31,5	-32,6
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	1,6	0,1	10,8	12,4
Årets afskrivninger	0,1	0,9	-6,3	-5,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,3	0,0	0,3
Årets af- og nedskrivninger	0,1	1,1	-6,3	-5,1
Afskrivningsperiode/år	8 - 10 år	5 år	3 år	

STIL har ikke igangværende arbejder for egen regning.

Årets afskrivninger i tabel 13 og tabel 14 på i alt 63,1 mio. kr. er baseret på registreringer på balancen (konto 5015), og kan ikke sammenlignes med årets afskrivninger i resultatopgørelsen på 76,1 mio. kr. i tabel 6 (konto 2030). Det skyldes, at der i 2019 er foretaget regnskabsmæssig afslutning på 13 mio. kr. af et antal gamle anlæg i anlægskartoteket, som har været registreret med en bogført værdi på 0. Det betyder, at de samlede af- og nedskrivninger på de pågældende anlæg registreres som afgang på konto 5015 på balan-

cen med modpost på akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Årets nedskrivninger i ovenstående tabel er dermed udtryk for neutralisering af tidligere års nedskrivninger i forbindelse med, at de pågældende anlæg regnskabsmæssigt er blevet afsluttet.

Note 4: Hensættelser

Der er samlet hensat 4,9 mio. kr. til fremtidige forpligtelser:

- Der er hensat 3,2 mio. kr. vedrørende personale, hvoraf 2,2 mio. kr. vedrører åremålsansættelser, som det har været nødvendigt at opjustere med 1,5 mio. kr. i 2019, da det vurderes sandsynligt, at dette beløb vil komme til udbetaling inden for de nærmeste år. Den resterende del af hensættelsen vedrører resultatløn og personalesager, som forventeligt vil komme til udbetaling i 2020.
- Der er hensat 1,7 mio. kr. til reetableringsforpligtelser til lejemålet i Århus på Oluf Palmes Allé. Lejemålet er fraflyttet i november 2019, som led i regeringens aftale om "Bedre balance II". Hensættelsen er beregnet med udgangspunkt i Bygningsstyrelsen gennemsnitlige fraflytningsudgifter pr. m².

Bilag 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

I nedenstående tabel 15 er vist udviklingen i resultatet på den indtægtsdækkede virksomhed.

Den indtægtsdækkede virksomhed omfatter udelukkende tjenesten vedrørende Skolernes database (SkoDa), som blev udfaset med udgangen af 2018. Der forekommer derfor ikke registreringer på denne aktivitet i 2019.

Tabel 15. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Kr.	2015	2016	2017	2018
SkoDa (IV)	0	700.674	777.998	4.083.218

Bilag 4.3 Opfølgningsskema for mål- og resultatplan 2019

Mål:	Kvantitativ indikator	Angiv om målet: 1) opnået, 2) delvist opnået 3) ikke opnået	Kommentar/uddybning
Mål 1: National Digitaliseringsstrategi (Vægtning 11,11%)			
	<u>Ultimo året:</u> Er statuspjece godkendt af M og offentliggjort på UVM.dk (Vægtning 5,56 %)	Opnået	Statuspjece er offentliggjort i 1. kvartal 2019.
	<u>Ultimo året:</u> Er digitaliseringsstrategi godkendt af M og offentliggjort (Vægtning 5,56 %)	Ikke opnået	Ny minister ønsker ikke en digitaliseringsstrategi på undervisningsområdet.
Mål 2: Datastrategi og data-varehus (Vægtning 11,11%)			
Mål 2.1. Data som fødes ind i Datavarehuset (DVH), skal fremadrettet i højere grad være tilgængelige som registerdata på in-	<u>Ultimo året:</u> Skal flere af datavarehusets data kunne udtrækkes og benyttes i BUVMs analysearbejde herunder via sammenkøring med registerdata fra andre kilder til brug for	Opnået	STIL har udarbejdet de planlagte nye "SAS-views" i 2019, således at langt hovedparten af DVHs dataområder er dækket og er tilgængelige til registeranalyser hos Danmarks Statistik (DST).

dividniveau til analytiske formål i analysemiljøer uden for Datavarehuset. Inden udgangen af 2019 skal DVH med afsæt i arbejdet vedr. ministeriets analysestrategi videreudvikles på flere punkter.	tværgående forløbsanalyser af elever. (Vægtning 2,22 %)		Der er indarbejdet en fast procedure for generering af micro-datasæt ifbm. opdatering af data i STILs/CDAs statistikårs-hjul og registre.
	<u>Ultimo året:</u> Skal kvaliteten og dokumentationen af dataindsamlingen og behandlingen af data være styrket. (Vægtning 2,22 %)	Delvist opnået	Der er i fbm. Damvad-rapporten udviklet et 1. versions overbliksværktøj med nem adgang til dokumentation for de forskellige datasæt, der kan tilgås via hierarkiske "drill-ned" funktioner fx. fra uddannelsesområde, aktør/tema (fx. lærer, elev) og videre ned til det enkelte datasæt. Der arbejdes i 2020 videre med at teste værktøjet på ministeriets brugere og på at uddybe dokumentationsdelene.
	<u>Ultimo året:</u> Skal arbejdet med produktion af solide og ensartede nøgletal for bl.a. tilgang, bestand og frafald på tværs af uddannelsesområder være styrket, herunder med opgørelser over overgange i uddannelsessystemet samt øget dokumentation. (Vægtning 2,22 %)	Delvist opnået	Der er udarbejdet nyt forløbsregister på ungdomsuddannelserne, herunder er der publiceret nye nøgletal for bestand, frafald og tilgang i DVH. Derudover er der publiceret nøgletal for overgange mellem uddannelser i DVH, som dog ikke er helt konsistent med øvrige data på området. Dokumentation af det nye forløbsregister er udarbejdet, mens dokumentation af mikrodata udestår.
	<u>Ultimo året:</u>	Opnået	Det nye forløbsregister på GYM og EUD er tilgængeligt som mikrodata i BUVMs analysemiljø.

	<p>Har STIL startet arbejdet med at realisere de behov for udviklede/nye registerdata, som en kommende analysestrategi måtte efterspørge.</p> <p>Herudover er arbejdet med ny forløbsregister på tværs af EUD og GYM, som er påbegyndt i 2018, færdiggjort. (Vægtning 2,22 %)</p>		<p>Projekt 29, "Bedre data på afdelinger" har afleveret mindst 2 for-analyser ved årets udgang.</p> <p>CDA har faciliteret en væsentlig udvidelse af BUVMs ministerieordning hos DST med nye registre på social- og sundhedsområdet.</p>
	<p><u>Ultimo året:</u> Er der gennemført et eksternt review af STIL's arbejde med indhentning, kvalitetssikring og bearbejdning af data inden udgangen af 3. kvartal. (Vægtning 2,22 %)</p>	Opnået	<p>Der er gennemført et eksternt review af Damvad. (Grundet en mindre forsinkelse i Damvads arbejdet er slutrapporten først blev fremlagt og drøftet i Styregruppen for analysestrategi medio december. Der er derfor endnu ikke sket en drøftelse i KCL.</p>
Mål 3: Implementering af gymnasireformen Vægtning 11,11 %			
	<p><u>Ultimo året:</u> Har den digitale afvikling af ansøgningsrunden opnået mindst 3,8 i tilfredshedsscore (Vægtning 3,70 %)</p>	Delvist opnået	<p>I forbindelse med ansøgningsrunden til ungdomsuddannelserne frem mod 1. marts blev der gennemført en tilfredshedsmåling, som viste en gennemsnitlig tilfredshedsscore på 3,7. Dette svarer til en delvis målopfyldelse.</p>

			En utilstrækkelig kommunikation til ansøgere og forældre om Studievalgsportefolien kombineret med den besluttede understøttelse i Optagelse.dk, har givet anledning til besvær for brugerne, som formodes at have påvirket målingerne i perioden.
	<p><u>Ultimo året:</u> Har den digitale prøvevagt (for dokumentation og opdagelse af snyd ved prøverne fra og med sommerterminen 2019) opnået en tilfredshedsscore på mindst 3,8 (Vægtning 3,70 %)</p>	Ikke opnået	Den digitale prøvevagt er ikke idriftsat grundet problemer med programmelt. En kommende løsning afventer stillingtagen fra M. M-sag er udarbejdet af STUK (der også omhandler snyd), og ligger pt. til godkendelse hos DC.
	<p><u>Ultimo året:</u> Har den samlede telefoniske supportindgang opnået en tilfredshedsscore på mindst 3,8. (Vægtning 3,70 %)</p>	Opnået	Frem til ultimo november (27/11-2019) har den samlede telefoniske supportindgang for henvendelser opnået en tilfredshedsscore på 4,8.
Mål 4: Udvikling af et nyt, mere sikkert børnelogin (Vægtning 11,11 %)			
	<p><u>Ultimo året:</u> Er løsningen taget i brug på min. 75 pct. af landets skoler. (Vægtning 5,56 %)</p>	Delvist opnået	Det nye Unilogin er ikke sat i drift i 2019 efter aftale med KL. Årsagen er forsinkelse i kommunernes ibrugtagning af AULA, som medførte, at KL ikke ønskede idriftsættelse af nyt Unilogin for tæt på launchtidspunktet for

			AULA. Det er aftalt med KL og godkendt af Ministeren, at nyt Unilogin idriftsættes i uge 8 2020 på <u>alle</u> folkeskoler. Der er sendt information ud til skoler og forvaltninger.
	<p><u>Ultimo året:</u> Har de første tilfredshedsmålinger givet en tilfredshedsscore på mindst 3,8 (Vægtning: 5,56 %)</p>	Opnået	Der er gennemført brugertests baseret på Digitaliseringsstyrelsens brugertestskabelon i oktober 2019. Testen er gennemført med lærere, forældre samt børn fordelt på indskoling, mellem trin og udskoling. Resultatet viste en score på mellem 4,1 og 4,6 for de forskellige målgrupper. Samlet set var scoren 4,5.
Mål 5: Sikring af velfungerende it-løsninger rettet mod brugernes behov. (Vægtning 11,11 %)			
	<p><u>Ultimo året:</u> Er der foretaget brugertilfredshedsundersøgelser på min. 8 af STILs mest forretningskritiske og brugervendte systemer. (Vægtning: 5,56 %)</p>	Opnået	Der er frem til dags dato gennemført tilfredshedsmålinger på 8 af STILs systemer. Den gennemsnitlige score fordeler sig som følger: <ul style="list-style-type: none"> - De nationale test 3,7 - Folkeskolens afgangsprøver 4,3 - Netprøver 4,2 - Optagelse.dk (KOT) 3,7 - Praktikpladsen.dk 3,8 - Datavarehus 3,4 - Uddannelsesguiden.dk 4,1 - Efteruddannelse.dk 3,6

			I december gennemføres der tilfredshedsmålinger på yderligere tre systemer.
	<u>Ultimo året:</u> Er der opnået 4,00 i (simpelt) gennemsnit i brugertilfredshedsundersøgelserne (Vægtning: 5,56 %)	Delvist opnået	Det simple gennemsnit for de 8 afsluttede tilfredshedsmålinger udgør 3,85, der modsvarer delvis målopfyldelse.
Mål 6: Implementering af ISO27001 (Vægtning: 11,11 %)			
	<u>Ultimo året:</u> Er der på de 7 indsatsområder opnået en modenhed på 4. 1. Ledelsessystem for informationssikkerhed 2. Politik for informationssikkerhed 3. Ressourcer, kompetencer og bevidsthed 4. Leverandørstyring 5. Risikostyring 6. Måling, audit og evaluering 7. Beredskabsplaner (Vægtning 5,56 %)	Opnået	Der er opnået en modenhed på 4 på alle 7 indsatsområder.
	<u>Ultimo året:</u>	Opnået	Der er udviklet en styrket tilsynsmodel, som bygger på ISO27001 og GDPR.

	Er der udviklet en tilsynsmodel til statsinstitutioner. (Vægtning 5,56 %)		
Mål 7: Fremdrift for modernisering af CØSA (Vægtning: 11,11 %)			
	<u>Ultimo året:</u> Har Styregruppen for revitalisering af CØSA givet tilslutning til operational plan. (Vægtning 5,56 %)	Opnået	
	<u>Ultimo året:</u> Er et af de eksisterende systemer udfaset. (Vægtning 5,56 %)	Opnået	Brevportalen er udfaset og erstattet af ny løsning.
Mål 8: Økonomistyringsanalyse (Vægtning: 11,11 %)	<u>Ultimo året:</u> Er der maks. en afvigelse mellem prognose og realiseret forbrug af nettoudgiftsbevillingen på 2 pct.	Opnået	Afvigelsen mellem prognose og realiseret forbrug i årsregnskabet 2019 er 1,6 pct.
Mål 9: Nedbringelse af sygefravær (Vægtning: 11,11 %)	<u>Ultimo året:</u> Er der sket et fald i sygefravær til 8,5 dage.	Opnået	ISOLA-sygefraværet er faldet til 8,3 dage.

Bilag 4.4 It-omkostninger

STIL's it-omkostninger er vist i tabel 21.

I 2019 udgør de samlede it-omkostninger 303,8 mio. kr. svarende til 67 pct. af STIL's samlede ordinære driftsomkostninger på 450,3 mio. kr., jf. tabel 21.

Opgørelsen er baseret på standardrapporten fra SKS, som er baseret på en række finanskonti og indkøbskategorier vedrørende it-omkostninger. Der er hertil tillagt lønomkostninger og afskrivninger, som relaterer sig til it.

Opgørelsen omfatter ikke udgifter til Statens it og Moderniseringsstyrelsen, som samlet viser udgifter for 39 mio. kr. Derudover indeholder opgørelsen ikke renteudgifter for 13 mio. kr., som er udgifter, der er direkte knyttet til it-investeringer.

Tabel 21. It-omkostninger, 2019

Sammensætning	Regnskab 2019
Interne personaleomkostninger til it	124,1
It-systemdrift	22,1
It-vedligehold	49,8
It-udviklingsomkostninger	28,9
Udgifter til it-varer til forbrug	3,2
Årets afskrivninger	75,6
Resultat	303,8