



*Årsrapport 2020 for Børne- og Undervisningsministeriets
institution – Styrelsen for It og Læring*



Styrelsen for It og Læring

Vester Voldgade 123

1552 København V.

og

Lyseng Allé 1, Blok D

8270 Højbjerg

www.STIL.dk



Indholdsfortegnelse

1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1 Præsentation af virksomheden.....	4
2.2 Ledelsesberetning	4
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	8
2.4 Målrapportering.....	9
2.5 Forventninger til det kommende år	11
3. Regnskab	12
3.1 Anvendte regnskabspraksis	12
3.2 Resultatopgørelser mv.	13
3.3 Balancen.....	15
3.4 Egenkapitalforklaring	17
3.5 Likviditet og låneramme.....	17
3.6 Opfølgning på løsumsloft.....	18
3.7 Bevillingsregnskabet.....	18
4. Bilag	20
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	20
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	22
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	22
4.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter.....	22
4.5 Forelagte investeringer	23
4.6 It-omkostninger.....	23

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner 2020 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 5 til 14 og i Bilag om it-omkostninger er baseret på rapporter i Statens Koncernsystem SKS, rapportpakke ”Årsrapporter 2020”. Brugen af fortegn er i overensstemmelse hermed, således er indtægter, overskud, og passiver opgjort med negativt fortegn, mens udgifter, underskud og aktiver er opgjort med positivt fortegn, bortset fra tabel 2, 11, 12 og 18 hvor underskud er opgjort med negativt fortegn og overskud er opgjort med positivt fortegn”.

Alle budgettal 2021 er baseret på grundbudget 2021 (inklusive forventede tillægsbevillinger). 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

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Styrelsen for It og Lærings (forkortet STIL) økonomiske og faglige resultater for 2020.

Fokus i årsrapporten er afrapportering af årets faglige og finansielle resultater. Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab.

For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer. Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner af november 2020.

Boks 1

Standardpåtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nummer 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 2020.

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, 15. marts 2021

Departementschef Birgitte Hansen
Børne- og Undervisningsministeriets departement

København, 12. marts 2021

Direktør Thomas Fredenslund
Styrelsen for It og Læring



2. Beretning

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af Styrelsen for It og Læring og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke STIL's aktiviteter og rammebetingelser i det kommende år.

2.1 Præsentation af virksomheden

STIL hører under Børne- og Undervisningsministeriet og har to adresser i henholdsvis København i Vester Voldgade 123, 1552 København V og i Aarhus på Lyseng Allé 1, Blok D, 8270 Højbjerg.

STIL understøtter Børne- og Undervisningsministeriets overordnede mål om at skabe fagligt stærke uddannelser og dagtilbud til alle.

STIL's mission og vision fremgår nedenfor.

Vision

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

Mission

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

I anmærkningerne til FL 2020 er styrelsens hovedopgaver rettet mod følgende tre områder.

Kerneopgaver

Boks 2

Styrelsen for It og Lærings hovedopgaver

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

Kilde: FL2021

Yderligere oplysninger om Styrelsen for It og Læring findes på www.STIL.dk.

2.2 Ledelsesberetning

Dette afsnit indeholder en beskrivelse af STIL's faglige og økonomiske resultater i 2020 – et år der for STIL's it-systemer også bar præg af pandemien, hvor hjemsendelsen af eleverne lagde pres på it-systemerne og der blev etableret en hotline til besvarelse af spørgsmål om COVID-19 i uddannelsessektoren.



Årets faglige resultater

Moderniseret Unilogin

I februar 2020 lancerede STIL et nyt og moderniseret Unilogin. Med lanceringen blev den grundlæggende infrastruktur og sikkerhed forbedret, så skoler og dagtilbud kan sikres en stabil adgang til nationale og private tjenester såsom folkeskolens prøver, Aula og forlagenes digitale læremidler. Få uger efter lanceringen indtraf den omfattende COVID-19-nedlukning, der hjemsendte elever og øgede behovet for anvendelse af digitale tjenester og dermed brugen af Unilogin til et langt højere niveau end normalt.

I oktober 2020 blev der foretaget en simpel brugerundersøgelse af Unilogin, hvor tilfældigt udvalgte brugere fik mulighed for at score login-oplevelsen med 1 til 5 stjerner. Undersøgelsen viste, at størsteparten af brugerne oplevede det som *nemt* eller *meget nemt* at anvende Unilogin. Dog oplevede 27 pct. ikke, at det var nemt at logge ind, og STIL vil derfor følge henvendelser fra supportten med henblik på løbende at vurdere, om loginprocessen kan optimeres yderligere. Den samlede vurdering af login-processen gav en gennemsnitlig tilfredshedsscore på 3,7.

STIL fortsætter arbejdet med at forbedre sikkerheden for login i skoleverdenen. Det moderniserede Unilogin bevirker bl.a., at man som bruger kan vælge flere loginløsninger via Unilogins fordeler, f.eks. kommunens lokale loginløsning eller NemID.

MitID vil snart erstatte NemID. Når MitID kommer, kan man nøjes med at logge ind med brugernavn og adgangskode på de tjenester, hvor det er tilstrækkeligt for datasikkerheden. MitID vil derfor erstatte Unilogins loginløsning for voksne brugere. Brugere, der har forladt grundskolen, som f.eks. forældre, lærere og pædagogisk personale, skal af den grund vænne sig til at bruge deres MitID brugernavn og adgangskoder dér, hvor de i dag anvender Unilogins brugernavn og adgangskode.

Etablering af hotline i STIL

I forbindelse med nedlukningen den 11. marts, etablerede Børne- og Undervisningsministeriet en hotline i STIL, hvor uddannelsesinstitutioner siden har kunnet henvende sig med sektorrelevante spørgsmål til håndtering af Covid-19. Det kan eksempelvis være spørgsmål om drift og tilskud eller prøver og eksamener. Hotlinen har været velanvendt, især umiddelbart efter udmeldinger om ændringer i restriktioner, hvor sektoren har haft behov for uddybning eller fortolkning af restriktionerne. I 2020 var der 12.232 henvendelser til hotlinen.

eVejledningen fejrer 10 års jubilæum primo 2021

Vejledningen i STIL håndterer årligt omkring 70.000 henvendelser via telefon, chat og mail/sociale medier. De ældre unge (dem som har forladt folkeskolen) og de voksne udgør tilsammen næsten 80 pct. af alle henvendelser. Særligt da Danmark lukkede, viste eVejledningens evne til at vejlede og kommunikere på digitale platforme sig værdifuld.

For at give borgerne det bedste vejledningstilbud er der konstant fokus på at udvikle nye digitale metoder, f.eks. digitale oplæg og digital kollektiv vejledning (webinarer). Samtidig har eVejledningen løbende tæt samarbejde med Den Kommunale Ungeindsats, Studievalg og andre relevante samarbejdspartnere, som f.eks. Regionale Arbejdsmarkedskontorer og VUC Erhverv om at sikre den optimale vejledning for alle.

Brugertilfredsheden med eVejledningen er høj, og konceptet med et nationalt digitalt vejledningstilbud har også vakt international genklang og inspireret andre nordiske lande til at gå i samme retning.



Digitalt adgangskort

Der er dog også resultater, der ikke er påvirket af COVID-19. I starten af juni offentliggjorde STIL Erhvervsuddannelseskortet på UddannelsesGuiden (UG).

Kortet er et digitalt værktøj, der viser den geografiske placering af aktuelle udbud af alle erhvervsuddannelser fordelt på grundforløb 1, grundforløb plus, grundforløb 2, og hovedforløb. Dermed er kortet en samlet indgang til information om, hvor de enkelte erhvervsuddannelser kan tages. Dette overblik har ikke tidligere været tilgængeligt noget sted tidligere.

Senere på året blev en ny version af værktøjet Adgangskortet lanceret, hvor det er muligt at se adgangsvejene fra erhvervsuddannelse til videregående uddannelse. Det gælder alle erhvervsuddannelser både med og uden EUX. Brugeren kan dermed få et overblik over præcist, hvilke videregående uddannelser der er adgang til med en given erhvervsuddannelse. På den måde bidrager Adgangskortet til at synliggøre, at erhvervsuddannelserne, ligesom andre ungdomsuddannelser, giver muligheder for at søge ind på videregående uddannelser.

Årets økonomiske resultat

Årets regnskabsresultat viser et underskud på 3,1 mio. kr. De økonomiske hoved- og nøgletal fremgår af *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

I *tabel 1* vises udvalgte regnskabs- og nøgletal for Styrelsen for It og Læring. En detaljeret gennemgang af regnskabstallene er beskrevet i afsnit 3. *Regnskab*.



Tabel 1
STIL's økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2019	2020	2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-442,9	-414,2	-388,6
Ordinære driftsomkostninger	450,3	403,1	384,8
Resultat af ordinær drift	7,4	-11,1	-3,8
Resultat før finansielle poster	13,7	-10,8	1,7
Årets resultat	26,6	3,1	17,7
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	279,4	289,8	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	12,9	10,9	
Egenkapital	-74,5	-69,7	
Langfristet gæld	-267,6	-280,5	
Kortfristet gæld	-74,1	-65,4	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,5	78,3	
Bevillingsandel	88,0	93,5	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	301,5	299,4	
Årsværkspris (mio. kr.)	0,62	0,61	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og STIL's grundbudget 2021.

Resultatopgørelse

Årets underskud på 3,1 mio. kr. er bedre end forudsat, hvilket blandt andet kan forklares med lavere udgifter som følge af hjemsendelsen af STIL's medarbejdere en stor del af året samt bevillinger til udviklingsopgaver, som først vil blive anvendt i de kommende år. Der er budgetteret med et underskud i 2021, hvilket primært skyldes, at en række udgifter i 2021 forudsættes finansieret ved træk på egenkapitalen, jf. afsnit 2.5.

Finansielle nøgletal

Lånerammen udgør 370 mio. kr. og udnyttelsen heraf udgør i 2020 78,3 pct. Der forventes et højere forbrug af lånerammen i det kommende år.

Bevillingsandelen er i 2020 steget til 93,5 pct. fra 88,0 pct., som bl.a. skyldes faldende indtægter, idet indtægten fra SkoleKom blev udfaset i 2019, ligesom indtægterne vedrørende Navision og Administrative systemer (EASY-komplekset) er faldet siden 2019, jf. nærmere i afsnit 3.2 Resultatopgørelse.

Personaleoplysninger

Årsværksforbruget udgør ca. 300 i 2020, hvilket er omtrent det samme som i 2019.



Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

I tabel 2 fremgår bevilling og regnskab for STIL's hovedkonto.

Tabel 2
Styrelsen for It og Lærings hovedkonto

(mio. kr.)		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Akkumuleret overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	436,9	422,4	62,4
	Indtægter	-49,7	-32,2	

Anm.: De underliggende hovedkonti vises enkeltvis i afsnit 3.7 tabel 12.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Udgiftsbevillingen er opjusteret med tillægsbevillinger i forhold til FL2020 og udgør 436,9 mio. kr. Det lavere realiserede forbrug på 422,4 mio. kr. kan blandt andet forklares med, at en del af tillægsbevillingerne vedrører udviklingsopgaver, som først vil generere omkostninger senere. Derudover har blandt andet corona-krisen medført et lavere forbrug som følge af hjemsendelse af medarbejdere og lavere rejseaktivitet.

De realiserede indtægter er lavere end budgetteret på FL2020, hvilket især skyldes forhold omkring Navision og Uni-Login, som er omtalt nærmere i afsnit 3.2 Resultatopgørelsen.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for [institutionen]s opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-39,0		39,0	0,0
1. Sikre velfungerende it-løsninger	-284,8	-26,0	313,3	2,5
2. Bringe data og analyse aktivt i spil	-52,6	0,0	53,1	0,5
3. Sætte retning for digital læring	-10,7	-6,2	17,0	0,1
I alt	-387,2	-32,2	422,3	3,1

Note: Bevillingen er fordelt på de enkelte opgaver med udgangspunkt i omkostningerne for de respektive opgaver

De generelle fællesomkostninger er faldet i forhold til 2019, hvilket primært skyldes, at STIL's HR- og regnskabsfunktion er overført til koncernfælles funktioner i henholdsvis departementet og STUK, et fald i øvrig drift udgifter som følge af corona samt væsentlige engangsudgifter i 2019 i forbindelse med flytning til ny adresse i Aarhus.



2.4 Målrapportering

Dette afsnit opsummerer indledningsvist resultatopfyldelsen i forhold til alle mål i STIL's mål- og resultatplan for 2020. Dernæst beskrives arbejdet med en række af målene mere indgående.

STIL's mål- og resultatplan indeholder 8 mål, der har givet retning for STIL's opgavevaretagelse i 2020. Den samlede målopfyldelse er opgjort i tabel 4 nedenfor og uddybet yderligere i afsnit 4.7.

Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4

Årets resultatopfyldelse

Mål	Fuld målopfyldt	Delvis målopfyldt	Ikke opfyldt
Mål 1: Styrkelse af dokumentationen af BUVM's data og datamiljø for registeranalyser			X
Mål 2: Videre arbejde med Børne- og Undervisningsministeriets datagrundlag om elevforløb og "data på afdelinger"			X
Mål 3: Sikring af valide dataindberetninger fra EUD-institutionernes studieadministrative systemer til ministeriet og øvrige myndigheder	X		
Mål 4: Udbetaling af tilskud til almene gymnasier muliggøres i et nyudviklet it- system	X		
Mål 5: Pilotprojekt vedr. automatiserede indberetninger på Regnskabsportalen	X		
Mål 6: Tilfredshed med STIL's it-systemer			X
Mål 7: Tilsyn med informationssikkerhed m.v.	X		
Mål 8: Styrkelse af STIL's økonomistyring	X		

Kilde: Mål- og resultatplan for STIL 2020

STIL har i 2020 haft fuld målopfyldelse på 5 mål og ikke opfyldt 3 mål. Dette giver en samlet målopfyldelse på 62,5 pct.

Resultatmålene afspejler særligt på dataområdet (mål 1 og 2) en meget ambitiøs strategi for dataområdet om et ønske i langt højere grad end tidligere at anvende data til analyseformål, øge tilgængeligheden af disse data og sikre, at data bringes langt hurtigere i spil i ministeriets arbejde med policyudvikling. Det har imidlertid vist sig mere vanskeligt end forudsat at realisere de opstillede målsætninger. Arbejdet med resultatmålene har bidraget til at skabe fremdrift i arbejdet, og STIL vil i de kommende år med afsæt heri arbejde videre med problemstillingerne.



Hertil kommer, at særligt Covid-19-situationen har indebåret, at det har været nødvendigt at omprioritere ressourcer fra disse opgaver til opgaver, der knytter sig til at overvåge og monitorere indsatsen med håndteringen af Covid-19 på BUVMs område, mhp. at styrke beslutningsgrundlaget for op- og nedlukninger og løbende at bidrage til det nationale overblik på området. Den begrænsede målopfyldelse på dataområdet skal ses i dette lys.

Nedenfor redegøres nærmere for STIL's arbejde i forhold til mål 1, 4 og 5 i mål- og resultatplanen for 2020.

Uddybende analyser og vurderinger

I dette afsnit uddybes tre strategiske og kernefaglige mål fra mål- og resultatplanen.

Disse er:

- Styrkelse af dokumentationen af Børne- og Undervisningsministeriets data og datamiljø for registeranalyser (mål 1)
- Udbetaling af tilskud til almene gymnasier muliggøres i et nyudviklet it-system (mål 4)
- Pilotprojekt vedr. automatiserede indberetninger på Regnskabsportalen (mål 5)

Styrkelse af dokumentationen af BUVM's data og datamiljø for registeranalyser (mål 1)

Det første mål i mål- og resultatplanen har fokus på, at STIL forbedrer dokumentation af sine data og imødekommer behovene hos brugerne i Departementet og Styrelsen for Undervisning og Kvalitet. Der er endvidere et mål om en brugertilfredshed på minimum 3,8 hos medarbejderne i ministeriet ift., om de nemt kan danne sig et overblik over, hvilke data STIL råder over, samt hvor disse data kan tilgås. Et simpelt gennemsnit af spørgsmålene giver 3,4, hvilket både er under fuld målopfyldelse på 3,8 og delvis målopfyldelse på 3,6. De to øvrige delmål vedr. adgang til dataregistre og gennemgang af udvalgte data er opfyldt, men da tilfredshedsmålet ikke er opfyldt, er der ingen målopfyldelse på det samlede mål, jf. afsnit 4.7. STIL vil fortsat have fokus på arbejdet med at forbedre dokumentationen af data og imødekomme behovene hos sine brugere mhp. at øge brugertilfredsheden.

STIL vedligeholder og udvikler en lang række administrative systemer, som på forskellig vis it-understøtter uddannelsessektorens kerneopgaver. Data fra de administrative systemer indgår i vidt omfang i det statistiske databeredskab i Børne- og Undervisningsministeriet – typisk via indlæsning af data i ministeriets datavarehus, men der er ønske om at udvide paletten af tilgængelige data til efterfølgende analysebrug.

STIL har i 2020 gennemført en kortlægning af 17 administrative systemers potentiale til analysebrug. For hvert administrativt system er der givet en kort beskrivelse af systemets indhold og data samt en mere uddybende vurdering af analysepotentialet.

Der blev udvalgt tre administrative systemer for dybtgående analyse af en mere detaljeret vurdering af, om data herfra kan sættes i spil til analysebrug. De tre udvalgte systemer er: Ungedatabasen, Unilogin og Netprøver.dk. Udvælgelsen er sket ud fra en forventning om, at der i disse administrative systemer kunne være et uudnyttet analysepotentiale kombineret med relativt let tilgængelighed.

Udbetaling af tilskud til almene gymnasier muliggøres i et nyudviklet it-system (mål 4)

I 2019 blev en modernisering af de IT-løsninger, der understøtter uddannelses- og tilskudsadministrationen igangsat. Formålet med moderniseringen er at fjerne teknologisk gæld i systemerne, reducere afhængighed til enkeltpersoner samt effektivisere og forenkle arbejdsgange i løsningen til glæde for brugere af løsningen.



I 2020 er der sket en nyudvikling af den del af it-systemet, der beregner taxameter til de almene gymnasier. Der er endvidere sket en afdækning af de nuværende arbejdsgange for beregning af tilskud og opbygget en fælles forståelse af, hvordan de fremtidige arbejdsgange skal opbygges. Erfaringer fra dette arbejde er, at der er større dele af det nuværende it-system, der i dag er understøttet af manuelle arbejdsgange, som fremover kan automatiseres.

Den nye automatiske beregningsproces vil blive implementeret som en paralleldriftsløsning, således at en korrekt udbetaling sikres samtidig med, at der tages hensyn til sagsbehandlernes årshjul, mindst mulig indgriben i det nuværende system og tid til at forberede institutionerne på skiftet.

Med en paralleldriftsløsning forbliver de gamle systemer intakte, og nye løsninger idriftsættes efter en periode med paralleldriften, hvorefter dele af det gamle system ikke længere benyttes. Det betyder, at første tilskud på STX vil blive beregnet fra og med januar 2021, men vil først blive udbetalt via det nye system fra og med januar 2022.

I 2021 vil moderniseringen fortsætte. Det nyudviklede system til beregning af taxameter på almene gymnasier vil blive taget i brug, og dernæst vil udvikling af beregning og udbetaling af taxameter til FGU, VUC og de frie skoler blive påbegyndt.

Pilotprojekt vedr. automatiserede indberetninger på Regnskabsportalen (mål 5)

STIL har i 2020 i et pilotprojekt automatiseret de selvejende institutioners årlige regnskabsindberetninger samt udviklet algoritmer til brug for STUK's gennemgang af disse regnskaber. Projektet er en del af partnerskabet mellem Styrelsen for It og Læring (STIL), Digitaliseringsstyrelsen (DIGST) og Erhvervsstyrelsen (ERST), hvor STIL har benyttet Erhvervsstyrelsens løsninger til og erfaringer med at modtage regnskaber.

Erhvervsstyrelsen modtager årligt knap 300.000 regnskaber som XBRL-filer. XBRL understøtter, at data ikke skal indtastes manuelt, som man kender det fra Regnskabsportalen, men i stedet kan de fødes, distribueres og anvendes digitalt, med højere datakvalitet til følge. Derfor har STIL i 2020 undersøgt, om erfaringerne herfra kunne genbruges på BUVM's område.

Pilotprojektet omfattede dannelse af en såkaldt XBRL-taksonomi for årsrapporten ("oversættelsesnøgle"), ligesom SOSU-området, der omfatter 12 institutioner, blev udvalgt til pilotprojektet, således at de indsendte deres regnskab ved hjælp af XBRL. Pilotprojektet blev gennemført med succes.

I næste fase udvides projektet til at omfatte alle institutioner på det regulerede område (ca. 240 institutioner), XBRL-taksonomi udvikles til alle institutionsområder, funktionaliteten til indberetning via Virk.dk i ERST gøres færdig, og der udvikles funktionalitet til at håndtere XBRL-taksonomien samt de indberettede data i STIL's systemer. Dermed skal de regulerede institutioner ikke længere benytte den nuværende Regnskabsportal til at indberette, men udelukkende Virk.dk.

I fase 2 vil der også blive udtænkt nogle algoritmer til understøttelse af STUK's regnskabs gennemgang. Nogle af disse algoritmer vil kunne it-understøttes allerede i forbindelse med regnskabsindberetningen i 2021.

2.5 Forventninger til det kommende år

STIL's mål- og resultatplan for 2021 sætter retningen for varetagelsen af en række af STIL's opgaver.

I STIL er vi begunstiget af at have adgang til omfattende mængder af data. Der er et stort potentiale i, at vores data kan bidrage til både ministeriets analysekapacitet, forbedring af vores it-systemer og til ministeriets samlede opgaveløsning ved f.eks. at kvalificere ministeriets arbejde med kvalitetsudvikling, eksamensafvikling, optagelsesprocesser, tilsyn mv. Samtidig er der i stigende grad behov for, at data kan trækkes og bruges hurtigere, både internt i STIL og i resten af koncernen. Dette stiller krav til den måde, vi i STIL arbejder med data på, så vi



bedre kan levere de ønskede data, uden at der går på kompromis med beskyttelsen af det enkelte individs persondata.

Dertil vil der være fokus på driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet samt fortsat modernisering af tilskuds- og uddannelsesadministrationen.

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling og øvrige indtægter	-419,4	-388,6
Udgifter	422,4	406,2
Resultat	3,1	17,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget 2021.

Styrelsens bevilling og øvrige indtægter forventes i 2021 at udgøre 362,3 mio. kr., mens udgifterne er budgetteret til 406,2 mio. kr. Samlet set forventes dermed et underskud på 17,7 mio. kr. Underskuddet kan primært forklares med, at en række udgifter i 2021 forudsættes finansieret ved træk på egenkapitalen, herunder f.eks. til ny CØSA, nyt DOPLO, SOSU-initiativ, renter og afskrivninger, hvor bevillingen er modtaget i tidligere år, samt diverse straksaf- og nedskrivninger.

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for STIL's ressourceforbrug i finansåret 2020 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet den hovedkonto, som STIL har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2020.

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

3.1 Anvendte regnskabspraksis

STIL følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 2,4 mio. kr.

STIL har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. for periodiseringer og hensættelser. Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser anvendt regnskabsmæssige skøn.



3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-390,0	-387,2	-371,2
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-16,9	-8,2	-5,8
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-33,8	-16,7	-11,6
Tilskud til egen drift	-2,3	-2,1	
Gebyrer	0,0	0,0	
Ordinære driftsindtægter i alt	-442,9	-414,2	-388,6
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	2,4	4,8	
Forbrugsomkostninger i alt	2,4	4,8	
Personaleomkostninger			
Lønninger	163,4	163,8	
Andre personaleomkostninger	2,5	-1,5	
Pension	25,0	25,8	
Lønrefusion	-4,4	-5,5	
Personaleomkostninger i alt	186,6	182,5	191,2
Af- og nedskrivninger	76,1	70,9	65,3
Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser	45,8	40,0	42,8
Andre ordinære driftsomkostninger	139,4	105,0	85,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	450,3	403,1	384,8
Resultat af ordinær drift	7,4	-11,1	-3,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,1	-5,2	0,0
Andre driftsomkostninger	6,4	5,5	5,5
Resultat før finansielle poster	13,7	-10,8	1,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	13,0	13,8	16,0



Resultat før ekstraordinære poster	26,6	3,1	17,7
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	26,6	3,1	17,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

STIL's resultat kan opgøres til et samlet underskud på 3,1 mio. kr. i 2020.

De ordinære driftsindtægter er samlet faldet med 23,7 mio. kr. fra 2019 til 2020. Dette kan primært henføres til, at opgaverne vedrørende Navision-support på selvejeområdet er overgået til Økonomistyrelsen ved udgangen af 2020, og at der i den forbindelse er foretaget en slutafregning, som har betydet en væsentlig reduceret indtægt på 11 mio. kr. i 2020 i forhold til tidligere år. Slutafregningen inkluderer dels en prisnedsættelse i 2020 samt en udligning af for høje opkrævninger tidligere år. Derudover er opgaverne vedrørende SkoleKom udfaset ved udgangen af 2019, som har medført bortfald af indtægter på 7,6 mio. kr. Endelig kan der konstateres faldende indtægter på 1,8 mio. kr. i relation til administrative systemer, som er under udfasning, ligesom indtægterne under Uni-login er reduceret med 1,1 mio. kr. i forbindelse med overgang til nyt system.

De ordinære driftsomkostninger er i alt faldet med 47,2 mio.kr. fra 2019 til 2020.

Personaleomkostninger er faldet med 4,1 mio. kr., som især kan forklares med reguleringer af feriepengeforpligtelsen samt reguleringer vedrørende hensatte forpligtelser i form af åremålsansættelser og personalesager. Afskrivninger er reduceret med 5,2 mio. kr. i 2020, som skyldes, at der i 2019 blev foretaget forholdsvis mange tilpasninger i forhold afskrivninger på systemer, som udfases, ligesom der er sket en reduktion i internt køb af varer og tjenesteydelser på 5,8 mio. kr. primært som følge af prisfald på Navision Stat. Ydermere er der under andre ordinære driftsomkostninger sket væsentlige reduktioner i konsulentudgifter i størrelsesordenen 20 mio. kr., som blandt andet kan forklares med de centralt udmeldte krav til konsulentbesparelser samt et væsentligt mindreforbrug som bl.a. kan henføres til lavere aktivitet som følge af corona.

Resultatdisponering

Tabel 7	
Resultatdisponering	
(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-3,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I forbindelse med årsafslutningen disponeres årets underskud på 3,1 mio. kr. til overført overskud, jf. *tabel 7*.



3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balance for STIL. Balancen i *tabel 8* viser formuen pr. 31. december 2020 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 416,9 mio. kr. pr. 31. december 2020 mod 421,5 mio. kr. pr. 31. december 2019.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	-7,3	-7,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	159,6	199,6		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	9,3	8,2		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	98,0	71,7		Bortfald af årets resultat	-1,8	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	266,9	279,5		Udbytte til staten		
					Overført overskud	-65,4	-62,4
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	-74,5	-69,7
	Grunde, arealer og bygninger	1,6	1,4				
	Infrastruktur						
	Transportmateriel	0,1	0,1	3	Hensatte forpligtelser	-4,9	-1,4
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Inventar og it-udstyr	10,8	8,9				
	Igangværende arbejder for egen regn.						
	Materielle anlægsaktiver i alt	12,4	10,3		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	-267,6	-280,5
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer		
	Statsforskrivning	7,3	7,3		Prioritetsgæld		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	7,3	7,3		Langfristet gæld i alt	-267,6	-280,5
	Anlægsaktiver i alt	286,7	297,1				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Lev. af varer og tjenesteydelser	-62,1	-47,6
	Tilgodehavender	13,2	9,9		Anden kortfristet gæld	13,7	9,9
	Periodeafgrænsningsposter	-0,3	1,0		Skyldige feriepenge	-23,7	-11,6
	Værdipapirer				Indefrosne feriepenge		-14,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	-2,1	-2,0
	FF5 uforrentet konto	129,3	85,8				
	FF7 Finansieringskonto	-7,7	23,2				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	121,6	109,1		Kortfristet gæld i alt	-74,1	-65,4
	Omsætningsaktiver i alt	136,9	119,8		Gæld i alt	-341,8	-345,9



	Aktiver i alt	421,2	416,9	Passiver i alt	-421,2	-416,9
4	Eventualaktiver og –forpligtelser					

Anm.: Som følge af etablering af nye bogføringskredse i forbindelse med BUVM's ændrede registreringsramme pr. 1. januar 2021, omfatter balancen både den gamle bogføringskreds, 28641, (eksisterende frem til 31/12-2020) og posteringer på den nye bogføringskreds, 37803, (oprettet d. 1/1-2021). I forbindelse med, at STIL pr 1.januar 2021 overgår til ny registreringsramme, herunder ny bogføringskredse, bankopsætning mv., er der i etablerings øjemed transaktioner på balancen 2020, der skal ses på tværs af 2020 og 2021

Aktiver

Aktiverne udviser et samlet fald på 4,3 mio. kr. fra 2019 til 2020, som primært er udtryk for nedenstående forhold.

Anlægsaktiverne er steget med 10,5 mio. kr., hvilket svarer til forskellen mellem årets investeringer og årets afskrivninger.

Tilgodehavender er reduceret med 3,3 mio. kr., hvilket især skyldes, at der er udsendt færre fakturaer i december end tidligere, som blandt andet kan forklares med at en række opgaver er helt eller delvist udfaset fra 2019 til 2020.

Periodeafgræsningsposter udgør i 2020 1 mio. kr., som primært vedrører forudbetalte licenser for 2021. Dvs. fakturaer modtaget ultimo 2020 vedrørende 2021.

De likvide beholdninger er reduceret med 12,5 mio. kr., som primært kan forklares med, at leverandørgælden er faldet med et næsten tilsvarende beløb. Der forekommer nogle ændringer på henholdsvis FF5, Uforrentet konto og FF7, Finansieringskontoen, som for en stor dels vedkommende udligner hinanden. Forholdet skyldes, at der i løbet af året er foretaget likviditetsflytninger fra FF5 til FF7 for at imødegå et større overtræk på finansieringskontoen.

Passiver

Ændringen på passivside på -4,3 mio. kr. er blandt andet udtryk for en lavere leverandørgæld samt en ligeledes reduceret egenkapital og hensatte forpligtelser.

Styrelsen er flyttet til en ny adresse i Aarhus, og i den forbindelse er hensatte forpligtelser til retablering af det gamle lejemål på 1,7 mio. kr. blevet driftsført i 2020. Der er derudover foretaget regulering af hensættelser til åremål, da en del af de hensatte midler er kommet til udbetaling i 2020, ligesom nogle hensatte midler til åremål er tilbageført i forbindelse med fratrædelser. Endelig er de hensatte midler til personalesager opjusteret med 0,1 mio. kr. i forbindelse med verserende sager.

Der er periodiseret udgifter for 1 mio. kr. vedrørende eksterne leverandører, hvor de konkrete fakturaer vedrørende 4. kvartal ikke er modtaget inden for tidsfristen for lukning af regnskabet for 2020. Det drejer sig primært om udgifter til Statens Administration og Statens It. Derudover er der periodiseret forudbetalte indtægter for 2 mio. kr. vedrørende Uni-login årsabonnementer.



De kortfristede gældsforpligtelser er reduceret med knap 9 mio. kr., som hovedsagelig skyldes et fald i leverandørgælden. Denne udvikling kan blandt andet forklares med STIL's overgang til agil udvikling, hvor en væsentlig del af it-konsulentudgifter afregnes månedligt, hvorfor der er modtaget færre fakturaer ultimo året i forhold til tidligere. Derudover har it-konsulentforbruget været lavere i 2020, som følge af centralt udmeldte besparelseskra på konsulentudgifter.

Skyldige feriepenge er samlet forøget med ca. 2 mio. kr., hvilket primært kan forklares med en nettotilgang af medarbejdere i 2020. De indefrosne feriepenge på 14 mio. kr. er en del af overstående, men er nu udskilt og fremstår på en selvstændig post.

Det overførte overskud er reduceret med 3,1 mio. kr., som svarer til årets underskud. Underskuddet var forventet og kan henføres til forbrug af gamle reservationer i form af renter og afskrivninger. I egenkapitalen for 2019 fremgår desuden et bortfald på 1,8 mio. kr., som først er neutraliseret i egenkapitalen i 2020 i forbindelse med likviditetsoverførsel. 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.

3.4 Egenkapitalforklaring

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

Tabel 9		
Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo (mio. kr.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	-7,3	-7,3
Overført overskud primo	-93,9	-65,4
+Overført årets resultat	26,6	3,1
-Bortfald	1,8	
Overført overskud ultimo	-65,4	-62,4
Egenkapital ultimo	-72,7	-69,7
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-74,5	-69,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2020 69,7 mio. kr. inklusive startkapitalen på 7,3 mio. kr., hvilket er et fald på 4,9 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2019. Faldet sammensættes af årets resultat på -3,1 mio. kr. samt -1,8 mio. kr. som i 2019 var anført disponeret til bortfald. Årets resultat er nærmere forklaret under *tabel 6*.

Der forekommer en afvigelse mellem egenkapitalen på balancen Tabel 8 og egenkapitalen i Tabel 9 i 2019, som skyldes at der er indeholdt bortfald på 1,8 mio. kr. i Tabel 9. Denne post er først udlignet i 2020 i forbindelse med likviditetsoverførsel.

3.5 Likviditet og låneramme

Lånerammen omfatter virksomhedens langfristede gæld samt kortfristede mellemværende under likviditetsordningen. I *tabel 10* ses udnyttelsen af lånerammen i 2020.

**Tabel 10**
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2020
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	289,8
Låneramme	370,0
Udnyttelsesgrad i pct.	78,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Udnyttelsen af lånerammen udgør 78,3 pct. i 2020. Der forventes en større udnyttelse i 2021, som dels er baseret på investeringsbudgettet for 2021, dels på de politiske aftaler mv., som allerede er indgået i 2021 på området.

3.6 Opfølgning på løsumsloft

For driftsbevillinger er der fastsat et løsumsloft, der omfatter hovedkontoens bruttoforbrug af løn fratrukket refusioner. Lønudgiften kan generelt overstige finansårets løsumsloft, hvis overskridelsen kan dækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug. I *tabel 11* ses opfølgning på løsumsloftet for STIL's hovedkonto.

Tabel 11
Opfølgning på løsumsloft

Hovedkonto	20.11.32. (mio. kr.)
Løsumsloft FL	194,0
Løsumsloft inkl. TB/aktstykker	194,3
Lønforbrug under løsumsloft	182,4
Difference (mindreforbrug)	11,9
Akk. opsparing ultimo 2019	104,7
Akk. opsparing ultimo 2020	116,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

§20.11.32 udviser et mindreforbrug under løsumsloftet på 11,9 mio. kr., som blandt andet skyldes, at der de senere år er sket en række personalemæssige omflytninger til Statens IT. Det forventes derfor at lønbudgettet i 2021 harmonerer med løsumsloftet.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet i *tabel 12* nedenfor indeholder Styrelsens indtægter og udgifter på hovedkontoniveau for § 20.11.32., som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

Tabel 12
Bevillingsregnskab (mio.kr)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
20.11.32.	STIL	Udgifter	436,9	422,4	14,5	-3,1



Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Indtægter	49,7	32,2	17,5
--	-----------	------	------	------

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Bevillingsregnskabet viser et underskud på 3,1 mio. kr.

Der henvises til bemærkningerne under tabel 2.



4. Bilag

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

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13**Note 1. Immaterielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	I alt
Kostpris	472,6	38,6	511,2
Primokorrekationer			
Tilgang	96,2	4,1	100,3
Afgang		-6,4	-6,4
Kostpris pr. 31.12.2020	568,8	36,2	605,1
Akkumulerede afskrivninger	-369,2	-28,0	-397,3
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-369,2	-28,0	-397,3
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	199,6	8,2	207,8
Årets afskrivninger	-56,2	1,3	-55,0
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	-56,2	1,3	-55,0

Udviklingsprojekter under udførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1.1.2020	98,0
Tilgang	70,8
Nedskrivning	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-97,1
Kostpris pr. 31.12.2020	71,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2020 immaterielle anlægsaktiver for 207,8 mio. kr., heraf udgør færdiggjorte udviklingsprojekter 199,6 mio. kr., som primært vedrører en lang række udviklingsprojekter i forhold til politiske aftaler og reformer.

Udviklingsprojekter under udførelse udgør 71,7 mio. kr., som, i lighed med de færdiggjorte projekter, primært vedrører politiske aftaler og reformer.

Under Erhvervede koncessioner er der registreret en afgang på -6,4 mio. kr. Det drejer sig om et antal anlæg, som har fremstået med en bogført værdi på 0 i anlægskartoteket, og som er blevet endeligt afsluttet i 2020, fordi de ikke længere anvendes. Det drejer sig især om nogle anlæg vedrørende transitionsudgifter vedrørende en it-konsulent rammeaftale, som er erstattet af nye rammeaftaler i forbindelse med en udbudsrunde. Der er alene tale om en regnskabsteknisk registrering, som ikke har betydning for driftsresultatet.



Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions- anlæg og maskiner	Transportmat- eriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	2,6			0,2	42,2	45,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse						
Tilgang	0,0				6,5	6,5
Afgang	-0,8				-7,7	-8,4
Kostpris pr. 31.12.2020	1,9			0,2	41,1	43,1
Akkumulerede afskrivninger	-0,5			-0,1	-32,2	-32,8
Akkumulerede nedskrivninger						
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-0,5			-0,1	-32,2	-32,8
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	1,4			0,1	8,9	10,3
Årets afskrivninger	0,6			0,0	-0,8	-0,2
Årets nedskrivninger						
Årets af- og nedskrivninger	0,6			0,0	-0,8	-0,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)-

Der er ultimo 2020 materielle anlægsaktiver for i alt 10,3 mio. kr. Heraf udgør *inventar og it-udstyr* 8,9 mio. kr., der primært vedrører serverudstyr mv., som anvendes i forbindelse med den løbende it-drift.

Under Bygninger er et anlæg vedrørende det fraflyttede lejemål i Århus endeligt lukket, som har resulteret i en afgangregistrering på -0,8 mio. kr., som modsvarer de foretagne afskrivninger på anlægget. Under it-udstyr er der ligeledes lukket et antal anlæg, som er registreret med en bogført værdi på 0, og som ikke længere anvendes. Som følge heraf er der registreret en afgang på -7,7 mio. kr., som svarer til de samlede afskrivninger på de pågældende anlæg.

STIL har ingen igangværende arbejde for egen regning.

Note 3
Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

	2019	2020
Reetablering af fraflyttet lejemål Olof Palmes Allé i Århus	1,7	-
Åremål/resultatløn	2,7	0,8
Fratrædelsesgodtgørelse /personalesager	0,5	0,6
I alt	4,9	1,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)



Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2020 faldet til 1,4 mio. kr., fra 4,9 mio. kr. pr. 31. december 2019. Ændringen dækker over hensatte forpligtelser til reetablering i Århus på 1,7 mio. kr., som er afregnet i 2020 og en reduktion i åremålshensættelser på knap 2 mio. kr., som skyldes at en del er kommet til udbetaling, mens resten er tilbageført i forbindelse med fratrædelser.

Note 4

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver

STIL har ikke registreret eventualaktiver

Eventualforpligtelser

STIL har ikke registreret eventualforpligtelser

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

STIL har ikke indtægtsdækket virksomhed i 2020.

Tabel 16

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (eksempel)

Mio. kr.	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020
SkoDa	0,8	4,1	4,1	0,0
I alt	0,8	4,1	4,1	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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 og 2020. Egenkapitalen er overført til den ordinære virksomhed i 2020.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

STIL har ikke gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 17 og 18* udgår.

4.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter

STIL har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 19* udgår.



4.5 Forelagte investeringer

STIL har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 20 og 21* udgår.

4.6 It-omkostninger

STIL's it-omkostninger er vist i *tabel 22*.

Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (drift/vedligehold/udvikling i alt)	126,0
It-drift	25,3
It-vedligehold	41,1
It-udviklingsomkostninger	17,9
Udgifter til it-varer til forbrug	3,4
Udviklingsomkostninger af – og nedskrivninger for it	70,6
I alt	284,3

Interne personaleomkostninger til it er opgjort skønmæssigt.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I 2020 udgør de samlede it-omkostninger 284,3 mio. kr. svarende til 67 pct. af STIL's samlede driftsomkostninger på 422 mio. kr., jf. tabel 12. Opgørelsen er baseret på standardrapporten fra SKS, som er baseret på en række finanskonti og indkøbskategorier vedrørende it-omkostninger, hvorefter der er tillagt lønomkostninger og afskrivninger, som relaterer sig til it. Opgørelsen omfatter ikke udgifter til Statens it og Økonomistyrelsen, som samlet viser udgifter for 33 mio. kr. Derudover indeholder opgørelsen ikke renteudgifter for 13 mio. kr., som er udgifter, der er direkte knyttet til it-investeringer.



4.7 Oversigt over målopfyldelse

Mål:	Kvantitativ indikator	Kommentar/udbygning
Mål 1: Styrkelse af dokumentationen af Børne- og Undervisningsministeriets data og datamiljø for registeranalyser (Vægtning: 12,5 pct.)	Fuld målopfyldelse: Fuld målopfyldelse på 1a, 1b og 1c Delvis målopfyldelse: Delvis målopfyldelse på 1a og 1b	Målet er ikke opfyldt. Ifølge mål- og resultatplanen er kriteriet for delvis målopfyldelse at 1a) og 1b) er opfyldt. Da 1a) ikke er opfyldt er der ingen målopfyldelse på det samlede mål.
Delmål 1a)	Fuld målopfyldelse: På en femskala opnås en tilfredshed svarende til minimum 3,8 hos medarbejdere i ministeriet i forhold til, om de nemt kan danne sig et overblik over, hvilke data STIL råder over i sit statistikberedskab samt hvor disse data kan tilgås til yderligere analyser. Delvis målopfyldelse: 3,6	Målet er ikke opfyldt. Et simpelt gennemsnit af spørgsmålene giver 3,4, hvilket er under fuld målopfyldelse på 3,8 og delvis målopfyldelse på 3,6.
Delmål 1b)	Fuld målopfyldelse: Overblikket for mindst 90 pct. af alle dataområder giver adgang til detaildokumentation af dataregistre til analysebrug, for så vidt angår indhold, forbehold, vurdering af datakvalitet mv. på variabelniveau. Delvis målopfyldelse: 75 pct.	Målet er opfyldt. 13 ud af 14 registre svarende til 93 pct. er gjort tilgængelige ultimo 2020. Kravet for fuld målopfyldelse er 90 pct.
Delmål 1c)	Supplerende data i udvalgte administrative systemer er gennemgået, og det er vurderet i samarbejde med departement og STUK hvilke data, der umiddelbart kan anvendes til analyseformål.	Målet er opfyldt. Supplerende data i 17 udvalgte administrative systemer er gennemgået, og tre administrative systemer blev udvalgt: Ungedatabasen, Unilogin og Netprøver.dk. Udvælgelsen skete ud fra en forventning om, at der i disse administrative systemer kunne være et uudnyttet analysepotentiale kombineret med relativt let tilgængelighed. STUK og DEPT er via analysechefkredsen inddraget i vurderingen af de



		gennemførte analyser ift. mulighederne for at øge anvendelsen af de analyserede systemer og data heri.
<u>Mål 2: Videre arbejde med Børne- og Undervisningsministeriets datagrundlag om elevforløb og 'data på afdelinger'.</u> (Vægtning: 12,5 pct.)	<u>Fuld målopfyldelse:</u> Fuld målopfyldelse på alle fem delmål <u>Delvis målopfyldelse:</u> Fuld målopfyldelse på tre af de fem delmål	Målet er ikke opfyldt, da kun et ud af fem delmål er opfyldt.
Delmål 2a)	Det nuværende forløbsregister er suppleret med elevdata fra grundskolen, forberedende og videregående uddannelser og registerets historik er forlænget.	Målet er ikke opfyldt. Forløbsregisteret er suppleret med elevdata fra grundskolen, forberedende og videregående uddannelser. Historikken er forlænget på eud til 2010. Øvrige registre er ikke forlænget ift. historiske data.
Delmål 2b)	Der er beregnet og publiceret nye tal for frafald og overgange mellem uddannelser på det nye register.	Målet er ikke opfyldt. Der er i 2020 publiceret nye tal for frafald, men ikke for overgange mellem uddannelser på det nye register. De angivne nøgletal for overgange kan først færdigimplementeres i registeret i 2021, forventeligt inden udgangen af 1. kvartal 2021.
Delmål 2c)	Kvaliteten af data på afdelinger styrkes væsentligt ved indberetningerne i 2020, herunder både i data til brug for forløbsregisteret samt øvrige centrale registre identificeret i roadmap.	Målet er opfyldt. Generelt er der igennem hele 2020 blevet arbejdet med at forbedre data-kvaliteten på afdelingsniveau, særligt ift. statistikindberetningerne. Forbedringen af datakvaliteten på afdelingsniveau for 2020 har omfattet det gymnasiale område og EUD-området med fokus på følgende data: 1. Analysedatasæt til brug for elevfordeling 2. Elevernes søgemønstre fordelt på afdelinger 3. Etablering af manglende afdelinger i institutionsregisteret



		4. Registreringen af elever på afdelinger 5. Elevforløb placeret på afdelinger 6. Styrkelse af proces ift. håndtering af fx fejl i statistik indberetningerne
Delmål 2d)	Der er foretaget en afklaring om nyt institutions- og afdelingsbegreb, og der er på basis heraf implementeret arbejdsgange og systemer i Styrelsen for Undervisning og Kvalitet og STIL, der understøtter bedre data på afdelinger.	Målet er ikke opfyldt.
Delmål 2e)	Den aftalte første fase af tilretning af statistikdata tilbage i tid er gennemført.	Målet er ikke opfyldt. Der er ikke sket flytning af historiske elever inden årets udgang,
<u>Mål 3: Sikring af valide dataindberetninger fra EUD-institutionernes studieadministrative systemer til ministeriet og øvrige myndigheder</u> (Vægtning 12,5 pct.)	STIL skal sikre, og følge op på, at alle EUD-institutioners nye studieadministrative systemer kan indberette korrekte, valide og fyldestgørende data til ministeriet og øvrige myndigheder, når institutionerne overgår fra EASY-A.	Målet er opfyldt. EUD-institutionernes studieadministrative systemer kan indberette data til ministeriet og øvrige myndigheder efter lukningen af EASY-A, og der er i 2020 fulgt op på indberetningerne i løbende dialog med institutioner, leverandører og øvrige myndigheder på baggrund af systematisk indsamlede oplysninger om datakvaliteten.
<u>Mål 4: Udbetaling af tilskud til almene gymnasier muliggøres i et nyudviklet it-system</u> (Vægtning: 12,5 pct.)	<u>Fuld målopfyldelse:</u> Fuld målopfyldelse på alle tre delmål <u>Delvis målopfyldelse:</u> Fuld målopfyldelse på delmål 4a)	Målet er opfyldt.
4a)	Der er udviklet en ny it-løsning til tilskudsudbetaling til almene gymnasier, og disse resulterer i korrekte beregninger sammenlignet med de nuværende tilskudsudbetalinger.	Opfyldt.



4b)	Den nye it-løsning skal være mulig at idriftsætte primo 2021, hvorved dele af de nuværende systemer kan nedlukkes.	Opfyldt.
4c)	Derudover er der udviklet og idriftsat et it-system for et samlet takstkatalog, som kan danne grundlag for vedligeholdelsen af alle taxametertilskud og institutionstilskud fremadrettet.	Opfyldt.
Mål 5: Pilotprojekt vedr. automatiserede indberetninger på Regnskabsportalen (Vægtning: 12,5 pct.)	Den tekniske løsning muliggør, at pilotinstitutionerne kan foretage indberetning af årsrapport mv. via Erhvervsstyrelsens indberetningsplatform inden udløbet af fristen for indsendelse af årsregnskabet for 2019, samt at de modtagne regnskaber kan indlæses i ministeriets sagsbehandlingsprogram.	Målet er opfyldt.
Mål 6: Tilfredshed med STIL's it-systemer (Vægtning: 12,5 pct.)	Fuld målopfyldelse: Der opnås 4,0 eller derover i (simpelt) gennemsnit i de gennemførte brugertilfredshedsundersøgelser (8 systemer) på en skala fra 1 til 5. Delvis målopfyldelse: Der opretholdes et (simpelt) gennemsnit på 3,9	Målet er ikke opfyldt Der måles kun på 6 systemer fremfor 8 som oprindeligt forudsat.
Mål 7: Tilsyn med informationssikkerhed m.v. (Vægtning: 12,5 pct.)	Fuld målopfyldelse: Alle fire delmål er opnået Delvis målopfyldelse: Tre ud af fire mål er opnået	Målet er opfyldt.
7a)	Styrkelse og ensartning af brugeradministrationen på tværs af ministeriets koncern.	Opfyldt.



7b)	Gennemførelse af systematiske risikovurderinger baseret på nyt risikovurderingskoncept.	Opfyldt.
7c)	Tilsyn med den organisatoriske informationssikkerhed og GDPR i ministeriet og på statsinstitutionerne.	Opfyldt.
7d)	Gennemførelse af review af databehandleraftaler.	Opfyldt.
Mål 8: Styrkelse af STIL's økonomistyring (Vægtning: 12,5 pct.)	Fuld målopfyldelse: Afvigelsen mellem prognosen for årets samlede forbrug til brug for DC-LIS i juni måned og realiseret forbrug i årsregnskabet må maksimalt være på 1,5 pct. Delvis målopfyldelse: Afvigelsen er mellem 1,6 og 2 pct.	Målet er opfyldt. I regnskabet for 2020 udgør nettoudgiftsbevillingen 390,3 mio. kr. mod en prognose på 393,9 mio. kr. og afvigelsen mellem prognose og resultat er dermed -3,6 mio. kr. svarende til -0,9 pct.

