



**UNDERVISNINGS
MINISTERIET**
STYRELSEN
FOR IT OG LÆRING

Årsrapport 2014

Indhold

1	Påtegning	2
2	Beretning.....	3
2.1	Præsentation af Styrelsen for It og Læring	3
2.2	Virksomhedens omfang	3
2.3	Årets faglige resultater	3
2.3.1	Øge anvendelsen af it i undervisningen	4
2.3.2	Sikre grundlag for en sammenhængende ministeriel styring og opgaveløsning.....	4
2.3.3	Understøtte effektive institutioner	5
2.4	Årets økonomiske resultat.....	5
2.4.1	Resultatopgørelse.....	6
2.4.2	Balance	7
2.4.3	Finansielle nøgletal	7
2.4.4	Personaleoplysninger	8
2.5	Opgaver og ressourcer.....	8
2.5.1	Skematisk oversigt.....	8
2.6	Målrapportering	9
2.6.1	Resultatopfyldelse	9
2.7	Uddybende analyser og vurderinger	10
2.7.1	Brugerportalen (resultatkrav 1.1).....	11
2.7.2	UG.dk (resultatkrav 2.4)	12
2.7.3	EMU som vidensportal (Resultatkrav 1.4).....	13
2.8	Redegørelse for reservationer	14
2.9	Forventninger til det kommende år	17
3	Regnskab	18
3.1	Anvendt regnskabspraksis	18
3.2	Resultatopgørelse	18
3.3	Balancen	20
3.4	Egenkapitalforklaring.....	22
3.5	Likviditet og låneramme	22
3.6	Opfølgning på lønloft.....	23
3.7	Bevillingsregnskabet	23
4	Bilag.....	25
Bilag 4.1	Noter til balancen.....	25
Note 1:	Immaterielle anlægsaktiver, (1.000 kr.).....	25
Note 2:	Materielle anlægsaktiver, (1.000 kr.).....	25
Note 3:	Hensættelser.....	25
Bilag 4.2	Årets resultatopfyldelse	26

1 Påtegning

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nr. 13223459, er ansvarlig for: § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2014.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 13. marts 2015



Thomas Fredenslund
Direktør

København, den 19. marts 2015



Jesper Fisker
Departementschef

2 Beretning

2.1 Præsentation af Styrelsen for It og Læring

Nærværende årsrapport aflægges for § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring under § 20. Undervisningsministeriet jf. Finansloven for 2014 (FL 2014).

Styrelsen for It og Læring (STIL) har bevillingsmæssig status af statsvirksomhed og ledes af en direktør. Som styrelse under Undervisningsministeriet skal STIL understøtte ministeriets overordnede mål om uddannelser til alle.

I anmærkningerne til FL 2014 er styrelsens opgaver rettet mod følgende 3 fokusområder:

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

Hovedkontobetegnelsen for § 20.82.11. er i 2014 ændret fra "UNI•C - Styrelsen for it og læring" til "Styrelsen for It og Læring".

Den økonomiske afrapportering i tabel 2 nedenfor sker i henhold til de 3 fokus-områder jf. FL 2014, og målrapporteringen vedr. resultatkravene for 2014 sker i forhold til STILs resultatkontrakt for 2014, som er indgået med Undervisningsministeriets departement, jf. afsnit 2 Målrapportering neden for.

2.2 Virksomhedens omfang

I tabel 1 er vist virksomhedens samlede aktivitet.

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	353,5	356,9
	Indtægter	-114,1	-118,6

I forhold til bevillingen på FL2014 er der indeholdt overførte tillægsbevillinger på 71,4 mio. i nettoudgiftsbevillingen.

Der er foretaget en nærmere beskrivelse af styrelsens aktiviteter i afsnit 3.7 Bevillingsregnskab.

2.3 Årets faglige resultater

I dette afsnit beskrives de væsentligste faglige resultater i 2014 for de 3 nævnte hovedformål.

2.3.1 Øge anvendelsen af it i undervisningen

Med baggrund i rapporten "Analyse af en brugerportal for folkeskolen" og en fællesoffentlig foranalyse har regeringen i foråret 2014 indgået en aftale med KL om etableringen af en brugerportal for folkeskolen. Aftalen er en del af Økonomiaftalen for 2015. Som opfølgning på Økonomiaftalen er der truffet aftale med KL om konkretisering af initiativet vedr. en fællesoffentlig brugerportal for folkeskolen, herunder vedr. opgavesplit og drift. Aftalen skaber et stærkt udgangspunkt for den fortsatte digitalisering af folkeskoleområdet, og herunder digital understøttelse af undervisning, test, prøver og eksamener. Aftalens indgåelse i oktober 2014 har som konsekvens skubbet forelæggelsen af projektet for Statens It-projektråd til 2015. I afsnit 2.7.1 gives en uddybende gennemgang af projektet jf. resultatkrav 1.1 i styrelsens resultatkontrakt for 2014.

Indsatsen for it i folkeskolen er en del af *Aftalen om et fagligt løft af folkeskolen*, og i forlængelse heraf har målet også i 2014 været at øge og styrke anvendelsen af it i undervisningen, da det kan bidrage til at indfri reformens målsætninger. Hovedinitiativet i indsatsen er at udvikle markedet for digitale læremidler via en stimulering af efterspørgslen efter kvalitetsprodukter, og i 2014 er der udmøntet 80 mio. kr. til medfinansiering af kommunernes indkøb af digitale læremidler. Der kan observeres en klar effekt i form af et øget udbud af digitale læremidler. I 2014 er resultaterne fra en effektmåling af anvendelsen af digitale læremidler offentliggjort på EMU.dk mhp. anvendelse i praksisfeltet. Resultaterne skal endvidere bidrage til at kvalificere og prioritere den fremadrettede udmøntning af puljen.

EMU.dk er i 2014 for grundskoleområdets vedkommende blevet etableret som en vidensportal med kvalitetssikret indhold, herunder med fokus på evidensbaseret med udgangspunkt i forenklede Fælles Mål til lærere og pædagogisk personale samt nye indgange til forvaltning, skoleledelse og forældre. I afsnit 2.7.3 gives en uddybende gennemgang af projektet jf. resultatkrav 1.4 i styrelsens resultatkontrakt for 2014.

Med henblik på fortsat at skabe og formidle ny viden om it-baseret undervisning er der i sommeren 2013 og i 2014 iværksat henholdsvis fire og yderligere ét demonstrationsskoleforsøg vedr. it-baseret læring.

Netværket for digital forandringsledelse i folkeskolen, der er etableret i 2013 har holdt 8 møder i 2014. Der har været enkelte afbud til netværket på grund af ledernes generelle fokus på implementering af folkeskolereformen.

Som led i refokuseringen af STILs opgaver, som blev påbegyndt i 2012 er den del af styrelsens markedsrettede virksomhed som vedrørte Skoleintra i 2014 overdraget til Its Learning.

2.3.2 Sikre grundlag for en sammenhængende ministeriel styring og opgaveløsning

En sammenhængende vejledningsindsats har været centrale mål i de omfattende reformer af folkeskolen, EUD mv. som implementeres i 2014 og kommende år. I denne sammenhæng har STIL hjemtaget UddannelsesGuiden (UG.dk). I afsnit 2.7.2 gives en uddybende gennemgang af projektet jf. resultatkrav 2.4 i styrelsens resultatkontrakt for 2014.

Indsamling og bearbejdning af statistisk belysende og styringsrelevante data er centralt i forhold til at styrke den faktabaserede betjening af minister, folketing, institutioner og omverden. Der vurderes at være et stort, uudnyttet potentiale ved at have et større og fleksibelt datagrundlag, hvorfra der kan dannes relevante nøgletal og indikatorer for input, output og effekt af investeringerne på uddannelsesområdet.

Med henblik herpå blev datavarehusprojektet igangsat i 2012. I 2013 og 2014 er der blevet udviklet på datavarehuset, så den første version af en generel it-plattform med de første data for det gymnasiale område gik i luften primo 2015. Endvidere er der etableret et ledelsesinformationssystem (LIS), der fra 2014 kan levere indikatorer til målopfølgning på folkeskolereformen.

I 2014 blev Undervisningsministeriets overgang til it-drift ved Statens IT (SIT) påbegyndt. Fase 1 omfattende driften af ministeriets interne systemer blev iværksat, og der blev gennemført en analyse af STILs sourcingstrategi, som resulterede i, at der blev iværksat et arbejde med at udarbejde en businesscase for overdragelse af yderligere opgaver til SIT herunder udrulning af Statens It- arbejdsplads (SIA) i Undervisningsministeriet og overtagelse af infrastrukturdriften af de systemer, som i dag driftes af STIL, til SIT. Businesscasen viste, at overdragelsen ville være lønsom for ministeriet, og det blev besluttet at iværksætte den i 2015 i form af en fase 2 (udrulning af SIA) fra januar 2015 og fase 3 (infrastrukturdrift) fra oktober 2015.

Der er udarbejdet et forenklet samlet it-budget, ligesom der er afgivet 4 årlige rapporteringer til ministeriets ledelse jf. styrelsens porteføljestyringsmodel, herunder med grønne risikovurderinger for i alt 21 projekter. Herudover er der igangsat et projekt med henblik på opdatering og ensartning af interne kontorværktøjer i ministeriet. I forbindelse med dette projekt blev tidsregistreringssystemet TimeLog udrullet i foråret 2014.

2.3.3 Understøtte effektive institutioner

Med henblik på effektivisering af eksamensafholdelsen er der i fortsættelse af regeringens strategi for digital velfærd igangsat et projekt vedrørende digitalisering af gymnasiernes eksamensafholdelse, som er forelagt og godkendt af Statens It-projektråd i efteråret 2014. Det er planen, at de første centrale digitale eksamener afholdes i sommeren 2016.

Som et led i effektiviseringen af driften af erhvervsskolerne påbegyndte STIL i efteråret 2014 en sammenlægning af it-driften af det studieadministrative system, EASY, der hidtil har været driftet lokalt på hver enkelt skole. Sammenlægningen er første skridt i en række tiltag, der generelt skal effektivisere studieadministration på EUD området samt en forberedelse af den markedsåbning, der skal gennemføres i sommeren 2016.

2.4 Årets økonomiske resultat

STILs økonomiske hovedtal for årene 2012-2014 fremgår af tabel 2. De anvendte fortegn i de økonomiske tabeller svarer til fortegnene i SKS-rapporterne. Indtægter og passiver er med negativt fortegn, omkostninger og aktiver er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn.

Tabel 2: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
	2012	2013	2014
Resultatopgørelse (mio. kr.)			
Ordinære driftsindtægter	-435,0	-354,8	-362,8
- Heraf indtægtsført bevilling	-251,0	-212,0	-246,3
- Heraf eksterne indtægter	-184,0	-142,7	-116,4
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	435,1	344,0	348,0
- Heraf løn	176,3	141,4	140,9
- Heraf afskrivninger	34,3	31,8	31,4
- Heraf øvrige omkostninger	224,5	170,7	175,7
Resultat af ordinær drift	0,1	-10,8	-14,8
Resultat før finansielle poster	-16,1	-8,7	-14,6
Årets resultat	-8,6	-2,2	-8,0
Balance (mio. kr.)			
Anlægsaktiver	135,5	118,7	152,8
Omsætningsaktiver	45,4	35,1	24,0
Egenkapital	-24,1	-26,3	-34,3
Langfristet gæld	-136,1	-119,0	-132,0
Kortfristet gæld	-172,1	-198,4	-194,6
Lånerammen	145,0	160,0	160,0
Træk på lånerammen	135,5	118,7	152,8
Finansielle nøgletal (pct.)			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	93,4	74,2	95,5
Negativ udsvingsrate	15,1	25,8	64,2
Overskudsgrad	2,0	0,6	2,2
Bevillingsandel	57,7	59,8	67,9
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	316,8	253,3	248,4
Årsværkspris (1.000 kr.)	570	589	593
Lønomsætningsandel (pct.)	41,5	42,4	40,5
Lønsumsloft	0	0	0
Lønforbrug (mio. kr.)	180,6	149,4	147,4

Anm.: Der er foretaget afrundinger.

2.4.1 Resultatopgørelse

Regnskabet i 2014 viser samlede ordinære indtægter for 362,8 mio. kr. og samlede ordinære udgifter for 348 mio. kr. Resultatet udgør dermed efter indregning af finansielle poster et overskud på 8 mio. kr.

STIL har i 2014 haft særligt fokus på at udvikle it-løsninger i relation til de store politiske reformer, som blev aftalt i 2013 og 2014, herunder EUD-reform, Vejledningsreform og Kontanthjælpsreform. Ressourceforbruget i relation hertil er for en stor dels vedkommende registreret som investeringer, som ikke umiddelbart afspejles i resultatopgørelsen. Det samme gør sig gældende for videreudvikling eller etablering af en række andre udviklingsprojekter, herunder blandt andet Datavarehus, VEU-databasen, EASY-C og Uddannelsesguiden. Så selvom ressourceforbruget ifølge

resultatopgørelsen kun udviser en svag stigning, er det reelle ressourceforbrug noget større.

Bevillingsmæssigt er der sket en stigning fra 2013 til 2014, som især kan forklares med at der i 2013 blev foretaget nogle relativt store reservationer til løsning af konkrete opgaver de kommende år, herunder til markedsføring af studie- og praktikadministrative systemer samt til udvikling af Datavarehus og Brugerportal. En væsentlig del af disse opgaver er i fuld gang, men reservationerne vil typisk først blive brugt i takt med at systemerne afskrives.

STIL påbegyndte i 2012 en refokuseringsproces, hvor der blev foretaget organisatoriske ændringer med henblik på at omstille STIL fra leverandørrolle til myndighedsrolle, og dermed til nye hovedformål. Som led i denne proces blev Forskning og Samfund i 2013 overdraget til DTU. I 2014 er sidste fase i denne omstilling gennemført, som har betydet at en række markedsstyrede aktiviteter enten er frasolgt eller udfaset, herunder Skoleintra. Dette er hovedårsagen til de faldende eksterne indtægter i perioden, og vil medføre yderligere fald i 2015, når de seneste ændringer får helårseffekt. Af samme årsag er løn- og driftsudgifter faldet fra 2012 til 2013, mens stigningen i 2014 især kan forklares med ressourceforbrug på projektopgaverne beskrevet ovenfor samt hjemtagelse af Uddannelsesguiden, som altså mere end opvejer besparelser i forhold til Skoleintra.

Regnskabet i 2014 udviser et overskud på 8 mio. kr. Resultatet er imidlertid overvurderet, da der på TB 2014 blev overført 5 mio. kr. til en opgave, som alligevel ikke vil blive gennemført, og derfor skal disponeres til andre opgaver i 2015. Korrigeret herfor er årets reelle resultat 3 mio. kr.

2.4.2 Balance

Som nævnt ovenfor har der i 2014 været særlig fokus på at udvikle it-systemer som følge af de store politiske reformer samt videreudvikling af en række andre udviklingsprojekter, hvilket er den afgørende faktor til stigningen i anlægsaktiver fra 2013 til 2014. Dette er samtidig årsagen til stigningen i den Langfristede gæld og træk på lånerammen. Den langfristede gæld skal i princippet modsvare anlægsaktiverne, men likviditetsreguleringen kan først foretages med en vis forsinkelse, og dermed først ske i det nye år jf. nærmere nedenfor under afsnit 10.1.

Faldet i anlægsaktiver og andre balanceposter fra 2012 til 2013 kan primært forklares med overdragelsen af Forskning og Samfund til DTU.

2.4.3 Finansielle nøgletal

Udnyttelsesgraden af lånerammen er i 2014 beregnet til 95,5 pct. og afspejler dermed det store investeringsniveau, som er omtalt ovenfor. Investeringsomfanget forventes at stige yderligere de kommende år, hvorfor STIL vil tage initiativ til drøftelser med Undervisningsministeriets departement om behovet for at lånerammen hæves.

Den negative udsvingsrate viser overført overskud i forhold til startkapitalen. Den negative udsvingsrate afspejler derfor udviklingen i årets resultat.

Overskudsgraden viser årets resultat i forhold til de ordinære driftsindtægter. Overskudsgraden i 2014 er beregnet til 2,2 pct.

Bevillingsandelen viser indtægtsført bevilling i forhold til ordinære driftsindtægter i alt. Bevillingsandelen er steget i 2014, hvilket især er udtryk for de faldende driftsindtægter i forbindelse med afhændelse og udfasning af markedsstyrede produkter.

2.4.4 Personaleoplysninger

Årsværksforbruget er faldet markant fra 2012 til 2013, hvilket dels skyldes en gennemført fratrædelsesrunde i 2012 og dels skyldes overførsel af medarbejdere til henholdsvis DTU og UFM i forbindelse med overdragelse af Forskning & Samfund samt ressourtændringer vedrørende SIS.

I 2014 er årsværksforbruget faldet yderligere, hvilket især kan forklares med afhændelsen af Skoleintra. Forholdet opvejes dog delvist af nyansættelser i nogle nøglepositioner i forhold til at styrke projektorganisationen i fbm. gennemførelse af en række store udviklingsprojekter.

Det samlede lønforbrug i tabel 2 udgør 147,4 mio. kr., mens lønudgifterne under resultatopgørelsen i samme tabel udgør 140,9 mio. kr. Forskellen på 6,5 mio. kr. vedrører lønudgifter, som er aktiveret i forbindelse med it-udviklingsprojekter.

2.5 Opgaver og ressourcer

2.5.1 Skematisk oversigt

En sammenfatning af økonomien for STILs tre hovedopgaver samt generel ledelse og administration fremgår af tabel 3. De enkelte hovedopgaver i tabellen omfatter både bevillingsstyrede og markedsstyrede aktiviteter.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	40,0	13,7	53,8	0,0
Effektive institutioner	93,1	47,1	139,1	1,2
It i undervisningen	18,3	57,7	76,4	-0,4
Sammenhængende styring	94,9	0,0	87,6	7,3
I alt	246,3	118,5	356,9	8,0

Anm.: Der er foretaget afrundinger.

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

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

STIL har været igennem en større omstilling de senere år, og en række aktiviteter har først været i planlægningsfasen for tidspunktet for udarbejdelse af FL2014. Det har derfor været vanskeligt at vurdere de præcise økonomiske konsekvenser samt de præcise tidspunkter for gennemførelse af visse af disse aktiviteter.

På trods af disse udfordringer viser en sammenholdelse af ovenstående tabel med udgifter fordelt på opgaver på FL2014 kun relativ små afvigelser. Det forudsætter dog at tallene gøres sammenlignelige ved at indregne årets tillægsbevillinger samt nettoforbrug af reservationer, som ikke har været budgetteret på formål på FL2014.

2.6 Målrapportering

Resultatkravene i STILs resultatkontrakt for 2014 vil, som omtalt i afsnit 1.1 Præsentation af STIL, danne grundlag for afrapporteringen i dette afsnit.

Resultatkravene er benævnt delmål i resultatkontrakten for 2014 men anvendes synonymt.

2.6.1 Resultatopfyldelse

Årets resultatopfyldelse fremgår af tabel 4.

STILs resultatkontrakt for 2014 tager udgangspunkt i fokusområderne i Undervisningsministeriets handlingsplan for 2013 til 2015. Under hvert fokusområde, der angiver de overordnede målsætninger for ministeriet i perioden, er der anført et resultatkrav, som er udmøntet i et til flere delmål.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse – summeret oversigt.

Initiativ	Opfyldte delmål under det enkelte resultatkrav	Delvist opfyldte delmål under det enkelte resultatkrav	Ikke op-fyldte delmål under det enkelte resultatkrav	Delmål i alt
Initiativ 1: En fagligt stærk folkeskole for alle	10	1	1	12
Initiativ 2: Bedre og mere attraktive ungdomsuddannelser	7	4	0	11
Initiativ 3: Styrket ledelse, attraktiv arbejdsplads og bedre ressourcestyring	7	0	0	7
I alt	24	5	1	30

Samlet set er 24 ud af 30 delmål opfyldt, og 5 er delvist opfyldt. 1 af delmålene under et af resultatkravene er ikke opfyldt.

I bilag 4.2. Årets målopfyldelse er resultatkontraktens aftalte resultatkrav vist, og der er redegjort for baggrunden for de opfyldte og de delvist opfyldte resultatkrav med de opnåede resultater.

Følgende delmål under resultatkrav 1.1 Brugerportalen er ikke opfyldt:

- Delmål 3: Undervisningsministeriets andel af opgaven forelægges Statens It-projektråd

Resultatkrav 1.1 Brugerportalen vedr. delmål 3 om forelæggelse for Statens It-projektråd er ikke opfyldt med baggrund i senere indgåelse end forventet af aftale mellem Regeringen og KL om konkretisering af det fælles brugerportalsinitiativ. Initiativet er på denne baggrund gjort til genstand for en uddybende analyse jf. nedenfor.

Følgende resultatkrav er delvist opfyldt:

- 1.2 Datavarehus, grundskole og tilvejebringelsen af nye måltal for folkeskolen. Delmål 3: Der er gennemført behovsanalyse for det fulde datavarehus for grundskolen. Første release af folkeskoledelen af datavarehuset er klar.
- 2.1 Datavarehus, GYM og EUD: Delmål 1: Datavarehuset er fuldt implementeret med tilgængelige data på GYM.
- 2.1 Datavarehus, GYM og EUD: Delmål 2: Der gennemføres behovs- og kildesystemsanalyse til EUD-delen af DVH.
- 2.2 It-understøttelse på EUD-området. Delmål 2: Arbejdet med den resterende del af markedsførelsen består i etableringen af EASY-C. Dette afsluttes ved udgangen af 2014.
- 2.3 XIT-GYM. Delmål 2: It-udbud gennemføres og leverandør påbegynder 1. version.

Resultatkrav 1.2 vedr. delmål 3 er delvist opfyldt, da behovsanalysen for det fulde datavarehus på grundskoleområdet er udsat efter koncernledelsen i Undervisningsministeriets beslutning. Grundskoledelen af datavarehuset (LIS) er dog etableret ved 3 releases som forudsat.

Resultatkrav 2.1 vedr. delmål 1 er delvist opfyldt, da den tekniske platform er etableret og dele af data er til rådighed. Der udestår dog fortsat dataområder.

Resultatkrav 2.1 vedr. delmål 2 er delvist opfyldt, da behovs- og foranalysen primært har været fokuseret på udmøntningen af "Klare mål." En udtømmende analyse udestår i 2015.

Resultatkrav 2.2 vedr. delmål 2 er delvist opfyldt, da EASY-C først gik i luften i februar 2015.

Resultatkrav 2.3 vedr. delmål 2 er delvist opfyldt, da leverandør er valgt ultimo 2014, mens påbegyndelse af 1. version først påbegyndes i 2015.

2.7 Uddybende analyser og vurderinger

I dette afsnit beskrives STILs målopfyldelse med hensyn til resultatkravet for Brugerportalen, hvor ét delmål ikke er opfyldt.

Endvidere indeholder afsnittet uddybende analyser vedr. målopfyldelsen for initiativerne vedr. UG.dk og EMU som vidensportal.

2.7.1 Brugerportalen (resultatkrav 1.1)

Siden vedtagelse af den fællesoffentlige strategi for digital velfærd efteråret 2013 har Undervisningsministeriet, KL, Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Økonomi- og Indenrigsministeriet samt Digitaliseringsstyrelsen arbejdet på at realisere initiativ 6.1. i Strategi for digital velfærd om en fælles brugerportal for folkeskolen.

2.7.1.1 Det hidtidige projektforløb

Første skridt i realisering af initiativ 6.1. var gennemførelsen af en foranalyse vedr. brugerbehov og markedsvurdering, som Rambøll Management Group og Implement Consulting Group har gennemført for parterne. På baggrund heraf er der i analysen optegnet et diskussionsoplæg for en række scenarier for fremtidige brugerportalsløsninger.

Parterne har på denne baggrund i Aftale om Kommunernes økonomi for 2015 (juni 2014) indgået en aftale om brugerportalsinitiativet for folkeskolen fra skoleåret 2016/17. Løsningen etableres som fællesoffentlig it-infrastruktur, hvortil kommunerne kan indkøbe og tilkoble digitale løsninger, der kan understøtte kommunikation, læring og trivsel i skolen.

I perioden juni – oktober 2014 har parterne fået gennemført en analyse af Rambøll Management Consulting og Implement Consulting Group, der tegner et billede af, hvordan brugerportalinitiativet kan understøtte fremtidens digitale folkeskole. Dette resulterede i "Aftale om konkretisering af det fælles brugerportalinitiativ for folkeskolen" inklusiv finansiering (offentliggjort 9. oktober 2014), hvor Regeringen og KL er enige om at prioritere en række initiativer for den digitale udvikling af folkeskolen:

- En **fællesoffentlig infrastruktur**, der sikrer den rette identifikation og autorisation af brugere af brugerportalinitiativet, kan oplyse om grupperelationer, stamdata, licensforhold m.v. og understøtte at brugerne kun skal logge ind én gang, så vidt det er muligt under hensyn til sikkerheden. Endvidere skal det muliggøres, at information fra nationale it-services (fx Fælles Mål) præsenteres for brugerne i relevante løsninger, som de møder.
- En **kommunal anskaffelse** af lokale it-systemer, der sikrer brugeren en sammenhængende it-understøttelse af elevernes læringsproces, herunder undervisningsplanlægning, læringsmål og trivsel samt digital kommunikation og samarbejde. Hertil kommer anskaffelser af digitale læremidler.
- Fastlæggelse af en række **fællesoffentlige standarder**, der sikrer, at alle relevante informationer kan sendes mellem it-systemer og it-services og forskellige it-systemer imellem. Standarderne skal også sikre, at nationale it-services kan levere informationer til enhver leverandør, der opfylder standarderne, og at den fællesoffentlige del og den kommunale del kan udveksle informationer med kommunens administrative systemer, hvor det er nyttigt. Det er yderligere et mål med de fællesoffentlige standarder at styrke konkurrencen på markedet af it-løsninger.

2.7.1.2 Målopfylde

Resultatkravet er delvist opfyldt, da et ud af tre delmål ikke er opfyldt vedr. forelæggelse af styrelsens del af projektet for Statens It-projektråd.

Beslutningsgrundlaget som blev udarbejdet på baggrund af foranalysen er forelagt politisk. Ligeledes er der truffet beslutning om finansiering af anskaffelse og videre drift. Da aftalen om konkretisering først blev offentliggjort 9. oktober 2014 er Undervisningsministeriets andel af opgaven ikke forelagt Statens It-projektråd i 2014. Det sker i maj 2015.

STIL finansierer udviklingen af Undervisningsministeriets del af opgaven indenfor egen ramme i 2014 og 2015, mens der er afsat midler på Finansloven til at dække renter og afskrivninger i årene efter. Driftsudgifterne forventes dækket halvt af STIL og halvt af kommunerne, når Brugerportalen går i drift.

2.7.2 UG.dk (resultatkrav 2.4)

Undervisningsministeriet besluttede i foråret 2013 at hjemtage driften af UddannelsesGuiden, der igennem 10 år var drevet af en privat aktør efter udbud med UVM som kontraktholder. Formålet med hjemtagelsen var primært at opnå synergi med den eksisterende digitale vejledning, og således etablere et samlet digitalt vejledningstilbud med UddannelsesGuiden og eVejledning. Ansvar for portalen blev placeret i STIL i Kontor for digital vejledning. Da kontrakten vedrørende driften af portalen udløb pr. 31. juli 2014 var det helt centralt, at der blev konstrueret en tilsvarende portalløsning, der som minimum kunne opfylde de samme funktionaliteter som den eksisterende løsning gjorde.

EUD-reformen blev vedtaget i februar 2014, hvilket betød større fokus på de unge brugere af portalen samt krav om, at konsekvenserne af EUD-reformen blev indarbejdet redaktionelt i portalen. Reformen betød desuden en markant omprioritering på vejledningsområdet, hvorfor den digitale vejledningsindsats måtte samles med mulighed for at lave nye digitale løsninger til at håndtere den stadig stigende efterspørgsel efter digital vejledning, der forventes i årene fremover. Et fokus der betyder et klart kanalstrategisk skifte.

2.7.2.1 Det hidtidige projektforløb

Udviklingen af den nye portal blev sat i værk sommeren 2013. Opgaven bestod i at udvikle en ny platform til drift af UddannelsesGuiden. Fra den tidligere leverandør blev artikler og værktøj overdraget i henhold til den kontrakt, der var indgået ved kontraktperiodens start. Rent teknisk blev valgt en løsning i Drupal svarende til den, der benyttes ved EMU'en (Danmarks Læringsportal). Hele løsningen er lavet i et responsivt design, der fungerer på mobile enheder. Ligeledes blev designet moderniseret, søge- og navigationsmuligheder blev forbedret og der blev etableret klarere og bedre målgruppeindgange. Fokus i udviklingen var i høj grad brugerne i grundskolen, der fremadrettet skal benytte UddannelsesGuiden i højere grad i forbindelse med deres valg af ungdomsuddannelse.

Redaktørerne, der var ansat ved den private aktør, gennemførte sammen med medarbejdere fra STIL forberedelsen af idriftsættelsen, herunder vedr. tilpasningen af målgruppeindgangene - blandt andet til unge, samt indarbejdede konsekvenserne af

EUD reformen. I efteråret blev der implementeret en ny struktur på EUD-området og konsekvenserne af EUD-reformen blev indarbejdet i de 103 uddannelsesartikler. Forældreunivers blev forbedret herunder med nye beskrivelser af optagelsesregler og vejledningsordninger.

Portalen blev lanceret medio juli og fungerede fra starten som planlagt. Driften fungerer og selve indholdet optimeres løbende. Redaktørerne blev virksomhedsoverdraget til STIL pr. 1. august 2014 og er i dag en del af Kontor for digital vejledning.

2.7.2.2 Målopfyldelse

Portalen blev hjemtaget, udviklet, idriftsat og redaktørerne overdraget til STIL. I løbet af 2014 er konsekvenserne af EUD reformens indhold implementeret i portalen herunder nye beskrivelser af eud området, udarbejdelse af et EUD-univers, forbedret forældreunivers, samt ændringer i artikler vedrørende optag og ansøgning til ungdomsuddannelserne. Der udestår implementering af en del af det projekt, der kaldes UG 3.1 med udarbejdelse af nye værktøjer som følge af reformen. Dette arbejde forventes færdiggjort i foråret 2015.

I december 2014 er der gennemført en brugerundersøgelse, der viser, at der er flere unge brugere end tidligere år og samtidig er tilfredsheden med portalen svagt forbedret i forhold til målingerne i 2013.

På den baggrund betragtes de fire mål samlet set som opfyldt.

Opgaverne er gennemført uden budgetoverskridelser.

2.7.3 EMU som vidensportal (Resultatkrav 1.4)

Projektet "EMU som vidensportal for grundskolen" blev etableret som en del af "Aftale om et fagligt løft af folkeskolen". Formålet med projektet er at understøtte, at skolernes undervisning baseres på den bedste viden og tager udgangspunkt i planlægning, undervisningsdifferentiering og evaluering på baggrund af forenklede Fælles Mål.

2.7.3.1 Det hidtidige projekforløb

Projektets første 2 faser er gennemført:

Fase 1 (jan. – aug. 2014)

Der blev i samarbejde med web-bureauet Sorthvid og med inddragelse af repræsentanter for de forskellige målgrupper udarbejdet forslag til design af vidensportalens brugerflade, herunder en dynamisk visning af de forenklede Fælles Mål og en forbedret præsentation af indhold til forvaltning, skoleledelse og forældre.

Præsentationen af de forenklede Fælles Mål blev af ressourcemæssige årsager udviklet som en særskilt midlertidig applikation af web-bureauet Adapt. Når brugeren havde fundet det ønskede mål, blev man præsenteret for de relevante inspirationsmaterialer på EMU.

Der blev udviklet vejledninger og nyt inspirationsindhold til understøttelse af reformen.

EMU blev lanceret som vidensportal for grundskolen med de nye forenkledede Fælles Mål, vejledningsmateriale samt nyt indhold til lærere og pædagogisk personale d. 4/8 2014.

Fase 2 (aug. 2014 - nov. 2014)

Den dynamiske visning af de forenkledede Fælles Mål blev i fase 2 integreret i EMU's grundskoleindgang for lærere og pædagogisk personale, og der blev implementeret en vidensdeklaration, så man kan fremhæve forskningsinformeret indhold på portalen. Alt indhold til lærere og pædagogisk personale blev gennemgået og kvalitetssikret.

Der blev udviklet særskilte indgange til målgrupperne forvaltning, skoleledelse og forældre med nyt og kvalitetssikret indhold.

Endelig fik portalen et nyt og moderne design, ligesom navigation og søgning blev forbedret.

Vidensportalens fase 2 blev lanceret d. 30/11 2014.

Herefter er fase 3 igangsat, og den afsluttes i april 2015. Der udvikles bl.a. en ny målgruppeindgang til elever og en bedre præsentation af inspirationsforløb.

2.7.3.2 Målopfyldelse

Der er to delmål: knyttet til indsatsområdet:

1. EMU's grundskoleområde som vidensportal lanceres til skolestart 2014/15.
2. I efteråret implementeres vidensdeklarationer og forbedret præsentation af Fælles Mål.

Begge delmål er fuldt opfyldt. Der har været en budgetoverskridelse på ca. 0,8 mio. kr. i 2014, primært pga. viderebearbejdning af designforslag fra Sorthvid og indtastning af Fælles Mål data.

2.8 Redegørelse for reservationer

STILs reservationer pr. 31. december 2014 fremgår af tabel 5.

Table 5: Reservations

Reservations ultimo 2013	Reserveret år	Reservations primo 2014	Forbrug 2014	Reserveret 2014	Reservation ultimo	Forventet afsluttet
Effektive institutioner		72,9	15,7	17,8	75,0	
Unge-databasen	2010	4,0	0,8		3,2	2018
AIT 2011	2011	23,9	3,4		20,5	2020
AIT 2012	2012	8,2	6,0		2,2	2021
AIT 2013	2013	10,0	0,0		10,0	2021
Medfinansiering til AIT	2013	7,0	0,0		7,0	2022
Efteruddannelse.dk	2011	0,7	0,0		0,7	2015
Efteruddannelse.dk	2013	0,1	0,0		0,1	2015
Efteruddannelse.dk	2014			2,3	2,3	2015
Praktikpladskampagnemidler	2012	0,4	0,4		0,0	2014
Praktikpladskampagnemidler 2013	2013	0,6	0,0		0,6	2015
Etablering af praktikcentre	2013	1,7			1,7	2022
Etablering af praktikcentre	2014			2,9	2,9	2022
EASY-A SU-reform	2013	1,1	1,1		0,0	2014
e-Vejledning	2013	1,1	1,1		0,0	2014
Ungepakke II	2010	3,7	1,0		2,7	2019
Optagelse.dk	2011	6,3	1,3		5,0	2019
Optagelse KOT	2012	3,2	0,5		2,7	2021
Optagelse FTU	2012	0,3	0,1		0,2	2021
Optagelse.dk FTU	2013	0,6	0,0		0,6	2020
Kontanthjælpsreform	2014			8,4	8,4	2022
Udvikling af trivselstermometer	2014			4,2	4,2	2022
Øget it til uddannelse		36,1	16,3	7,5	27,2	
Træneren 2011 (Ny EMU)	2011	5,0	0,7		4,3	2020
Træneren 2012 (Ny EMU 1a)	2012	1,1	0,1		0,9	2020
Træneren 2013	2013	2,5	0,0		2,5	2020
Træneren 2014	2014			2,5	2,5	2022
Nationale test	2011	4,2	4,2		0,0	2019
Nationale test	2012	6,5	6,5		0,0	2021
Nationale test 2013	2013	7,4	2,6		4,8	2021
Raschanalyser 2013	2013	0,3	0,3		0,0	2014
Rasch analyser	2014			1,3	1,3	2015
Bæredygtighed	2012	0,3	0,2		0,1	2015
E-museum	2012	0,1	0,1		0,0	2015
E-museum	2013	0,7	0,1		0,6	2015
Efteruddannelsesdatabase 2013	2013	0,2	0,0		0,2	2015
EMU Efteruddannelseskataloget	2014			0,2	0,2	2016
Skoleudvikling i praksis	2014			0,3	0,3	2015
Bedre deling af digitale lærermidler	2014			1,8	1,8	2015
Læring i bevægelse	2013	0,2	0,1		0,1	2015
Ny Nordisk Skole - særlige ressourcer	2013	0,6	0,4		0,2	2015
Rigsfællesskabet	2013	0,1	0,1		0,0	2015
Brugerportal	2013	2,5	0,0		2,5	2022
Brugerportalen	2014			1,4	1,4	2022
Udmøntning af folkeskolereform	2013	0,9	0,9		0,0	2014
Øget anvendelse af it i undervisningen	2013	3,5	0,0		3,5	2022
Sammenhængende styring		17,1	2,1	2,0	16,9	
CØSA dwh	2011	0,3	0,0		0,3	2013
Socialøkonomiske referencer	2011	0,6	0,2		0,3	2013
E-indberetning	2012	2,6	0,4		2,2	2021
Refokusering af UNI-C	2013	1,5	1,5		0,0	2014
Datavarehus	2013	9,1	0,0		9,1	2022
LIS	2014			2,0	2,0	2022
Den digitale Arbejdsplads	2013	3,0	0,0		3,0	2022
I alt ultimo 2014		126,2	34,1	27,3	119,1	

The total reservations amounted to 126.2 million kr. in 2013, of which 34.1 million kr. were used in 2014. In 2014, new reservations for 27.3 million kr. were made, and the total net reservations for 6.9 million kr. in 2014 and the balance in 2014 amounts to 119.1 million kr.

Hovedparten af de foretagne reservationer vedrører it-udviklingsprojekter, hvor de modtagne bevillinger er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger. Der er pr. 31.12.14 reserveret 44,5 mio. kr. til dækning af renter og afskrivninger på færdiggjorte it-udviklingsprojekter. Derudover er der reserveret 60 mio. kr. til udvikling af konkrete nye it-projekter, herunder AIT og Brugerportal, hvoraf der pr. 31.12.14 er disponeret ca. 42 mio. kr. til renter og afskrivninger.

De væsentligste reservationer omfatter følgende:

- Der er i 2010 modtaget en tillægsbevilling til udvikling af **Ungedatabasen**, der indeholder oplysninger om uddannelses- og beskæftigelsesstatus for alle unge mellem 15 og 30 år og stilles til rådighed for kommunerne (UU og Jobcentre). Restmidlerne på 3,2 mio. kr. er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger på systemet.
- Overskydende midler i perioden 2011-2013 for i alt 32,7 mio. kr. i relation til **AIT-programmet** samt STILs medfinansiering på 7 mio. kr. er reserveret til systemudvikling og vil derfor overvejende skulle anvendes til udviklingsfase og fremtidige renter og afskrivninger.
- Midlerne til etablering af **praktikcentre** er reserveret til ændringer i de administrative systemer med henblik på at håndtere indførslen af skoleaftalerne, som praktikcentrene skal indgå med skolepraktikeleverne. Der er tale om it-udvikling og midlerne vil derfor skulle anvendes til renter og afskrivninger.
- Der er ultimo 2010 modtaget en tillægsbevilling på 6 mio. kr. til bl.a. udvikling af portalen optagelse.dk i forbindelse med **Ungepakke II**. Midlerne er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger frem til 2018.
- Der er i tidligere år reserveret midler til **Optagelse.dk**. Midlerne er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger af systemet.
- Der er modtaget en tillægsbevilling til **Optagelse KOT** fra FIVU på 4,6 mio. kr. til udviklingsopgaver i relation til ansøgningsrunde 2012-2013. Restmidlerne på 2,7 mio. kr. skal anvendes til fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en udgiftsbaseret bevilling på 9,5 mio. kr. til it-udviklingsopgaver i relation til **kontanthjælpsreformen**. De uforbrugte midler er reserveret til fortsat udvikling samt til dækning af fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en udgiftsbaseret bevilling på 5,9 mio. kr. til udvikling af **trivselstermometer**, og de resterende midler er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger.
- Tillægsbevillinger til Træneren 2011 til 2014 er reserveret til dækning af renter og afskrivninger i relation til Ny EMU for 5,2 mio. kr. samt udviklingsopgaver 5 mio. kr. i relation til Vidensportalen, herunder Vidensportalen fase 4.
- Tidligere års reservationer til **Nationale test** er anvendt til finansiering af opgaven i 2014. Nationale test vil fra 2015 blive finansieret via rammen, hvor den resterende reservation skal dække en forventet manko de kommende år.
- Overskydende midler til **Rasch analyse** reserveres til en udvidet indsats på dette område i 2015, herunder den fra 2014 udskudte udvidelse af opgavebanken, kriteriebaseret af testene og en lang række andre opgaver i fbm. den statistiske understøttelse af de nationale test.
- Der er i 2014 modtaget en intern statslig overførsel til dækning af udgifter i forbindelse med "**Bedre deling af digitale læremidler**". Hovedparten af aktiviteterne vil først blive gennemført i 2015, hvorfor restmidlerne reserveres.
- Der er reserveret midler til medfinansiering af udvikling af **Brugerportal** med udgangspunkt i resultatkontrakten i 2013 og 2014.

- I forbindelse med frasalg af BørneIntra er overskuddet med henvisning Akt 84 17/4 2013 reserveret til fremtidige initiativer under hovedopgaven ”**Øget anvendelse af it i undervisningen**”. Midlerne forventes anvendt i relation til udvikling af Brugerportalen.
- Der er i 2012 modtaget en bevilling på 2,6 mio. kr. til **E-indberetning**, som har til formål at digitalisere tilskudsindberetninger for de frie skoler (frie grundskoler, frie kostskoler (efterskoler, højskoler, hus- og håndarbejdsskoler) samt produktions-skoler). Der er tale om en udviklingsopgave, hvor bevillingen er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget midler på FL og TB til udvikling af et centralt **datavarehus**. Datavarehusprojektet har til formål at etablere et centralt datavarehus og et Business Intelligence-miljø, der samler data vedrørende hele uddannelsessektoren. Det vil indeholde både traditionelle aktivitets- og statistikdata og økonomidata. Udviklingen af datavarehuset er påbegyndt i 2013, og de reserverede midler skal anvendes til fortsat udvikling samt til dækning af renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en tillægsbevilling til Datavarehus LIS på 2 mio. kr., som reserveres til dækning af renter og afskrivninger.
- I STILs resultatkontrakt for 2013 indgår etablering af **Den digitale Arbejdsplads** som resultatkrav 3.6. Udvikling af Den digitale arbejdsplads er påbegyndt i 2013, og i den forbindelse er der foretaget aktiveringer for i alt 3 mio. kr. ultimo 2014. Der er reserveret midler til dækning af renter og afskrivninger i relation hertil.

2.9 Forventninger til det kommende år

I 2015 vil STIL have et stærkt fokus mod Undervisningsministeriets højt prioriterede politiske initiativer. STIL skal derfor i høj grad fokusere på videreudvikling af it-systemer til understøttelse af implementeringen af de store aktuelle reformer på undervisningsområdet: Folkeskolereformen, EUD-reformen, Vejledningsreformen, Kontanthjælpsreformen og SU-reformen.

Som led i Folkeskolereformen og den fællesoffentlige strategi for digital velfærd er der indgået aftale om at etablere en brugerportal og tilhørende it- og datastruktur for grundskolen. Gennem etableringen af det fælles datavarehus for undervisningssektoren skal datagrundlaget med henblik på vurdering af resultater og effekter samt dataunderstøttelsen af den lokale målopfyldelse ude på institutionerne fortsat styrkes med flere og bedre data, herunder bl.a. tilvejebringelse af nye måltal for folkeskolen, gymnasiet og EUD.

De øvrige reformer indebærer en række it-initiativer og forudsætter tilpasninger af it-systemer på området, herunder bl.a. videreudvikling af EMU med henblik på at øge værdiskabelsen for brugerne af digitale læremidler.

Internt i STIL skal der gennemføres en styrket indsats på det organisatoriske område gennem etablering af 2. fase af et kompetence- og lederudviklingsprogram, et fokus på STIL som attraktiv arbejdsplads og et stadigt fokus på bedre ressourcestyring.

3 Regnskab

Regnskabet for § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring på FL 2014 er aflagt efter omkostningsbaserede principper i henhold til Akt 63 11/12 2002, som er konkretiseret i Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapporter. Regnskabet er opstillet med udgangspunkt i registreringer i SKS og Navision.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og i de nærmere specificerede retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning. STIL har i 2006 implementeret periodiseringsprincippet fuldt ud. Dette indebærer, at indtægter og udgifter er henført til den periode, hvor de indtjenes, henholdsvis forbruges.

3.2 Resultatopgørelse

STILs resultatopgørelse for 2014 sammenholdt med resultatopgørelsen for 2013 og FL 2015 fremgår af tabel 6.

Table 6: Resultatopgørelse

	Resultatopgørelse (Mio. kr.)	R2013	R2014	FL2015
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-254,3	-239,4	-238,6
	Reserveret af indeværende års bevillinger	54,8	27,3	
	Anvendt af tidligere års reserverede	-12,5	-34,2	
	Indtægtsført bevilling i alt	-212,0	-246,3	
	Salg af vare og tjenesteydelser	-141,1	-114,5	-80,0
	Tilskud til egen drift	-1,7	-2,0	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-354,8	-362,8	-318,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring af lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	5,8	9,5	
	Andre forbrugsomkostninger	0,0		
	Forbrugsomkostninger i alt	5,8	9,5	
	Personale omkostninger			
	Lønninger	122,1	123,7	
	Pension	20,0	20,3	
	Lønrefusion	-2,5	-1,6	
	Andre personaleomkostninger	1,8	-1,5	
	Personale omkostninger i alt	141,4	140,9	131,1
	Andre ordinære driftsomkostninger	164,9	166,3	156,8
	Af- og nedskrivninger	31,8	31,4	30,7
	Ordinære driftsomkostninger i alt	344,0	348,0	318,6
	Resultat af ordinære drift	-10,8	-14,8	0,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,1	-2,1	
	Andre driftsomkostninger	2,2	2,3	
	Resultat før finansielle poster	-8,7	-14,6	0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	
	Finansielle omkostninger	6,5	6,6	
	Resultat før ekstraordinære poster	-2,2	-8,0	0,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			
	Ekstraordinære omkostninger			
	Årets resultat	-2,2	-8,0	0,0

Årets resultat udviser et overskud på 8 mio. kr., som er bedre end forventet. Forholdet skyldes dog primært at der indgår en bevilling på 5 mio. kr., som ikke skulle have været overført på TB 2014, og derfor vil skulle disponeres til andre opgaver i 2015 efter aftale med Undervisningsministeriets departement.

I 2014 har der været fokus på at udvikle it-løsninger i relation til de store politiske reformer, som er aftalt i 2013 og 2014. Det har ligeledes været højt prioriteret at videreudvikle og etablere en række andre udviklingsprojekter, herunder Datavarehus, VEU-databasen, EASY-C og Uddannelsesguiden. En væsentlig del af udviklingsudgifterne hertil er blevet aktiveret, og resultatopgørelsen alene giver derfor ikke det fulde billede af de anvendte ressourcer i 2014.

Der har i 2012 og 2013 været fokus på at refokuser STIL fra leverandørrollen til myndighedsrollen. Denne opgave er fortsat ind i 2014, hvor en række markedsstyrede aktiviteter enten er blevet frasolgt eller udfaset, hvilket er den væsentligste årsag til at driftsindtægterne er faldet med godt 25 mio. kr., og forventes at falde yderligere i 2015, når de afviklede aktiviteter får helårseffekt.

I forhold til de enkelte regnskabsposter skal bemærkes at huslejeudgifterne i 2014 indeholder udgifter til royalties, som i 2013 var bogført på konto for it-software.

Der er på FL 2015 budgetteret med personaleomkostninger på 131,1 mio. kr. mod et realiseret forbrug i 2014 på 140,9 mio. kr. Det skal bemærkes, at tallene ikke er direkte sammenlignelige, da de budgetterede lønudgifter på FL 2015 også indeholder lønudgifter, som skal aktiveres som anlægsløn. Derudover er lønudgifterne på FL2015 ikke retvisende, idet der er indmeldt yderligere 15 mio. kr. i løn, som samtidig skulle reducerer de indmeldte driftsudgifter, hvilket ikke er opdateret på FL. Det forventede lønforbrug på FL2015 burde derfor være 146,1 mio. kr.

Tabel 7. Resultatdisponering (Mio. kr.)

	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	
	Disponeret til udbytte til statskassen	
	Disponeret til overført overskud	8,0

Årets overskud på 8 mio. kr. disponeres til overført overskud, som herefter udviser en saldo på 13,4 mio. kr.

3.3 Balancen

STILs balance for 2014 sammenholdt med balancen for 2013 fremgår af tabel 8.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (mio kr.)	R-2013	R-2014	Note	Passiver (mio kr.)	R-2013	R-2014
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-20,9	-20,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	85,7	87,7		Overført overskud	-5,4	-13,4
	Erhverv. koncess. og patenter m	3,2	5,3		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Imm. udvikl. projekter	16,9	46,8		Egenkapital i alt	-26,3	-34,3
	Immat. anlægsaktiver i alt	105,7	139,8				
2	Materielle anlægsaktiver			3	Hensættelser	-3,2	-1,4
	Grunde, arealer og bygninger	5,1	2,8		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-119,0	-132,0
	Inventar og IT-udstyr	7,8	10,1		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Igangværende arbejder	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	-119,0	-132,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	13,0	13,0				
	Finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	20,9	20,9		Leverandører af varer og tj.	-29,2	-42,4
	Anlægsaktiver i alt	139,6	173,7		Anden kortfristet gæld	-3,3	-3,6
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-22,7	-22,0
	Tilgodehavender	35,1	24,0		Reserveret bevilling	-126,2	-119,2
	FF5 Uforrentet konto	128,3	166,3		Periodeafgrænsningsposter	-17,0	-7,4
	FF7 Finanseringskonto	43,7	-1,6		Kortfristet gæld i alt	-198,4	-194,6
	Andre likvider	0,2	0,0				
	Omsætningsaktiver i alt	207,3	188,7		Gæld i alt	-317,4	-326,7
	Aktiver i alt	346,9	362,4		Passiver i alt	-346,9	-362,4

De immaterielle anlægsaktiver udgør ultimo 2014 139,8 mio. kr., og er dermed steget med 34,1 mio. kr. i forhold til 2013. Forholdet skyldes især it-udviklingsopgaver i relation til de politiske reformer samt udvikling af EASY-C og hjemtagelse af Uddannelsesguiden. Derudover har udviklingsudgifterne på især Datavarehus og VEU-databasen fortsat været høje.

Tilgodehavender udgør 24 mio. kr. svarende til et fald på ca. 11 mio. kr. i forhold til 2013. De faldende tilgodehavender kan blandt andet forklares med at der i 2013 blev foretaget flere faktureringer i december, som for en stor dels vedkommende derfor fremstod som tilgodehavender pr. 31.12.13.

Saldoen på **FF5 Uforrentet konto** reguleres efter faste retningslinjer én gang om året og er hovedsagelig udtryk for forskellen mellem tilgodehavender og de kortfristede gældsforpligtelser. Saldoen ultimo 2014 på 166,3 mio. kr. i tabel 8 er baseret på balancen ultimo 2013. Der vil primo 2015 blive foretaget en regulering beregnet på baggrund af ultimo balancen 2014 jf. nærmere nedenfor i tabel 10.2. Ovennævnte saldo er derfor primært udtryk for stigningen i reserverede midler i 2013.

Den langfristede gæld er steget som følge af stigningen i anlægsaktiverne jf. ovenfor.

Den kortfristede gæld er faldet som følge af et fald i den reserverede bevilling og periodeafgrænsningsposter. Faldet i reserverede midler skyldes især at ressourceforbruget under Nationale test i 2014 er finansieret af reservationer, mens faldet i periodeafgrænsningsposter skyldes at der ikke som tidligere er periodiseret indtægter vedrørende Skoleintra, som blev afhændet medio året. Forholdet opvejes dog

til dels af en stigning i leverandørgælden, som overvejende kan forklares med en stigning i udgifter, herunder it-udviklingsudgifter (investeringer) i december 2014 i forhold til december 2013.

3.4 Egenkapitalforklaring

STILs egenkapital for 2014 fremgår af tabel 9.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	R2013	R2014
Egenkapital primo R-året	24,1	26,3
Startkapital primo	20,9	20,9
+ Ændring i startkapital	0,0	
Startkapital ultimo	20,9	20,9
Overført overskud primo	3,2	5,4
+Overført fra årets resultat	2,2	8,0
Overført overskud ultimo	5,4	13,4
Egenkapital ultimo R-året	26,3	34,3

Årets overskud på 8 mio. kr. er disponeret til overført overskud. Saldoen på det overførte overskud udgør herefter 13,4 mio. kr. og sammensættes af 9,7 mio. kr. vedrørende ordinær virksomhed på underkonto 10 og 3,7 mio. kr. vedrørende Efteruddannelse.dk på underkonto 20.

Den samlede egenkapital udgør efter årets ændringer 34,3 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgningen på STILs likviditet pr. 31. december 2014 fremgår af tabel 10. Udnyttelsen af lånerammen udgør ultimo året 95,5 pct.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr	2014
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	152,8
Låneramme	160,0
Udnyttelsesgrad i pct	95,5%

Udnyttelse af lånerammen er i 2014 beregnet som summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiver i forhold til lånerammen.

Tabel 10.1: FF4 likviditetsflytninger

Mio. kr.	Saldo på FF4 før regulering	Anlægsværdi 31.12.14	Regulering på FF4
I alt	132,0	152,8	20,8

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 således foretaget den 22. januar 2015.

FF5 Uforrentet konto udviser med udgangen af 2014 en saldo på 166,3 mio. kr. Som det fremgår af tabel 10.2, skal saldoen på baggrund af ultimo balancen 2014 reguleres med 5,7 mio. kr., hvorved den nye saldo vil udgøre 172 mio. kr.

Stigningen i saldoen kan især forklares med faldet i tilgodehavender i forhold til 2013.

Mio. kr.	Saldo pr. 31.12.14
Tilgodehavender	24,0
Hensatte forpligtelser	-1,4
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-42,4
Anden kortfristet gæld	-3,6
Skyldige feriepenge	-22,0
Reserveret bevilling	-119,2
Periodeafgrænsningsposter	-7,4
Ny saldo	172,0
Gammel saldo	166,3
Regulering primo 2014	5,7

Likviditetsflytningen vil blive foretaget primo 2015.

3.6 Opfølgning på lønloft

STIL har bevillingsmæssig status som statsvirksomhed og har følgelig ikke et lønsumsloft.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for STIL er vist i tabel 12, hvor R13 og R14 viser regnskabet for henholdsvis 2013 og 2014, mens B14 og B15 viser budgettet på FL 2014 og FFL 2015.

Budgettet for 2014 svarer, som nævnt til FL 2014, dog således at bevillingen er opjusteret med de indtægtsførte tillægsbevillinger på 71,4 mio. kr. og en tilsvarende opjustering på udgiftssiden. Den budgetterede nettoudgiftsbevilling kommer derved til at svare til den realiserede nettoudgiftsbevilling på 239,4 mio. kr.

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Mio. kr.	R13	B14	R14	Afvig.	B15
Nettoudgiftsbevilling	254,3	239,4	239,4	0,0	238,6
Nettoforbrug af reservation	-42,3	0,0	6,9	6,9	0,0
Indtægter	142,8	114,1	118,6	4,5	80,0
Udgifter	352,6	353,5	356,9	-3,4	318,6
Årets resultat	2,2	0,0	8,0	8,0	0,0

Nettoudgiftsbevillingen i 2014 er reduceret med knap 15 mio. kr. i forhold til 2013, og kan hovedsagelig forklares med Nationale test, som i de foregående år har været finansieret af tillægsbevillinger, men i 2014 er finansieret via forbrug af reservede midler.

Der er i 2014 nettoforbrugt 6,9 mio. kr. af reserverede midler, svarende til en stigning i forbruget på knap 50 mio. kr. i forhold til 2013. Den væsentligste ændring vedrører som nævnt ovenfor Nationale test, hvor hele ressourceforbruget i 2014 er finansieret af forbrug af reservationer. Derudover blev der foretaget nye reservationer for 54,8 mio. kr. i 2013 mod kun 27,3 mio. kr. i 2014, som især skyldtes nogle store reservationer i 2013 til AIT, Datavarehus og Nationale test. Der er også foretaget nye reservationer i 2014 til blandt andet Kontanthjælpsreform og Trivselstermometer, men samlet set på et noget lavere niveau end 2013.

På FL2015 er der budgetteret med væsentlig lavere indtægter, som primært skyldes afhændelsen af Skoleintra samt udfasning af en række andre markedsstyrede produkter, som i 2015 vil have fuld effekt. Tilsvarende er der budgetteret med væsentlig lavere udgifter, som dog forventeligt vil blive noget højere, idet udgifter finansieret af tillægsbevillinger og nettoforbrug af reservationer ikke er budgetteret på FL, ligesom de pågældende bevillinger heller ikke indgår.

4 Bilag

Bilag 4.1 Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver, (1.000 kr.).

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	I alt
Kostpris primo	197.290	19.838	217.128
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	22.532	5.329	27.861
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2014	219.822	25.167	244.989
Akkumulerede afskrivninger	-131.928	-19.814	-151.743
Akkumulerede nedskrivninger	-229	-41	-270
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2014	-132.157	-19.855	-152.013
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	87.665	5.311	92.976
Årets afskrivninger	-20.538	-3.199	-23.737
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-20.538	-3.199	-23.737
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2014	46.235
Tilgang	52.465
Nedskrivninger	-29.345
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-22.532
Kostpris pr. 31.12.2014	46.823

Note 2: Materielle anlægsaktiver, (1.000 kr.).

	Bygninger	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	22.845	2.642	62.207	87.694
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0	0
Tilgang	0	0	7.982	7.982
Afgang	0	-128	-626	-754
Kostpris pr. 31.12.2014	22.845	2.514	69.563	94.922
Akkumulerede afskrivninger	-19.238	-2.226	-58.226	-79.690
Akkumulerede nedskrivninger	-767	-270	-1.198	-2.235
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2014	-20.005	-2.496	-59.424	-81.925
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	2.840	17	10.139	12.997
Årets afskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	-2.254	102	-5.055	-7.207
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-2.254	102	-5.055	-7.207
Afskrivningsperiode/år	8 - 10 år	5 år	3 år	

UNI•C har ikke igangværende arbejder for egen regning.

Note 3: Hensættelser

Der er samlet hensat 1,4 mio. kr. til fremtidige forpligtelser:

- 0,3 mio. kr. vedrørende resultatløns og lokallønspuljer.
- 1,1 mio. kr. til retableringsforpligtelser vedrørende lejemålene i Århus og Lyngby.

Bilag 4.2 Årets resultatopfyldelse

Initiativ 1: En faglig stærk folkeskole for alle		
Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1.1 Brugerportalen	Finansiering af udviklingen af brugerportalen er indarbejdet i ØA15 og i FL15.	Opfyldt
	Der er indgået politisk aftale om konkretisering af indholdet i brugerportalen i oktober 2014.	Opfyldt
	Undervisningsministeriets del af projektet er ikke forelagt Statens It-projektråd endnu.	Opfyldt
1.2 Datavarehus, grundskole og tilvejebringelsen af nye måltal for folkeskolen	Der er etableret et ledelsesinformationssystem (LIS) der giver adgang til indikatorer til opfølgning på folkeskolereformen	Opfyldt
	Måltal for folkeskolen baseret på de kriteriebaserede nationale test er tilgængelige i LIS.	Opfyldt
	Behovsanalyse vedr. det fulde datavarehus for grundskolen er udsat til senere igangsættelse.	Delvist opfyldt
1.3 Udbredelse af it i undervisningen	Skolernes indkøb af digitale læremidler er øget i sammenligning med 2013.	Opfyldt
	Der er gennemført en effektmåling om it i undervisningen.	Opfyldt
	Der er igangsat demonstrationsskoleforsøg på 10 skoler i 2014.	Opfyldt
	Der er løbende offentliggjort resultater om it i folkeskolen på EMU.dk	Opfyldt
1.4 EMU som vidensportal	EMUs grundskoleområde er lanceret som vidensportal i sommeren 2014.	Opfyldt
	Vidensdeklarationer og en forbedret præsentation af Fælles Mål er implementeret i efteråret 2014.	Opfyldt

Initiativ 2: Bedre og mere attraktive ungdomsuddannelser		
Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
2.1 Datavarehus, GYM og EUD	Der er etableret en teknisk platform og størstedelen af dataområderne er klar til brug. Der udestår dog fortsat dataområder.	Delvist opfyldt
	Der er gennemført behovs- og foranalyse vedr. "Klare Mål." Der udestår en udtømmende behovs- og kildeanalyse.	Delvist opfyldt
2.2 It-understøttelse på EUD-området	Der er leveret it-understøttelse vedr. optagelse.dk ifm. EUD-reformen.	Helt opfyldt
	Etableringen af den fælles elevadministrative driftsløsning EASY-C er først sket i februar 2015.	Delvist opfyldt
2.3 XIT-GYM	XIT-GYM er forelagt Statens It-projektråd	Helt opfyldt
	Der er valgt leverandør til XIT-GYM i 2014, mens påbegyndelse af udviklingen først sker i 2015.	Delvist opfyldt
	STIL indgår i samarbejde med DIGST og KL vedr. XIT-	Helt opfyldt

	grundskole.	
2.4 UG.dk	UG 3.0 blev taget i brug i juli 2014.	Helt opfyldt
	Der er gennemført en brugerundersøgelse af UG.dk, som viser let øget tilfredshed.	Helt opfyldt
	Der er en større andel unge brugere af UG.dk.	Helt opfyldt
	Konsekvenser af EUD-reformen er indarbejdet i UG.dk	Helt opfyldt

Initiativ 3: Styrket ledelse, attraktiv arbejdsplads og bedre ressourcestyring		
Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
3.1 Styrket ledelse	Der er gennemført en række aktiviteter vedr. kompetenceudvikling og lederudvikling.	Helt opfyldt
	Medarbejdertilfredsheden, herunder vedr. organisering af arbejdet og feedback er øget.	Helt opfyldt
3.2 Attraktiv arbejdsplads	En samlet strategi for styrelsen er udarbejdet og præsenteret for alle medarbejdere.	Helt opfyldt
	Der er gennemført en survey i foråret 2014 mhp. at kortlægge kendskab til ledelsens forventninger.	Helt opfyldt
3.3 Bedre ressourcestyring	Der er indarbejdet resultater fra controllinganalyser vedr. i alt ca. 11,2 mio. kr. i budgettet for 2015.	Helt opfyldt
	Styrelsen har gennemført i alt 5 interne budgetanalyser og indgår endvidere i 2 tværgående.	Helt opfyldt
	Styrelsen har implementeret en ny budgetmodel, som har skabt større gennemsigtighed i styrelsens ressourceanvendelse.	Helt opfyldt