



DIGITALISERINGSSTYRELSEN

Årsrapport

Digitaliseringsstyrelsen
Landgreven 4
1017 København K
CVR nr. 34 05 11 78

Marts 2017

2016



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	7
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4 Målrapportering	13
2.5 Forventninger til det kommende år	19
3. Regnskab	22
3.1 Anvendt regnskabspraksis	22
3.2 Resultatopgørelse m.v.	22
3.3 Balancen	25
3.4 Egenkapitalforklaring	29
3.5 Likviditet og låneramme	30
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	30
3.7 Bevillingsregnskabet	31
4. Bilag	34
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	34
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	36
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	36
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	36
4.5 Forelagte investeringer	37
4.6 Supplerende bilag	37

Påtegning af det samlede regnskab

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Digitaliseringsstyrelsens økonomiske og faglige resultater i 2016. I årsrapporten redegør Digitaliseringsstyrelsen for målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

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

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

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Digitaliseringsstyrelsen, CVR-nummer 34051178 er ansvarlig for: § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (driftsbevilling), § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (driftsbevilling) og § 07.12.03 Fonden for Velfærdsteknologi (reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København den 14/3-2017



Departementschef Martin Præstegaard
Finansministeriets departement



Direktør Poul Taankvist
Moderniseringsstyrelsen



Direktør Lars Frelle-Petersen
Digitaliseringsstyrelsen

Beretning

2. Beretning

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

2.1 Præsentation af virksomheden

Digitaliseringsstyrelsen er en styrelse under Finansministeriet og ministeren for offentlig innovation. Siden etableringen i 2011 har styrelsen arbejdet målrettet for at digitalisere det offentlige Danmark.

Digitaliseringsstyrelsen har ca. 200 medarbejdere, som alle arbejder inden for Finansministeriets fælles mission:

Mission

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



Vision



Finansministeriets vision er at være et analytisk kraftcenter, udfordre og udvikle det fulde potentiale i medarbejderne og skabe fremtidens topledere.

Finansministeriet skal agere som én koncern og være rollemodel for effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor i Danmark.

Kerneopgaver

Digitaliseringsstyrelsens centrale bidrag til Finansministeriets fælles mission er at sikre, at digitalisering af det offentlige Danmark giver effektiviseringsgevinster og god og fleksibel digital service. Det gør styrelsen ved at løse opgaver inden for følgende tre hovedområder:

1. Digital velfærd
2. It-politik
3. Fællesoffentlig digitalisering og infrastruktur.

2.2 Ledelsesberetning

Digitaliseringsstyrelsen nåede i 2016 en række væsentlige mål og resultater, som gør danskernes hverdag mere digital. Det var samtidig et år, hvor Danmark fik en minister for offentlig innovation i Finansministeriet, hvilket indebærer, at Digitaliseringsstyrelsen fremover kommer til at levere nogle af de vigtigste løftestænger til nytænkningen af den offentlige sektor.

Ny digitaliseringsstrategi sætter kursen for fremtiden

I maj 2016 lancerede regeringen, regionerne og kommunerne en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi, der gælder i perioden 2016-2020. Den nye strategi bygger videre på en lang tradition for fællesoffentligt samarbejde og skal bidrage til en mere sammenhængende, brugervenlig og effektiv offentlig sektor. Strategien skal også hjælpe til at skabe vækst i det danske erhvervsliv, og derudover skal danskernes tillid til det digitale samfund fastholdes. Med digitaliseringsstrategien

er der sat en ny ambitiøs kurs for den offentlige digitalisering og dermed styrelsens arbejde i de kommende år.

Morgendagens it-løsninger på tegnebrættet

Et vigtigt resultat i 2016 er det unikke partnerskab, som Digitaliseringsstyrelsen i juli indgik med de danske pengeinstitutter om at udvikle og drive fremtidens NemID til borgerne.

NemID er nøglen til det digitale Danmark og udgør sammen med NemLog-in og Digital Post fundamentet for digital kommunikation. De næste generationer af løsninger skal imødekomme den massive teknologiske udvikling og være både brugervenlige og sikre. Digitaliseringsstyrelsen har i 2016 foretaget en række analyser, hvor styrelsen sammen med en række interessenter er blevet klogere på såvel brugerbehov og snitflader som tekniske og sikkerhedsmæssige krav og muligheder. Alle elementer, der skal tænkes ind i de store udbud, som venter i de kommende år.

Informationssikkerhed har været et stadigt vigtigere emne i 2016. Styrelsen var blandt andet med til at afslutte afrapporteringen på den seneste strategi for cyber- og informationssikkerhed. Alle de 27 initiativer, der indgik i strategien, er realiseret eller påbegyndt. It-sikkerhed fik samtidig en central rolle i den nye fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, og blandt årets initiativer i strategien blev der gennemført en landsdækkende kampagne, der skulle øge danskernes viden om it-sikkerhed.



Danmarks bedste styrelse – i dag og i morgen

Siden Digitaliseringsstyrelsen blev oprettet i 2011, har styrelsen drevet udviklingen af det digitale Danmark langt. Men der er potentiale til at gøre det endnu bedre. I kølvandet på lanceringen af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi blev organisationen derfor i 2016 justeret og optimeret, så den er gearet til at eksekvere på de høje ambitioner, der er indarbejdet i strategien.

Før sommeren blev direktionen udvidet med vicedirektør Marianne Sørensen, som sammen med direktør Lars Frelle-Petersen og vicedirektør Rikke Hougaard Zeberg vil stå i spidsen for, at styrelsen kan levere på den digitale dagsorden. Der blev desuden etableret en række nye kontorer og sat fokus på samarbejde og ressourcefællesskaber i chefgruppen. Der blev oprettet et nyt Kontor for styring af digitaliseringsstrategien, som har det samlede overblik over strategiens initiativer, styrer strategiens økonomi og sekretariatsbetjener Porteføljestyregruppen for den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi. Der blev også oprettet et nyt Kontor for jura, sikkerhed og EU, så styrelsen er bedre rustet til at sikre en tryk digitalisering af Danmark. Endelig blev Kontor for data og arkitektur styrket for at sikre, at borgere og virksomheder oplever en sammenhængende kontakt med den digitale offentlige sektor.

Derudover besluttede Finansministeriets driftsledelse i foråret 2016 at placere enheden for det koncernfælles kommunikationsarbejde i Digitaliseringsstyrelsen, som i forvejen har en veludviklet kommunikationsenhed samt erfaringer med at drive større projekter.

Digitaliseringsstyrelsen videreførte i 2016 det interne pejlemærke om at blive Danmarks bedste styrelse. Styrelsen har i 2016 blandt andet fokuseret på strategisk rekruttering, på at gøre tavlestyring til et integreret værktøj i hverdagen og på at indrette de fysiske rammer i styrelsen, så de inspirerer til høj performance og understøtter medarbejdernes trivsel.

Danmark er internationalt i front

Danmarks store satsninger inden for digitalisering blev i 2016 bemærket i udlandet. Danmark satte sig på førstepladsen på EU's benchmarking for digitalisering, og 31 delegationer lige fra Dubai til Finland har i årets løb besøgt styrelsen for at lade sig inspirere af de danske løsninger. Fordi hverdagen er digital.

Årets økonomiske resultat

Digitaliseringsstyrelsen opnåede i 2016 et årsresultat med et overskud på 32,2 mio. kr. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås herunder med reference til *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til kapitel 3 Regnskab.

Årets resultat udgør et overskud på samlet 32,2 mio. kr. og anses som værende mindre tilfredsstillende. Årsagen til overskuddet er hovedsageligt en række mindreforbrug på forskellige aktiviteter, som først er blevet afklaret sent på året, hvorfor det ikke har været muligt at omprioritere overskuddet til andre aktivite-

ter. Det største mindreforbrug er konstateret for projekterne under den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, hvor det samlede mindreforbrug udgør 13,2 mio. kr. Disse mindreforbrug skyldes primært forsinkelser i de enkelte projekter, hvor udgifter til aktiviteter som følge heraf er skubbet til 2017.

Tabel 1
Digitaliseringsstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-322,3	-345,2	-406,5
Ordinære driftsomkostninger	320,9	312,2	412,3
Resultat af ordinær drift	-1,4	-33,0	5,8
Resultat før finansielle poster	-12,2	-34,0	18,4
Årets resultat	-10,5	-32,2	20,0
Balance			
- Anlægsaktiver	60,5	62,2	-
- Omsætningsaktiver	50,2	33,5	-
- Egenkapital	-105,1	-183,7	-
- Langfristet gæld	-55,4	-55,8	-
- Kortfristet gæld	-143,4	-113,6	-
Lånerammen	39,5	57,9	75,0
Træk på lånerammen	37,0	46,6	58,9
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	93,7%	80,6%	78,5%
Bevillingsandel	93,5%	96,4%	97,2%
Udvalgte KPI'er			
Kvartalsprognosepræcision	14,7%	10,8%	-
Årsprognosepræcision	8,3%	2,2%	-
Husleje pr. medarbejder (t. kr.)	33.356	33.877	-
Sygefraværdsdage pr. ansat	8,0	8,4	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	159,7	173,4	210,0
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Anm: Under posten omsætningsaktiver er der foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket alene er foretaget i årsrapporten og fremgår således ikke som registrering i regnskabet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Digitaliseringsstyrelsens driftsbevilling blev i 2016 øget med samlet 22,9 mio. kr. sammenlignet med 2015. Den øgede bevilling skyldes primært tilførsel af bevilling til den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi.

Bevillingsandelen på 96,4 pct. afspejler, at Digitaliseringsstyrelsen til stadighed og i stigende grad finansierer aktiviteter via bevilling og i mindre grad via øvrige indtægter. De øvrige indtægter kommer primært fra NemKonto for private udbetalere og EU-tilskud.

Digitaliseringsstyrelsens træk på lånerammen i 2016 udgør 46,6 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 80,6 pct. Udnyttelsesgraden er faldet i forhold til 2015, hvilket skal ses i forhold til, at der i 2016 er sket en overførsel på tillægsbevilling (TB16) af låneramme fra Statens Administration til Digitaliseringsstyrelsen på samlet 22,9 mio. kr. Trækket på lånerammen viser, at der i 2016 er foretaget en række investeringer i Digitaliseringsstyrelsen, primært i regi af portalerne Borger.dk og Digitaliser.dk samt udviklingsløsningerne til NemID og NemLog-in.

Årsværksforbruget er steget fra 159,7 årsværk i 2015 til 173,4 årsværk i 2016. Stigningen i årsværk på cirka 9 pct. afspejler den strategiske satsning på den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, hvor implementeringen af strategiens initiativer nødvendiggør flere årsværk.

De udvalgte KPI'er er gennemgået i afsnit 2.4, *tabel 4*.

Hovedkonti

Digitaliseringsstyrelsen er ansvarlig for følgende tre hovedkonti:

- § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (*driftsbevilling*)
- § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (*driftsbevilling*)
- § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi (*reservationsbevilling*)

Digitaliseringsstyrelsens samlede virksomhed består af to driftskonti, som tilsammen har en driftsbevilling på 332,7 mio. kr. Driftsbevillingerne vedrører den primære drift af Digitaliseringsstyrelsen, herunder Statens It-projektråd og drift af NemKonto samt bevilling til de fællesoffentlige it-systemer, Grunddataprogrammet og fra 2016 den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi. Derudover administrerer Digitaliseringsstyrelsen § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi.

Tabel 2 viser henholdsvis udgifter og indtægter for finansårets bevilling og årets regnskab. Desuden vises det overførte overskud ultimo året for hver enkelt hovedkonto.

Tabel 2
Digitaliseringsstyrelsens hovedkonti

Drift				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	361,3	333,7	
	Indtægter	-28,6	-33,3	-146,6
§ 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen	Udgifter	171,8	170,2	
	Indtægter	-28,6	-32,8	-59,9
§ 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer	Udgifter	189,5	163,5	
	Indtægter	-	-0,5	-86,7
Administrerede ordninger				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	56,8	77,0	
	Indtægter	-	-	-309,3
§ 07.12.03. Fonden for velfærdsteknologi	Udgifter	56,8	77,0	
	Indtægter	-	-	-309,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Digitaliseringsstyrelsen har fire hovedformål, jf. *tabel 3*. Alle aktiviteter kan henføres til hovedformål og opgøres i forhold til; bevilling, øvrige indtægter og udgifter.

Digitaliseringsstyrelsen har valgt en opdeling på fire hovedformål i forbindelse med aftale om finansloven for 2016 (FL16).

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for Digitaliseringsstyrelsens opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-42,1	-3,4	57,9	12,4
1. Digital Velfærd	-29,4	-14,4	11,6	-32,2
2. It-politik	-29,0	-3,0	26,0	-6,0
3. Fællesoffentlig digitalisering og infrastruktur	-232,2	-12,4	238,2	-6,4
I alt	-332,7	-33,2	333,7	-32,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Det bemærkes, at der er forskydninger mellem bevilling og omkostninger. Det skyldes, at fordelingen af bevillingen på finanslovsformål er fastlagt ud fra en fordelingsnøgle, der svarer til den anvendte på finansloven for 2016. Omkostningerne er derimod opgjort ud fra de konkrete registreringer.

2.4 Målrapportering

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

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

Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Digitaliseringsstyrelsen udarbejdede ultimo 2015 en mål- og resultatplan for 2016, som er tiltrådt af Finansministeriets departement. Mål- og resultatplanen indeholder flerårige strategiske pejlemærker for styrelsen og syv strategisk vigtige mål for 2016. Heraf er to mål opfyldt mens fem mål er delvist opfyldt. jf. *tabel 4*.

Tabel 4

Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
A. Vedtagelse af digitaliseringsstrategi	<ul style="list-style-type: none"> Økonomiudvalget skal godkende udkast til ny digitaliseringsstrategi. Økonomiudvalget skal vedtage ny digitaliseringsstrategi. Der foreligger en direktionsgodkendt samlet opgørelse på overgangen til Digital Post inkl. alle fire bølger af digital selvbetjening (digitaliseringsstrategien 2011-2015). Porteføljesekretariatet for telemedicin inkl. de aftalte indstationeringer skal etableres. 	<ul style="list-style-type: none"> Økonomiudvalget godkendte og vedtog udkastet til ny digitaliseringsstrategi primo maj 2016. Digitaliseringsstrategien blev præsenteret af finansministeren på et fælles pressemøde med KL og Danske Regioner den 12. maj 2016 i Finansministeriet. I december 2016 offentliggjorde Digitaliseringsstyrelsen opgørelsen af alle fire bølger af serviceområder, som overgik til obligatorisk digital selvbetjening i perioden 2012-2015. Porteføljesekretariatet for telemedicin inkl. de aftalte indstationeringer er blevet etableret. 	Målet er opfyldt
B. Rammer på plads for implementering af digitaliseringsstrategi	<ul style="list-style-type: none"> Styregruppen for digitaliseringsstrategien skal etableres og afholde sit første møde. Styregruppen for digitaliseringsstrategien skal godkende et måleregime for fremdrift i strategiens indsatser og aktiviteter. Styregruppen for digitaliseringsstrategien skal godkende et setup for governance, som understøtter eksekveringen af strategien. 	<ul style="list-style-type: none"> Styregruppen for digitaliseringsstrategien blev etableret og holdt sit første møde i august 2016. Samlet set er der i 2016 holdt tre møder. Styregruppen for digitaliseringsstrategien har godkendt et måleregime for fremdrift i strategiens indsatser og aktiviteter. Løbende statusrapportering fra initiativerne til porteføljestyregruppen sker fire gange årligt på parametrene hovedleverancer, hovedmilepæle, væsentligste risici og budget. Styregruppen for digitaliseringsstrategien har godkendt et setup for governance, som understøtter eksekveringen af strategien. Blandt andet er der etableret en styringsstruktur, som klarlægger ansvarsfordelingen mellem porteføljestyregruppen og de underliggende styregrupper. 	Målet er opfyldt
C. De næste generationer af NemID, Digital Post og NemLog-in	<ul style="list-style-type: none"> Aftale om partnerskab vedr. ny NemID skal underskrives. De fællesoffentlige parter skal træffe beslutning om et løsningsscenarium og en proces for næste generation NemLog-in. NemID-projektet skal risikovurderes af Statens It-projektråd. Styregruppen for fremtidens digitale postløsning skal godkende materiale, som kan forelægges for Statens It-projektråd. Grunddataprogrammet skal levere i henhold til de aftalte leveranceplaner til grunddatabestyrelsens tilfredshed. Nyt content management system for borger.dk skal implementeres og tages i brug. Datafordeleren skal være sat i fuld drift. 	<ul style="list-style-type: none"> Der blev i juli 2016 indgået en aftale med de danske pengeinstitutter om et partnerskab vedr. ny NemID. De fællesoffentlige parter har truffet beslutning om et løsningsscenarium og en proces for næste generation NemLog-in. Gennemførelsen af partnerskabsudbud og organisering af projektet har taget længere tid end forventet. Efter aftale med direktionen blev risikovurderingen af NemID-projektet gennemført i februar 2017. Styregruppen for udbud af fællesoffentlige komponenter har godkendt løsningsscenarium og rammerne for materiale til forelæggelse for Statens It-projektråd. Materialet blev risikovurderet i februar 2017. Grunddataprogrammet blev forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan. I 2016 blev der lagt en ny tids- 	Målet er delvist opfyldt

D. Nyt mandat til arbejdet med statslig it-projektudvikling og statslig it-drift	<ul style="list-style-type: none"> • Digitaliseringsstyrelsen skal udarbejde en evaluering af det nuværende arbejde med professionalisering af de statslige it-projekter. • Regeringen skal have forelagt et beslutningsgrundlag om en ny model for professionalisering af de statslige it-projekter. • Regeringen skal have forelagt et beslutningsgrundlag om en ny model for professionalisering af de statslige udgifter til it-drift. • Der skal udarbejdes en implementeringsplan for det samlede it-område med konkrete aktiviteter. 	<p>plan, så programmet nu er planlagt til afslutning i 2018.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Det ny content management system for borger.dk blev implementeret i december 2016, og lanceringen gik godt. Redaktørerne har fået et nyt og avanceret værktøj til at vedligeholde og udvikle indholdet på portalen. Samtidig er der sket en række forbedringer, som har positiv betydning for performance og drift af portalen. • Datafordeleren er sat i drift. • Digitaliseringsstyrelsen har udarbejdet en evaluering af det nuværende arbejde med professionalisering af de statslige it-projekter. • Beslutningsgrundlaget om en ny model for professionalisering af de statslige it-projekter er udarbejdet, men er ikke blevet forelagt for regeringen. Der er igangsat et arbejde med at identificere og udvikle mulige tiltag, som understøtter en mere professionel styring af de statslige it-projekter. Arbejdet forventes forelagt for regeringen i 2017. • Beslutningsgrundlaget om en ny model for professionalisering af de statslige udgifter til it-drift er udarbejdet, men er ikke blevet forelagt for regeringen. Der er igangsat et arbejde med at identificere og udvikle mulige tiltag, som understøtter en mere professionel styring af de statslige it-systemer, herunder de statslige udgifter til it-drift. Arbejdet forventes forelagt for regeringen i 2017. • Der er ikke udarbejdet en implementeringsplan for det samlede it-område med konkrete aktiviteter. 	Målet er delvist opfyldt
E. Til stadighed høj it-sikkerhed	<ul style="list-style-type: none"> • Der skal udarbejdes en liste af sikkerhedsmæssige krav til it-kontrakter, som myndighederne kan bruge som inspiration til arbejdet med it-kontrakter. • Der skal lanceres et e-læringsmodul om informationssikkerhed i eCampus, som lanceres for alle statslige ansatte. • Det statslige it-tilsynskoncept skal lanceres, og der skal gennemføres en opfølgning på alle ministeriers tilsyn i 2016, som forelægges for regeringens koordinationsudvalg. • Regeringen har godkendt en ny national strategi for cyber- og informationssikkerhed 2017-2018. 	<ul style="list-style-type: none"> • Der er udarbejdet en liste af sikkerhedsmæssige krav til it-kontrakter, som myndighederne kan bruge som inspiration til arbejdet med it-kontrakter. • Der er lanceret et e-læringsmodul om informationssikkerhed i e-Campus, som lanceres for alle statslige ansatte. • Det statslige it-tilsynskoncept er lanceret, og der er gennemført en opfølgning på alle ministeriers tilsyn i 2016, som er forelagt for regeringens koordinationsudvalg • Der blev i 2016 ikke udarbejdet en ny national strategi for cyber- og informationssikkerhed 2017-2018. Regeringen har nedsat et kommissorium for arbejdet med en ny strategi, som skal præsenteres inden maj 2017. 	Målet er delvist opfyldt.
F. Effektiv og leverancydgtig organisation	<ul style="list-style-type: none"> • Der skal lanceres en ny version af digitaliser.dk, som skal understøtte kommunikation og samarbejde om systemforvaltningen internt og eksternt. • Direktionen skal godkende etableringen af en struktureret proces for løbende forbedring af systemforvaltningen. • Alle centre og kontorer i styrelsen skal etablere tavler og afholde de aftalte tavlemøder. • I MTU skal der måles på "Tavlemøderne sikrer, at jeg ved, hvad der forventes af mig på mit arbejde" (baseline i 2016 på 4,5), og i ledervurderin- 	<ul style="list-style-type: none"> • Der blev i juni 2016 lanceret en ny version af digitaliser.dk. Den sociale netværksplatform fik nyt design og kan nu tilgås fra mobile enheder. Samtidig er der kommet en række nye funktioner og forbedringer, der skal gøre sitet mere brugervenligt. • Direktionen har ikke godkendt etableringen af en struktureret proces for løbende forbedring af systemforvaltningen. • Alle centre og kontorer i styrelsen har etableret tavler og afholder daglige tavlemøder. Tavleprojektet er nu i tilpasningsfasen, hvor der er fokus på at tilpasse tavlerne, så de 	Målet er delvist opfyldt

G. God koncerntstyring	<p>gen måles der på " Min leder anvender det daglige tavlemøde til at udvikle og effektivisere opgaveløsningen" (baseline i år på 4,5).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Digitaliseringsstyrelsens placering på benchmark for sygefravær, prognosepræcision, indkøbscompliance og husleje. 	<p>giver værdi i de enkelte kontorer og enheder.</p> <ul style="list-style-type: none"> • MTU gennemføres først i januar 2017, og det er blevet besluttet at gennemføre en separat evaluering af tavlerne. • Med et sygefravær på 8,4 dage pr. medarbejder ligger resultatet 0,7 dag fra målet for 2016 på 7,7 dage pr. medarbejder pr. år. • Årsprognosepræcisionen må maksimalt afvige 20 procent i forhold til grundbudgettet og skal være faldende til 5 procent ved prognose 3. For Digitaliseringsstyrelsen udgør det samlede gennemsnit for året 2,2 procent. Kvartalsprognosepræcisionen må maksimalt afvige 10 procent. Gennemsnittet for Digitaliseringsstyrelsens kvartalsvise afvigelsesprocent udgør 10,8 procent for 2016. • Indkøbscompliance var i benchmarkdatabasen 40,2 pct. for 2016. Målet var 85 pct. • Digitaliseringsstyrelsen har i 2016 en husleje på 33.877 kr. pr. årsværk. Målet er at ligge under den gennemsnitlige husleje for staten på 68.130 kr., hvorfor målet er opfyldt. 	Målet er delvist opfyldt.
------------------------	---	---	---------------------------

Målrapporing 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

Formålet med dette afsnit er at analysere og vurdere årets væsentligste opnåede og ikke opnåede mål og resultater: A, C og E.

A. Vedtagelse af digitaliseringsstrategi

2016 var året, hvor en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi skulle vedtages. Styrelsen nåede milepælen i maj og har med den nye strategi udstukket retningen for offentlig digitalisering frem mod 2020.

Siden lanceringen er tiden blevet brugt på at løbe strategien i gang, iværksætte en række af de konkrete initiativer og sikre en god styring af strategien, blandt andet med et nyt Kontor for styring af digitaliseringsstrategien, som har det samlede overblik over strategien. Ved udgangen af 2016 var digitaliseringsstrategien samlet set kommet godt fra start, og 28 af strategiens 33 initiativer er søsat.

I 2016 skulle styrelsen også levere en samlet opgørelse på overgangen til Digital Post og en samlet opgørelse på alle fire bølger af digital selvbetjening (jf. målene i digitaliseringsstrategien 2011-2015). I maj 2016 offentliggjorde Digitaliseringsstyrelsen opfølgningen på overgangen til Digital Post og de første tre bølger af områder, som overgik til obligatorisk digital selvbetjening med den forrige fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2011-2015.

Opgørelsen viste, at de offentlige myndigheder ved udgangen af 2015 sendte 77 pct. af deres digitaliserbare breve med Digital Post. Da der er set en stigning i antallet af afsendte Digital Post-forsendelser for hver måned i 2015, som er fortsat i 2016, er det vurderingen, at målet om 80 pct. digital

kommunikation mellem borgerne og det offentlige, hvad angår Digital Post, er nået 1. april 2016.

I december 2016 offentliggjorde Digitaliseringsstyrelsen opgørelsen af alle fire bølger af serviceområder, som overgik til obligatorisk digital selvbetjening i perioden 2012-2015. Opgørelsen viste, at 87 pct. af alle transaktioner til det offentlige fra borgerne, er blevet foretaget digitalt på de udvalgte serviceområder i opgørelsen. I 2016 blev der sendt 112,6 mio. meddelelser til borgerne med Digital Post, hvilket er 30 pct. flere end i 2015.

Samlet set er det vurderingen, at både overgangen til Digital Post og obligatorisk Digital selvbetjening opfylder målsætningen i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2011-2015 om, at 80 pct. af kommunikationen mellem borgere og det offentlige skal foregå digitalt.

Mål A. vurderes opfyldt.

C. De næste generationer af NemID, Digital Post og NemLog-in

I 2016 skulle styrelsen forberede udbuddene af en række store og komplekse it-projekter, der skal udvikles for at møde nye behov.

Kontrakten om det nuværende NemID udløber i november 2017, og et vigtigt fokus i 2016 var derfor at indgå et partnerskab om fremtidens løsning. Målet blev nået 1. juli, da Digitaliseringsstyrelsen og de danske pengeinstitutter indgik et partnerskab, som i fællesskab skal anskaffe, udvikle og drive den løsning, som skal afløse det nuværende NemID til borgere. Partnerskabet har siden etableret sig med fælles finansiering, kompetencer og organisering.

Det var planlagt, at Statens It-projektråd skulle risikovurdere NemID-projektet ultimo 2016. Gennemførelsen af partnerskabsudbuddet og organiseringen af projektet har imidlertid taget længere tid end forventet, og risikovurderingen er derfor udskudt til marts 2017. Derefter udarbejder Digitaliseringsstyrelsen kravspecifikationer og udbudsmateriale for løsningerne, og målet er at sende dem i udbud i 2017.

Sideløbende har styrelsen forberedt udviklingen og udbuddet af fremtidens digitale postløsning og en ny generation af NemLog-in. Her har 2016 stået i analysernes tegn – analyser, der skulle understøtte ambitionen om det bedst mulige samspil mellem de fællesoffentlige infrastrukturløsninger. Der er i 2016 gennemført en række behovsanalyser, en temadag for interessenter, informationsmøder for potentielle leverandører og tekniske dialogmøder med potentielle leverandører. Styrelsen arbejder nu med de mange input, der er kommet fra interessenterne og fra markedet, og i løbet af 1. kvartal 2017 vil projekterne blive risikovurderet i Statens It-projektråd.

Endelig skulle styrelsen i 2016 fortsat levere på det aftalte grunddataprogram. Grunddataprogrammet blev imidlertid forsinket på grund af en række udfordringer i arbejdet med ejendoms- og adressedata, hvilket gjorde det nødvendigt at udarbejde en ny tidsplan. Programmet er blevet forlænget med et år og afsluttes nu i stedet i 2018. Som en konsekvens af forsinkelsen bliver data tilgængelige på datafordeleren i en ændret kadence.

Mål C. vurderes delvist opfyldt.

E. Til stadighed høj it-sikkerhed

Informationssikkerhed og digital tryghed er væsentlige forudsætninger for en velfungerede offentlig service. Informationssikkerhed fik derfor en central placering i den nye fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, hvor et af de tre mål er, at tryghed og tillid skal være i centrum. Et af de konkrete initiativer handler om højt kendskab til it-sikkerhed, og her har styrelsen i 2016 sammen med Finansrådet (Finans Danmark) gennemført en kampagne, der giver danskerne gode råd til at beskytte deres data på nettet.

Digitaliseringsstyrelsen skulle i 2016 også aftale, hvorvidt den internationale standard for informationssikkerhed, ISO27001, skulle udbredes til regioner og kommuner. I strategien blev et af initiativerne, at der skal bedre styr på it-sikkerheden i det offentlige, og det blev besluttet, at kommuner og regioner skal følge principperne i standarden fra 2018.

Af rapporteringen på *National strategi for cyber- og informationssikkerhed* blev afsluttet i 2016 og viste, at alle 27 initiativer er gennemført eller igangsat. Det lykkedes ikke at færdiggøre en afløser for strategien, men i december 2016 besluttede regeringen at sætte gang i arbejdet med en ny national strategi. Strategien, som skal præsenteres inden maj 2017, skal gøre både myndigheder og private aktører inden for centrale sektorer bedre rustet til at beskytte den danske digitale infrastruktur.

Sikker behandling af personoplysninger er fundamentet for, at danskerne kan have tillid til en stadig mere digital offentlig sektor. Fra 2018 skal området reguleres af databeskyttelsesforordningen, og i den forbindelse har Digitaliseringsstyrelsen siden foråret 2016 været en aktiv del af Justitsministeriets arbejde med at udarbejde en betænkning over forordningen og tilpasse dansk ret.

Nye, sikre og brugervenlige systemer er en anden væsentlig forudsætning for tryk og effektiv digital selvbetjening for borgere og virksomheder. Styrelsens bidrag til arbejdet med NemID, NemLog-in og Digital Post er nærmere beskrevet under mål C.

Mål E. vurderes delvist opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det danske samfund er under massiv teknologisk udvikling. I 2017 fortsætter styrelsen derfor arbejdet med at skabe rammerne for fremtidens digitale hverdag og bidrage til en effektiv offentlig sektor. I november 2016 tiltrådte Sophie Løhde som ny minister for offentlig innovation i Finansministeriet. Det er aftalt mellem Digitaliseringsstyrelsen og Finansministeriets departement, at der vil kunne ske justeringer i Mål- og resultatplan 2017, når det politiske program for den nye minister er fastlagt.

Eksekvering af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020

Med den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi vil staten, regionerne og kommunerne sammen skabe fundamentet for fremtidens offentlige Danmark. En række konkrete indsatser skal søsættes i løbet af året, og strategiens samlede fremdrift skal dokumenteres.

De næste generationer af centrale it-infrastrukturløsninger

En række af de store fællesoffentlige infrastrukturløsninger skal videreudvikles, og NemID, Digital Post og NemLog-in skal alle genudbydes. Desuden skal der gennemføres et udbud af forvaltning og drift af borger.dk. Systemerne har betydning for næsten alle danskere, og derfor vil der være fokus på brugernes behov, samspillet mellem løsningerne, på at udvikle tilpasningsdygtige systemer og sikre konkurrencen på markedet.

Bedre styr på de store statslige it-projekter

I forlængelse af eftersynet med statens it-projekter i efteråret 2015, igangsættes et arbejde med at forbedre styringen af det statslige it-område. Det skal give bedre overblik over porteføljen af statens it-systemer og -projekter, understøtte prioritering og planlægning af it-udgifter og øge kontrakt- og leverandørstyringen. Blandt de konkrete initiativer i 2017 skal der træffes en beslutning om at vedtage en fællesstatslig it-strategi, herunder at styrke opfølgning på store, samfundskritiske it-projekter og sikre bedre styring af it-drift.

Indsatser for afbureaukratisering og fornyelse af den offentlige sektor

Digitaliseringsstyrelsen skal levere et katalog med initiativforslag, der kan indgå i regeringens kommende fornyelsesprogram. Desuden skal en handleplansanalyse bidrage til arbejdet med afbureaukratisering og regelforenkling. Dansk lovgivning skal i højere grad gøres digitaliseringsklar, og i 2017 skal styrelsen derfor analysere tværgående juridiske udfordringer og udarbejde løsningsforslag til, hvordan de bedst håndteres. Der skal desuden være truffet beslutning om regeringsinitiativer, der kan fremme digitaliseringsklar lovgivning.

Øget deling af data af høj kvalitet i den offentlige sektor

Bedre brug af data af høj kvalitet vil i de kommende år være afgørende for, at der kan sikres en god og mere sammenhængende offentlig service. Grunddataprogrammet skal levere efter den nye tidsplan, parallelregistre skal udfases, nye potentielle grunddata skal identificeres og gevinsterne realiseres. Desuden vil styrel-

sen bidrage til, at der sker en hensigtsmæssig implementering af databeskyttelsesforordningen i samarbejde med Justitsministeriet. Endelig skal der udarbejdes en 'Hvidbog for it-arkitektur', der fastlægger, hvordan data effektivt kan genbruges og udveksles.

Styrket arbejde med informationssikkerhed

Informationssikkerheden og privatlivsbeskyttelse i den offentlige sektor skal styrkes. I regi af digitaliseringsstrategien påbegyndes en sektorvis opfølgning i stat, regioner og kommuner med efterlevelse af ISO27001, og resultater skal indgå i en række vejledninger, der understøtter implementeringen. Nye initiativer, der forventes iværksat i forbindelse med en ny cyber- og informationssikkerhedsstrategi, vil overvejende fokusere på at øge cybersikkerheden hos både myndigheder og virksomheder.

Effektiv og leverandedygtig organisation

Drift- og systemforvaltning er en integreret del af og en nødvendig forudsætning for videreudvikling af it-systemer. Forvaltningen af den samlede systemportefølje, herunder NemID, Digital Post, NemKonto og borger.dk, skal også i 2017 fortsat forbedres. Der skal leveres en ny koncernfælles webplatform, som skal bidrage til mere effektiv drift og bedre muligheder for at understøtte koncernens kommunikationsbehov. Værdien af de daglige tavlemøder skal desuden styrkes, og endelig vil styrelsen arbejde aktivt for at tiltrække, fastholde og udvikle dygtige medarbejdere som led i bestræbelsen på at være Danmarks bedste styrelse.

God koncernstyring

Det er målet, at Finansministeriets koncern skal være veldrevet og derigennem kunne inspirere og vise vejen for andre statslige institutioner. For at nå målet er det væsentligt, at Digitaliseringsstyrelsen i 2017 bidrager til, at Finansministeriets koncern ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte tværstatslige nøgletal for prognosepræcision, sygefravær og indkøbs-compliance.

Bevillingen for 2017

Digitaliseringsstyrelsen forventer en øget bevilling fra 2016 til 2017 på 50,5 mio. kr., jf. *tabel 5*. Samtidig forventes øgede udgifter, således at årets budget for 2017 viser et forventet merforbrug på 20 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes øgede udgifter til udbuddene af de store infrastrukturprojekter, jf. regeringens økonomiaftale med KL og DR for 2017 (ØA17).

Tabel 5

Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2016	Grundbudget 2017
Bevilling og øvrige indtægter	-365,9	-416,4
Udgifter	333,7	436,4
Resultat	-32,2	20,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2017.

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Digitaliseringsstyrelsens ressourceforbrug i finansåret 2016 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet de hovedkonti, som Digitaliseringsstyrelsen har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2016.

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

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Digitaliseringsstyrelsen har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodisering og hensættelser.

Der er anvendt regnskabsmæssige skøn til beregning af de personalemæssige hensættelser. Der henvises til præcisering under note 4 i bilaget til denne rapport.

3.2 Resultatopgørelse m.v.

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-301,3	-332,7	-394,7
Salg af varer og tjenesteydelser	-20,5	-8,1	-9,3
Tilskud til egen drift	-0,6	-4,4	-2,5
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-322,3	-345,2	-406,5

Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	-	-
Forbrugsomkostninger	0,0	-	-
Husleje	5,3	5,9	6,6
Forbrugsomkostninger i alt	5,3	5,9	6,6
Personaleomkostninger			
Lønninger	87,3	96,3	-
Pension	13,5	14,8	-
Lønrefusion	-3,0	-4,1	-
Andre personaleomkostninger	0,8	2,3	-
Personaleomkostninger i alt	98,7	109,3	127,3
Af- og nedskrivninger	13,9	11,4	14,7
Andre ordinære driftsomkostninger	203,0	185,6	263,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	320,9	312,2	412,3
Resultat af ordinær drift	-1,4	-33,0	5,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-32,1	-20,7	-10,0
Andre driftsomkostninger	21,3	19,7	22,5
Resultat før finansielle poster	-12,2	-34,0	18,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	-	0,0
Finansielle omkostninger	1,8	1,8	1,6
Resultat før ekstraordinære poster	-10,5	-32,2	20,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	-	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	-	0,0
Årets Resultat	-10,5	-32,2	20,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Det samlede resultat for Digitaliseringsstyrelsens driftsaktiviteter er et overskud på 32,2 mio. kr. Heraf udgør 5,7 mio. kr. et mindreforbrug på § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (statslige midler) og 26,5 mio. kr. på § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (fællesoffentlige midler).

Overskuddet skyldes mindreforbrug på en række aktiviteter, som først er blevet afklaret sent på året, hvorfor midlerne ikke har kunnet omprioriteres til andre aktiviteter. Der konstateres et stort mindreforbrug på 13,2 mio. kr. som følge af forsinkelser på projekterne under den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi (FODS).

Ordinære driftsindtægter

Driftsindtægterne er steget med 22,9 mio. kr. fra 2015 til 2016.

Bevillingen til Digitaliseringsstyrelsen er i 2016 steget med 31,4 mio. kr. i forhold til 2015. Stigningen skyldes øget bevilling til grunddataprogrammet på 7,4 mio. kr., en ny bevilling på 22,6 mio. kr. til den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020 (FODS2020), samt 1,3 mio. kr. vedrørende NemID til private udbydere, som en del af regeringens vækstpakke. Derudover er der indarbejdet PL-regulering, dispositionsbegrænsning og statslig indkøbsbesparelse.

Salg af varer og tjenesteydelse er faldet fra 20,5 mio. kr. i 2016 til 8,1 mio. kr. i 2017. Dette skyldes primært overførsel af Statstidende til Civilstyrelsen.

Ordinære driftsomkostninger

De samlede driftsomkostninger er faldet med 8,7 mio. kr. fra 2015 til 2016.

Personaleomkostninger er steget med 10,6 mio. kr. hvilket primært skyldes implementering af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, som har resulteret i en større tilgang af årsværk i styrelsen i 2016.

Øvrige driftsomkostninger er faldet fra 2015 til 2016 med 19,9 mio. kr., hvilket skyldes omprioritering af en række opgaver og ressourcer fra hidtidige driftsaktiviteter til implementering af digitaliseringsstrategien.

Andre driftsposter

For øvrige driftsposter kan der konstateres et fald fra 2015 til 2016 på 9,8 mio. kr. hvilket primært skyldes færre indtægter fra Fonden for Velfærdsstrategi, som afspejler færre aktiviteter i 2016 inden for rammer af velfærdsstrategien. Aktiviteterne er fra 2016 udfaset og enkelte videreført i regi af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020.

Resultatdisponering

Tabel 7	
Resultatdisponering	
(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	37,1
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	32,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Ved årsafslutningen 2016 har Digitaliseringsstyrelsen valgt, at reducere egenkapitalen med 37,1 mio. kr. vedrørende UMTS-sikkerhedsaktiviteter. Midlerne disponeres til bortfald til statskassen, idet bevillingen vedrørende it-sikkerhed fra UMTS-aftalen fra 2012 med udløb i 2015. Da der ikke har været yderligere udgifter i 2016, er der truffet beslutning om bortfald nu.

Digitaliseringsstyrelsen har valgt at disponere årets resultat på 32,2 mio. kr til egenkapitalen.

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

I 2016 er der tilbageført hensættelser vedrørende 2015 på samlet 5,4 mio. kr.

Tilbageførslerne dækker blandt andet over et tilbageført tilskudstilsagn på 4,1 mio. kr. vedrørende Strategi for Digital Velfærd, hvor der ved udgangen af 2015 blev afsat midler til et initiativ hos en ekstern myndighed. Tilskudsmodtagerne fik ikke brugt det samlede beløb i 2016, hvorfor hensættelsen er tilbageført. Derudover er der tilbageført en hensættelse på 0,7 mio. kr. vedrørende EU-tilskud til National eID Gateway, som blev modtaget i 2015, og indtægtsført i 2016. Dertil er der tilbageført 0,6 mio. kr. vedrørende en række andre mindre justeringer.

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for Digitaliseringsstyrelsen. Den samlede balance udgør 358,8 mio. kr. pr. 31. december 2016 mod 307,0 mio. kr. pr. 31. december 2015. Ændringen skyldes primært gæld til kreditorer på 30 mio. kr., som ved årets afslutning er hensat til betaling i 2017, samt et mindre tilgodehavende fra debitorer i 2016 på 16,8 mio. kr. sammenlignet med 2015. Derudover er der mindre justeringer i anlægsmassen, som ligeledes påvirker ændringen på balancen.

På aktivsiden består balancen af omsætningsaktiver for samlet 291,7 mio. kr. og anlægsaktiver for 67,0 mio. kr., mens balancen på passivsiden udgøres af kortfristet gæld for 113,6 mio. kr., langfristet gæld for 55,8 mio. kr., hensatte forpligtelser for 5,6 mio. kr. og egenkapital for i alt 183,7 mio. kr.

Tabel 8

Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2015	2016	Note	Passiver (mio. kr.)	2015	2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	4,7	4,8
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	56,4	45,4		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	2,0	1,3		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,1	15,5		Bortfald af årets resultat	0,0	37,1
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	60,5	62,2		Udbytte til staten	0,0	0,0
				3	Overført overskud	100,4	141,9
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	105,1	183,7
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0				
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	0,0	0,0	4	Hensatte forpligtelser	3,1	5,6
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0				
	Inventar og it-udstyr	0,0	0,0				
	Igangværende arbejder for egen regn.	0,0	0,0				
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	31,9	40,3
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	23,4	15,6
	Statsforskrivning	4,7	4,8		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4,7	4,8		Langfristet gæld i alt	55,4	55,8
	Anlægsaktiver i alt	65,2	67,0				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Lev. af varer og tjenesteydelser	64,0	93,6
	Tilgodehavender / Periodeafgrænsningsposter	50,2	33,5		Anden kortfristet gæld	4,2	3,0
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	13,3	15,0
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling	60,2	0,0
	FF5 uforrentet konto	150,2	182,9		Igang. arbejder for fremmed regn.	1,7	2,1
	FF7 Finansieringskonto	41,4	75,4		Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	Andre likvider	0,0	0,0		Kortfristet gæld i alt	143,4	113,7
	Likvide beholdninger i alt	191,6	258,3				
	Omsætningsaktiver i alt	241,8	291,8		Gæld i alt	198,7	169,5
	Aktiver i alt	307,0	358,8		Passiver i alt	307,0	358,8
					5. Eventualaktiver		
					6. Eventualforpligtelser		

Anm.: Under posterne ”tilgodehavender/periodeafgrænsningsposter” samt ”anden kortfristet gæld” er der foretaget reklasifikation af forudbetalt løn, hvilket alene er foretaget i årsrapporten og fremgår således ikke som registrering i regnskabet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver udgør samlet 62,2 mio. kr. Heraf udgør færdiggjorte udviklingsprojekter 45,4 mio. kr., der i det væsentlige vedrører systemer, der understøtter driften af Borger.dk, NemLogin, Digitalpost mv. Erhvervede koncessioner, patenter, m.v. udgør 1,3 mio. kr. og vedrører hovedsageligt licenser. Udviklingsprojekter under opførelse udgør 15,5 mio. kr., der primært vedrører de to portaler Borger.dk og Digitaliser.dk samt udviklingsløsning til NemID og NemLogin.

Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver består alene af statsforskrivningen på 4,8 mio. kr. Statsforskrivningen modsvares af passivposten ”startkapital”, som indgår i egenkapitalen. Der har i 2016 været en stigning i de finansielle anlægsaktiver på 0,1 mio. kr. grundet ressortændring.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender, likvide midler og periodeafgrænsningsposter. Samlet er omsætningsaktiverne faldet fra 241,8 mio. kr. i 2015 til 291,8 mio. kr. i 2016. Ændringen skyldes hovedsageligt et fald i *tilgodehavender*, som samlet udgør 33,5 mio. kr. i 2016. Disse består hovedsageligt af interne afregninger med øvrige institutioner i Finansministeriets koncern. Desuden er de *likvide midler* samlet steget fra 191,6 mio. kr. i 2015 til 258,3 mio. kr. i 2016. Det skyldes primært ændring på den uforrentede konto (FF5).

Den uforrentede konto (FF5) udgør samlet 182,9 mio. kr. i 2016 mod 150,2 mio. kr. i 2015. Ændringen skyldes primært sammenlægningen af konti for reserveret bevilling og overført overskud i 2016. I den forbindelse blev der flyttet midler fra finansieringskontoen (FF7) til FF5, svarende til primoværdien af det overførte overskud samt midler overført ved ressortændringer i 2016. Primoværdien af det overførte overskud var på 100,4 mio. kr. og i forbindelse med ressortændringen i juni 2015 blev der videreført 0,2 mio. kr. fra det tidligere Økonomi- og Indenrigsministerie samt 14,0 mio. kr. til Civilstyrelsen vedrørende Statstidende.

Der foretages en årlig regnskabsteknisk regulering af kontoen inden udgangen af 1. kvartal. Reguleringen foretages på baggrund af saldoen på omsætningsaktiver, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser pr. 31. december.

Finansieringskontoen (FF7), fungerer som Digitaliseringsstyrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter fra salg af ydelser mv. Saldoen udgjorde 75,4 mio. kr. ved udgangen af 2016 mod 41,1 mio. kr. ved udgangen af 2015. Ændringen skyldes, som for den uforrentede konto (FF5), primært sammenlægningen af reserveret bevilling og overført overskud.

Passiver

Egenkapital

Den samlede egenkapital er steget med 78,6 mio. kr. Egenkapitalen udgør samlet 183,7 mio. kr. ultimo 2016 mod 105,1 mio. kr. i 2015. Der henvises til *tabel 9* Egenkapital. Disponering til bortfald på 37,1 mio. kr., er foretaget primo 2017.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse er steget fra 3,1 mio. kr. i 2015 til 5,6 mio. kr. i 2016. Ændringen kan primært henføres til øgede hensættelser vedrørende lønrelaterede poster. Der henvises til *note 4* "Hensatte forpligtelser" for yderligere specifikation.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld består af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)* samt *donationer* og vedrører finansiering af de immaterielle anlægsaktiver. Ændringen fra 55,4 mio. kr. i 2015 til 55,8 mio. kr. i 2016, modsvares af bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Kortfristede gældsposter

De kortfristede gældsposter udgør 113,6 mio. kr. i 2016 mod 143,4 mio. kr. i 2015. Regnskabsposten består hovedsageligt af gæld til kreditorer (*Leverandører af varer og tjenesteydelser*) på 93,6 mio. kr., mod 64,0 mio. kr. i 2015. Stigningen skyldes primært en række aktiviteter, der er gennemført i slutningen af året, hvor faktura først blev modtaget primo 2017.

Herudover består de kortfristede gældsposter af *skyldige feriepenge* på 15,0 mio. kr., hvilket er 1,7 mio. kr. mere end i 2015. *Anden kortfristet gæld* på 3,0 mio. kr., herunder skyldigt over-/merarbejde på 0,4 mio. kr. *Igangværende arbejder* på 2,1 mio. kr., der relaterer sig til de to EU-projekter, e-Sense og eID Gateway se afsnit 4.4, *tabel 19*. *Reserveret bevilling* udgør i 2016 0,0 mio. kr., da der i 2016 skete en sammenlægning af posterne med *overført overskud*. I 2015 udgjorde den reserverede bevilling samlet 60,2 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

I det følgende afsnit forklares egenkapitalen for Digitaliseringsstyrelsen. Forklaringen uddyber egenkapitalen i balancen og viser årets ændringer som følge af disponeringer for overført resultat til egenkapitalen samt eventuelt bortfald.

Tabel 9		
Egenkapital		
Egenkapital primo (mio. kr.)	2015	2016
Reguleret egenkapital primo	4,7	4,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	0,1
Reguleret egenkapital ultimo	4,7	4,8
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændringer i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	55,0	100,4
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	34,9	-13,8
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	-
+ Overført fra årets resultat	10,5	32,2
- Bortfald	0,0	-37,1
- Udbytte til staten	-	-
+ Overførsel af reserveret bevilling	-	60,2
Overført overskud ultimo	100,4	141,9
Egenkapital ultimo 2016	105,1	146,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Det samlede resultat for Digitaliseringsstyrelsens driftsaktiviteter er et mindreforbrug på samlet 32,2 mio. kr. Heraf udgør 5,7 mio. kr. et mindreforbrug i regi af § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (statslige midler) og 26,5 mio. kr. relaterer sig til § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (fællesoffentlige midler).

Resultatet er overført til Digitaliseringsstyrelsens egenkapital og udgør en tilgang på 32,2 mio. kr. og opgøres under hovedkonto § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen. Egenkapitalen for Digitaliseringsstyrelsen ultimo 2016 opgøres til samlet 146,6 mio. kr. inkl. statsforskrivningen. Der er en afvigelse i forhold til egenkapitalen i balanceforklaringen, da der i egenkapitalforklaringen er indregnet bortfald på 37,1 mio. kr., som beskrevet i afsnit 3.3 Balancen. Afvigelsen skyldes, at beløbet, der er disponeret til bortfald, først vil have en effekt primo 2017.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2016
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiviteter	62,2
Låneramme	57,9
Udnyttelsesgrad i pct.	80,5 %

Anm.: Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiviteter indeholder donerede anlæg på 15,6 mio. kr., samt øvrige anlæg på 46,6 mio. kr. Donerede anlæg påvirker ikke lånerammen og udnyttelsesgraden.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2016 udgør 80,6 pct. Dette skyldes primært aktivering af større anlæg vedrørende aktiviteter i regi af Borger.dk, Digital Post og NemLog-in. Der er på tillægsbevilling (TB16) overført 22,9 mio. kr. i låneramme fra Statens Administration til Digitaliseringsstyrelsen.

Trækket på lånerammen er steget med 9,6 mio. kr. fra 37,0 mio. kr. i 2015 til 46,6 mio. kr. i 2016. Stigningen afspejler et øget investeringsbehov, som primært skyldes en opdatering af Digital Post. I 2017 vil der fortsat være opmærksomhed på lånerammen, da der forventes igangsat nye investeringer i forbindelse med implementeringen af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi (FODS) og udbudet af infrastrukturprojekter.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	07.12.01. (mio.kr.)	07.12.02. (mio.kr.)	(mio.kr.)
Lønsumsloft FL	66,8	37,1	103,9
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	66,8	37,1	103,9
Lønforbrug under lønsumsloft	73,9	35,4	109,3
Difference (merforbrug)	7,1	-1,7	5,4
Akk. opsparing ultimo 2015	20,2	-2,0	18,2
Akk. opsparing ultimo 2016	13,1	-0,3	12,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Digitaliseringsstyrelsen har i 2016 budgetteret med et forventet merforbrug på lønrelaterede udgifter på 4,6 mio. kr. over lønsumsloftet. Resultatet for 2016 viser et samlet lønforbrug på 109,3 mio. kr. svarende til en overskridelse af lønsumsloftet på 5,4 mio. kr. Merforbruget reguleres i styrelsens lønsumsopsparring.

Merforbruget på 5,4 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på de fællesoffentlige aktiviteter som modsvares af et merforbrug på 7,1 mio. kr. på de statslige aktiviteter.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
§ 07.12.01.	Digitaliseringsstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	171,8	170,2	1,6	
			Indtægter	-28,6	-32,8	4,2	
§ 07.12.02.	Fællesoffentlige initiativer	Driftsbevilling	Udgifter	189,5	163,5	26,0	
			Indtægter	0,0	-0,5	0,5	
§ 07.12.03.	Fonden for Velfærdsteknologi	Reservationsbevilling	Udgifter	56,8	77,0	-20,2	
			Indtægter	-	-	-	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Resultatet for § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (statslige midler) på 5,7 mio. kr. i mindreforbrug relaterer sig primært til merindtægter vedrørende NemKonto PU og et mindreforbrug på Nemhandel, hvor flere aktiviteter har været forsinkede, og derfor ikke er blevet igangsat. Resultatet for § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (fællesoffentlige midler) på 26,5 mio. kr. i mindreforbrug vedrører primært et større mindreforbrug under den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020 (FODS) og grunddatabestyrelsens udmøntningsmidler.

Digitaliseringsstyrelsen har endvidere bevilling på § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi, hvor aktiviteterne typisk knytter sig til tilskudsaktiviteter gennemført af enten Digitaliseringsstyrelsen eller anden offentlig myndighed med fokus på digital velfærd.

I forbindelse med regeringens økonomiaftale med KL i 2016 (ØA17) blev det aftalt, at Digitaliseringsstyrelsen i de kommende fem år skal administrere en bevilling vedrørende den fælleskommunale digitaliseringsstrategi. I 2016 udgjorde bevillingen hertil 30,0 mio. kr., som skulle afregnes via tillægsbevilling (TB16), hvilket ved en fejl ikke er sket i 2016. Midlerne til den fælleskommunale digitali-

seringsstrategi er med hjemmel i aktstykke i 2016 blevet overført til KL, hvorfor der fremgår et merforbrug på 20,2 mio. kr. på § 07.12.03. Fonden for Velfærds-teknologi. Overførslen forventes gennemført på tillægsbevilling (TB17) i 2017.

Bilag

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	124,6	2,5	127,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-5,9	-	-5,9
Tilgang	11,5	-	11,5
Afgang	-18,0	-0,4	-18,4
Kostpris pr. 31.12.2016	112,2	2,1	114,3
Akkumulerede afskrivninger	-66,7	-0,8	-67,6
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-66,7	-0,8	-67,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	45,4	1,3	46,7
Årets afskrivninger	-10,7	-0,7	-11,4
Årets nedskrivninger	-	-	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-10,7	-0,7	-11,4
Udviklingsprojekter under opførelse			
(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse		
Primo saldo pr. 1.1.2016	2,1		
Tilgang	24,1		
Nedskrivninger	-		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-10,8		
Kostpris pr. 31.12.2016	15,5		

Anm.: Bemærk tallene er trukket fra SKS, men suppleret med tal fra Navision Stat, da SKS ikke medtager alle afskrivninger.
Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

Tabel 14 og note 2 materielle anlægsaktiviteter udgår af årsrapporten, da Digitaliseringsstyrelsen ikke har denne type anlæg.

Tabel 15

Note 3. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

Kr.	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	-60,2	-86,6
Overførsel af reserveret bevilling	60,2	-60,2
Årets øvrige bevægelser	0,0	4,9
Beholdning ultimo 2016	0,0	-141,9

Anm.: Årets øvrige bevægelser indeholder året mindreforbrug på 32,2 mio. kr. og den modsatrettede disponering til bortfald på 37,1 mio. kr.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Note 4. Hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	2015	2016
Rådighedsløn	0,0	0,0
Omsorgsdage, børneomsorgsdage og seniordage mm.	0,2	0,3
Resultatløn, fratrædelsesgodtgørelse og uafsluttede lønforhandlinger	1,8	3,4
Åremål	1,1	1,8
I alt	3,1	5,6

Anm.: Hensættelser vedrørende åremål og engangsvederlag foretages ved regnskabsmæssige skøn.

Stigningen i posten resultatløn og uafsluttede lønforhandlinger, skyldes udskydelse af lønforhandlinger i 2016, hvorfor der kompenseres ved at hensætte en større pulje til resultatløn i 2017.

Kilde: Navision Stat og mTIME

Note 5. Eventualaktiver

Digitaliseringsstyrelsen har i enkelte tilfælde indgået aftaler med sine leverandører om drifts- og leveringssikkerhed. I det omfang disse krav ikke opfyldes, vil Digitaliseringsstyrelsen modtage kompensation. Beløbet indregnes under tilgodehavender såfremt det overstiger den fastsatte beløbsgrænse i regnskabspraksis på 100.000 kr.

Note 6 *eventualforpligtelser* udgår af årsrapporten, da Digitaliseringsstyrelsen ikke har denne type forpligtelser.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Pr. 1. januar 2016 har Civilstyrelsen overtaget alle opgaver relateret til Statstidende. Overtagelsen er sket som følge af kongelig resolution af 28. juni 2015, hvor Statstidende er ressortoverført til Civilstyrelsen. Det akkumulerede overskud er ligeledes overført til Civilstyrelsen primo 2016.

Tabel 16
Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

(mio. kr.)	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016
Statstidende	17,4	15,7	14,1	0,0

Kilde: Navision Stat

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Digitaliseringsstyrelsen har ingen gebyrfinansieret virksomhed.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Digitaliseringsstyrelsen modtager tilskud fra EU til udvikling af digitale infrastrukturer og services, som styrker den digitale samhandel og aktion på tværs af EU-landene.

Tabel 19
Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, (mio. kr.)

Ordning	Primo 2016	Regulering	Årets bevægelser	Ultimo 2016
e-SENS				
Modtaget forudbetaling (Aktiver)	1,3	-	-	1,3
Afholdte udgifter (Passiver)	-0,9	-	0,2	-0,7
e-SENS i alt	0,3	-	0,2	0,6
National eID Gateway				
Modtaget forudbetaling (Aktiver)	-	-	0,7	0,7
Afholdte udgifter (Passiver)	-	-	-1,4	-1,4
National eID Gateway i alt	-	-	-0,7	-0,7
I alt	0,3	-	-0,5	-0,1

Kilde: Navision Stat

De samlede udgifter vedrørende e-SENS projektet afholdt i perioden 1. april 2013 til 31. december 2016 udgør 2,1 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. alene er afholdt i 2016. Digitaliseringsstyrelsen har i alt modtaget EU-tilskud for 1,6 mio. kr. til dækning af udgifter for e-SENS i perioden 1. april 2013 til 31. marts 2015.

De samlede udgifter vedrørende National eID Gateway projektet afholdt i 2016 udgør 0,05 mio. kr. Der er fra EU modtaget 0,7 mio. kr. til dækning af udgifter for perioden 2016-2017. Det samlede EU tilsagn for projektet er registreret i 2016 med en samlet værdi på 1,5 mio. kr. for perioden 2016-2019.

For 2016 er der således et beskedent mindreforbrug for de to EU-projekter på i alt 0,1 mio. kr., i forhold til den forudbetaling Digitaliseringsstyrelsen har modtaget fra EU.

4.5 Forelagte investeringer

Digitaliseringsstyrelsen har ingen forelagte investeringer.

4.6 Supplerende bilag

Digitaliseringsstyrelsen har ingen supplerende bilag.

digst.dk