



DIGITALISERINGSSTYRELSEN

Årsrapport

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

Marts 2016

2015



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	18
3. Regnskab	22
3.1 Anvendt regnskabspraksis	22
3.2 Resultatopgørelse	22
3.3 Balancen	24
3.4 Egenkapitalforklaring	27
3.5 Likviditet og låneramme	28
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	29
3.8 Bevillingsregnskab	29
4. Bilag	32
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	32
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	33
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	34
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	34
4.5 Forelagte investeringer	35
4.6 Supplerende bilag	35

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 2015. 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.

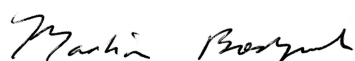
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Digitaliseringsstyrelsen, CVR-nummer 34051178 er ansvarlig for: § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (driftsbevilling), § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (driftsbevilling) og § 07.12.03 Fonden for Velfærdsteknologi (reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

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 10/3-2016



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, der siden etableringen i 2011 har arbejdet målrettet for at digitalisere det offentlige Danmark. Styrelsen har ca. 185 medarbejdere.

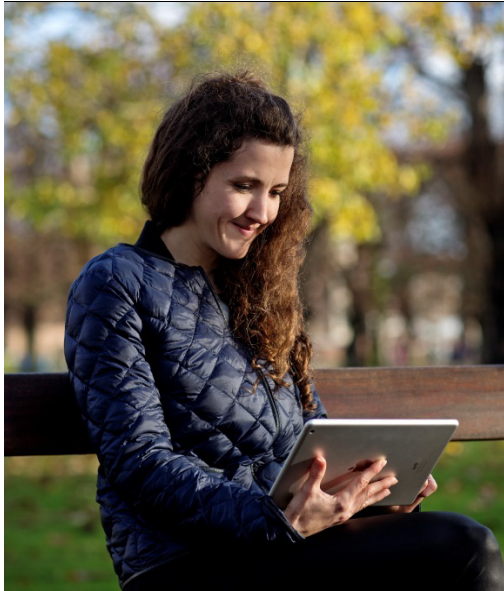
Digitaliseringsstyrelsen arbejder inden for Finansministeriets fælles mission:

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.

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 stå i spidsen for, at implementeringen af de fællesoffentlige digitaliseringsstrategier bliver gennemført.

Finansministeriets departement har det overordnede styrings- og tilsynsansvar for styrelserne på ministerområdet. Digitaliseringsstyrelsen varetager på vegne af departementet de løbende tilsynsaktiviteter vedrørende koncernens styring med informationssikkerheden.

Opgaver

Digitaliseringsstyrelsen løser opgaver inden for fire hovedområder:

1. Fællesoffentlig digitalisering
2. Digitale løsninger på velfærdsområderne
3. It-politik og styring
4. Fællesoffentlig infrastruktur

2.2 Ledelsesberetning

Danmark ligger internationalt i front, når det gælder digitalisering af den offentlige sektor. Mange års fokuseret indsats har skabt fællesoffentlige it-løsninger, som anvendes af de fleste danske virksomheder og borgere. Digitaliseringsstyrelsen har i 2015, som i de foregående år, nået en række væsentlige mål og resultater, der har bidraget til denne udvikling.

I 2015 har Digitaliseringsstyrelsen taget de sidste skridt henimod realiseringen af målsætningen om, at 80 pct. af den skriftlige kommunikation mellem borgere/virksomheder og myndigheder skal være digital. En væsentlig milepæl var, at Folketinget i maj vedtog fjerde og sidste bølge af obligatorisk digital selvbetjening. Inden skæringsdatoen d. 1. december 2015 blev der gennemført screening og klarmelding af selvbetjeningsløsningerne, og der blev udarbejdet handlingsplaner for de løsninger i tredje bølge, der ikke levede op til kravene om brugervenlighed og it-tilgængelighed. Endelig har der været fokus på myndigheders barrierer for opnåelse af målsætningen, og der er gennemført besøg hos statslige myndigheder for at understøtte den lokale implementeringsindsats.

Afløseren for den eksisterende Digital Post-løsning blev fundet, da der i februar blev indgået kontrakt om en ny løsning, der skal i være i drift fra primo 2016 til 2018. Løsningen bliver en opdateret version af den eksisterende løsning med nye funktionaliteter og lavere priser. Dog kommer der færre nye funktionaliteter end oprindeligt forudsat, og indfasningen vil ske over en længere periode.

Digitaliseringsstyrelsen har desuden igangsat processen for udbud af næste generation NemID. Der er gennemført en prækvalifikation af private partnere med henblik på en senere indgåelse af et offentligt-privat partnerskab, der i 2016 og 2017 skal gennemføre et egentligt udbud af en fælles NemID-løsning. Forsikring og Pension og FR I af 16. september 2015 A/S (ejet af Finansrådet) blev prækvalificeret, men da Forsikring og Pension har trukket sig, vil Digitaliseringsstyrelsen i starten af 2016 indlede drøftelser om et partnerskab med Finansrådet.

Grunddataprogrammet blev i 2015 risikovurderet af Statens It-projektråd med et tilfredsstillende resultat. Endvidere blev datamodellen bag grunddataprogrammet godkendt, hvilket medfører et bedre overblik over registrene i Grunddataprogrammet og deres samspil. Der arbejdes desuden frem mod, at Datafordeleren kommer i drift i 2016.

På sikkerhedsområdet har der i 2015 som led i den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed været fokus på at understøtte statslige myndigheders implementering af sikkerhedsstandard ISO27001. Det har blandt andet udmøntet sig i udviklingen af et koncept for tilsyn med informationssikkerhed i staten. Digitaliseringsstyrelsen lancerede desuden i efteråret i samarbejde med Finansrådet en borgerrettet informationssikkerhedskampagne, Sikker på nettet, som nåede ud til et stort antal danskere.

Digitaliseringsstyrelsen har i starten af 2015 igangsat et ambitiøst program for professionalisering af systemforvaltningen i styrelsen. En god og effektiv systemforvaltning er en forudsætning for, at Digitaliseringsstyrelsen kan leve op til omgivelsernes forventninger og dermed sikre tillid og opbakning til styrelsens arbejde med digitalisering. Konkret er der blandt andet taget initiativ til ensretning af processer for fejlhåndtering mv. på tværs af systemer og implementering af fælles principper for kontraktstyring.

Digitaliseringsstyrelsen har også arbejdet for professionalisering af it-projekter og it-drift i hele staten. Blandt andet udgav styrelsen en række tjeklister og vejledninger om indkøb og styring af outsourcet it-drift. I forhold til projektområdet har Statens It-projektråds status for første halvår 2015 sat fokus på tre tværgående temaer, ledelsesmæssig forankring, kompetencer og forudsætninger, som er afgørende for succesfuld gennemførelse af it-projekter

Den nuværende fællesoffentlige digitaliseringsstrategi udløb i 2015, og der er derfor igangsat et forberedende arbejde med at udarbejde en ny strategi, der skal løbe fra 2016 til 2020. Styrelsen har blandt andet stået for temaarrangementer, inddragelse af interessenter og udarbejdelse af analyser. Det er forventningen, at den nye fællesoffentlige digitaliseringsstrategi bliver lanceret i foråret 2016.

Digitaliseringsstyrelsen arbejder fortsat på at blive Danmarks bedste styrelse. På de indre linjer blev der derfor i 2015 taget en række initiativer, herunder indførelse af tavlestyring og implementering af en indsats om individuelt fokus på karriereudvikling.

Årets økonomiske resultat

Digitaliseringsstyrelsen opnåede i 2015 et årsresultat med et overskud på 10,5 mio. kr. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås herunder med reference til *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til kapitel 3 Regnskab.

Årets resultat med et overskud på 10,5 mio. kr. anses som acceptabelt. Det skal ses i lyset af, at der har været perioder med vakante stillinger, som samlet har medført et uforudset mindreforbrug af lønsum. Dertil var der en øget tilslutning og dermed øgede indtægter fra private udbyderes brug af NemKonto. Derudover har der været en række mindreforbrug på forskellige aktiviteter, som først blev afklaret sent på året, hvor midlerne ikke kunne omprioriteres til andre initiativer.

Tabel 1
Digitaliseringsstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2013	2014	2015
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-236,5	-286,6	-322,3
Ordinære driftsomkostninger	255,1	315,2	320,9
Resultat af ordinær drift	18,6	28,6	-1,4
Resultat før finansielle poster	3,3	-0,2	-12,2
Årets resultat	5,2	1,7	-10,5
Balance			
Anlægsaktiver	73,2	70,2	60,5
Omsætningsaktiver (Tilgodehavender)	45,5	47,3	50,2
Egenkapital	-85,5	-59,7	-105,1
Langfristet gæld	-69,4	-66,9	-55,4
Kortfristet gæld	-168,9	-195,0	-143,4
Lånerammen	65,2	75,0	39,5
Træk på lånerammen	39,5	38,7	37,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	60,6 %	51,6 %	93,7 %
Bevillingsandel	72,8 %	92,1 %	93,5 %
Udvalgte KPI'er			
Kvartalsprognosepræcision	-	16,8 %	14,7 %
Årsprognosepræcision	-	15,3 %	8,3 %
Husleje pr. medarbejder	-	-	33.356
Sygefraværdsdage pr. ansat	-	8,1	8,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	139,7	144,5	159,7
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Anm.: Der forefindes ikke sammenlignelige tal for husleje 2014 og 2013, da udgiften konteredes samlet under Koncerncenter og således ikke er identificerbar pr. enkelt institution.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

I 2015 fik Digitaliseringsstyrelsen en ny finanslovsstruktur, hvilket har resulteret i en øget bevilling til driftsbevillingerne, da enkelte reservationsbevillinger blev omlagt til drift. Den øgede bevilling afspejler sig i øgede aktiviteter og således et højere forbrug sammenlignet med tidligere år.

Bevillingsandelen afspejler, at Digitaliseringsstyrelsen i stigende grad finansierer aktiviteter via bevillinger og i mindre grad fra øvrige indtægter. De øvrige

indtægter kommer primært fra NemKonto for private udbetalere samt fra EU-tilskud til e-SENS-projektet.

Digitaliseringsstyrelsens træk på lånerammen i 2015 er på 37 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 93 pct. Der blev desuden på TB15 overført 4,5 mio. kr. i låneramme fra Statens Administration til Digitaliseringsstyrelsen.

Donationer, som samlet udgør 23,4 mio. kr., påvirker ikke lånerammen. Der er i 2015 blevet foretaget reinvesteringer i Borger.dk, NemLog-in og Digital Post. I det kommende år vil der være fokus på lånerammen, da der skal foretages en række re- og nye investeringer.

Årsværksforbruget er steget fra 144,5 årsværk i 2014 til 159,7 årsværk i 2015. Stigningen i årsværk på ca. 11 pct. afspejler, at der med bevillingsomlægningen i forbindelse med udarbejdelsen af finanslovsforslaget for 2015 blev tilført bevilling til styrelsen til blandt andet driften af de fællesoffentlige it-systemer.

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 367,4 mio. kr. samt indtægter for 46,7 mio. kr. Driftsbevillingerne vedrører den primære drift af Digitaliseringsstyrelsen, herunder Statens It-projektråd og drift af NemKonto samt bevilling til de fællesoffentlige it-systemer og Grunddataprogrammet. Derudover administrerer Digitaliseringsstyrelsen Fonden for Velfærdsteknologi, som især finansierer initiativer inden for rammerne af Strategi for Digital Velfærd efter aftale med Kommunernes Landsforening (KL) og Danske Regioner.

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			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
I alt	Udgifter	370,9	-3,5	367,4	344,0	
	Indtægter	-46,7	0,0	-46,7	-53,2	-138,0
07.12.01	Udgifter	196,3	-1,8	194,5	189,2	
	Indtægter	-46,7	0,0	-46,7	-51,9	-100,4
07.12.02.	Udgifter	174,60	-1,70	172,90	154,8	
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-1,3	-37,6
Administrerede ordninger						
	mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
I alt	Udgifter	65,8	-0,7	65,1	55,1	
	Indtægter	-0,1	0,0	-0,1	0,0	-329,5
07.12.03.	Udgifter	65,7	-0,7	65,0	55,1	
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	-329,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Digitaliseringsstyrelsen implementerede denne opdeling for første gang på FL15 som led i den nye finanslovsstruktur fra 2015.

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	-29,5	0	51,6	22,1
1. Fællesoffentlig Digitalisering	-10,4	-4,5	47,5	32,6
2. Digital Velfærd	-21,5	-24,9	21,7	-24,7
3. IT-politik	-59,2	-0,1	25	-34,3
4. Digital Infrastruktur	-180,6	-23,7	198,1	-6,2
I alt	-301,2	-53,2	344	-10,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Det bemærkes, at der er større forskydninger mellem bevilling og omkostninger. Det skyldes, at fordelingen af bevilling på opgaver er fastlagt ud fra en fordelingsnøgle, der svarer til den anvendte ved FFL15. Omkostninger 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 2014 en mål- og resultatplan for 2015, som er tiltrådt af Finansministeriets departement. Mål- og resultatplanen indeholder flerårige strategiske pejlemærker for styrelsen og syv strategisk vigtige mål for 2015. Heraf er tre mål opfyldt, tre mål er delvist opfyldt, og et mål er ikke opfyldt, jf. *tabel 4*.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<p>A. Realisering af målsætningen om 80 pct. digital kommunikation</p> <p>Der skal skabes god og effektiv digital service, som på samme tid frigør ressourcer og medfører bedre service til borgere og virksomheder. Dette imødekommer de mange internetparate danskeres efterspørgsel efter digital service samtidig med, at der er taget højde for borgere, som f.eks. ikke har de fornødne it-kompetencer. I 2015 er det væsentligste mål at sikre realiseringen af målsætningen om 80 pct. digital kommunikation, herunder at sikre valid opfølgning på målsætningen og assistance til de myndigheder, der er mest udfordret i forhold til at nå målsætningen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Udviklingsvejledningen er godkendt af digitaliseringsstrategiens styregruppe i en version 2.0, hvor brugertest er indarbejdet som et krav. • Barrierer for myndighedernes opnåelse af målsætningen er identificeret og der foreligger en godkendt køreplan for implementeringsindsatsen. • Mindst 66 pct. af berørte borgere opfatter Digital Post-løsningen som tilfredsstillende. • Der er gennemført besøg hos de myndigheder, hvor det vurderes, at have størst effekt. • Der er gennemført screening og klarmelding af bølge 4 løsninger. For de statslige løsninger i bølge 1-3, som ikke lever op til kravene i udviklingsvejledningen, er der udarbejdet handlingsplaner. 	<ul style="list-style-type: none"> • Krav om brugertest i udviklingsvejledningen blev i marts godkendt af styregruppen. • Barriereanalyse afleveret i april 2015. Køreplan for implementeringsindsatsen godkendt af direktionen og forelagt styregruppen for digitaliseringsstrategien i januar 2015. • Tilfredshedsmåling viste i foråret 2015, at 76 pct. af de adspurgte er tilfredse eller meget tilfredse med Digital Post. • Der er gennemført besøg hos 13 statslige myndigheder. • Der er i 2015 gennemført screening og klarmelding af bølge 4-løsninger. Der er endvidere udarbejdet handlingsplaner for relevante statslige bølge 3-løsninger. 	Opfyldt.
<p>B. Lancering af ny digitaliseringsstrategi</p> <p>Der skal udarbejdes en ambitiøs og operationel digitaliseringsstrategi, der sætter rammerne for de kommende års digitaliseringsindsats. Strategien skal bidrage til at indfri regeringens målsætning om at modernisere og effektivisere den offentlige sektor, så der i de kommende år kan frigøres 12 mia. kr. Den skal være koordineret på tværs af den offentlige sektor og give grundlag for strategisk prioritering af den fællesoffentlige indsats. Der skal som en del af den nye digitaliseringsstrategi sættes fokus på informationssikkerhed og på øget brugervenlighed for hele den offentlige sektor.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Der udarbejdes på baggrund af en analyse af effektiviseringspotentialet i de borgerrettede digitale løsninger en strategi for fremtidens brugervenlige digitale borgerservice, der vil kunne indgå som et element i den kommende digitaliseringsstrategi. • Der er udarbejdet en fællesoffentlig strategi for informationssikkerhed som en del af digitaliseringsstrategien. • Der er truffet beslutning i aftalerne om kommunernes og regionernes økonomi for 2016 (ØA16) om national udbredelse af telemedicinsk hjemmemonitorering af borgere med KOL, såfremt data understøtter det. • Regeringen har tiltrådt og lanceret en ny, ambitiøs digitaliseringsstrategi. 	<ul style="list-style-type: none"> • Der er på baggrund af blandt andet en række foranalyser udarbejdet forslag til konkrete initiativer til effektivisering og forbedring af borgerrettede digitale løsninger, som kan indgå i den kommende digitaliseringsstrategi. • Der er som del af ØA16 indgået aftale om national udbredelse af telemedicinsk hjemmemonitorering til borgere med KOL. • Ny digitaliseringsstrategi forventes lanceret foråret 2016. 	Delvist opfyldt.
<p>C. Governance og leverancestyring af grunddataprogrammet</p> <p>Grunddataprogrammet skal medvirke til højere datakvalitet og muliggøre frigivelse af data til f.eks. vækst i den private sektor. Et væsentligt mål i 2015 er, at der på baggrund af professionel, risikobaseret programstyring sikres en sammenhængende og effektiv it-arkitektur for grunddataprogrammet, som følges af alle grunddatasekretariatet, og at grunddatasekretariatet sikrer, at Geodatastyrelsen (GST) får idriftsat Datafordeleren til rette tid, økonomi og funktionalitet.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Review af grunddataprogrammet er gennemført eksternt og af Statens it-projektråd med tilfredsstillende resultat. • Grunddatasekretariatet sikrer, at GST og KMD får idriftsat datafordeleren til rette tid, økonomi og funktionalitet. • Grunddataprogram kan dokumentere, at ingen delprogrammer er i rødt og max 2 er i gult. 	<ul style="list-style-type: none"> • Grunddataprogrammet blev risikovurderet af Statens It-projektråd i juni 2015 med tilfredsstillende resultat. • KMD meddelte i marts 2015 forsinkelse på Datafordelertableringen, hvilket har forsinket delprogram 1 og delprogram 2 med fire måneder. Således afsluttes disse to delprogrammer 1. maj 2017, fremfor 31. december 2016. Økonomien og funktionaliteten i Datafordeleren er fastholdt trods forsinkelsen. • Der er ingen delprogrammer i rødt, og der er to delprogrammer i gult. 	Opfyldt.
<p>D. Nye generationer af NemID og Digital Post</p> <p>Det er væsentligt, at den fællesoffentlige it-infrastruktur er tidssvarende og dermed imødekommer krav til især brugervenlighed, sikkerhed og udbudsregler. Det</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Der er valgt ny leverandør til Digital Post 2-løsningen. • Regeringens Økonomiudvalg (ØU) og bestyrelserne i KL og Danske Regioner har tiltrådt indstilling om valg af scenarium for fremtidens NemID. 	<ul style="list-style-type: none"> • Der er den 17. februar 2015 indgået kontrakt om Digital Post 2-løsningen, som er i drift den 1. februar 2016. • Formandskaberne i KL og Danske Regioner har godkendt indholdet af aktstykke om NemID-parterskab 	Ej opfyldt.

<p>kommende år skal der derfor forberedes og gennemføres et professionelt udbud af den kommende generation af digital id og signatur – fremtidens NemID. Herudover skal der tilvejebringes en ny Digital Post løsning, som skal være klar til drift per 1. februar 2016.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Der er indgået en aftale med parterne om udnyttelse af optionerne i kontrakten vedr. fremtidens digitale ID og signatur og tidsplanen for projektet, som kan tiltrædes af parterne i forbindelse med ØA16. • Der er indgået en samarbejdsaftale med en eller flere privat(e) part(er), som skal være med til at udvikle og medfinansiere den fremtidige NemID-løsning. 	<p>forud for Folketingets finansudvalg tiltrædelse heraf i maj 2015.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Parterne har i forbindelse med ØA16 godkendt, at finansieringen af partnerskabet og næste generation NemID drøftes i forbindelse med aftalerne om kommunernes og regionernes økonomi for 2017. • Det er besluttet, at udvælgelsen af en eller flere private partnere sker på baggrund af en udbudslignende proces. Denne proces er i gang med henblik på at kunne indgå et partnerskab i juli 2016. 	
<p>E. Højere it-og informationssikkerhed Målet er at understøtte en effektiv og sikker digitalisering af den offentlige sektor og rammesætte informationssikkerheden hos borgere og statslige myndigheder. Der skal for statslige myndigheder udarbejdes et tilsynskoncept for informationssikkerhed og bedre vejledning til implementering af sikkerhedsstandard ISO27001. Derudover skal der udarbejdes et koncept for opfølgning på myndighedernes foranstaltninger i forhold til informationssikkerhed ved anvendelse af eksterne leverandører.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Der er udarbejdet et tilsynskoncept for statslige myndigheders eget tilsyn. • Der er udarbejdet vejledninger til myndighedernes implementering af sikkerhedsstandard ISO27001. • Der er gennemført opfølgning på myndighedernes it-sikkerhedsforanstaltninger over for eksterne it-leverandører. 	<ul style="list-style-type: none"> • Koncept for tilsyn med informationssikkerhed i staten er publiceret i september. • Guide til implementering af ISO27001 (lettilgængelig og mere enkel guide) er publiceret i september. • Endvidere er der henover året udgivet er række andre vejledninger om informationssikkerhed og herunder leverandørstyring • Der er i efteråret 2015 gennemført en spørgeskemaundersøgelse blandt de statslige myndigheder med spørgsmål om leverandørstyring, krav til outsourcet drift mv. 	Opfyldt.
<p>F. Effektiv og leverancydgtig organisation Det er et væsentligt mål at professionalisere Digitaliseringsstyrelsens forvaltning af den samlede systemportefølje, herunder NemID og borger.dk. Derfor implementeres ensartede processer for systemforvaltning på tværs af systemporteføljen baseret på best practice og rettidig kommunikation til interessenterne om driftssituationen. Generelt i organisationen vil der - som led i arbejdet med at sikre høj performance, som går hånd i hånd med høj medarbejdertilfredshed - være fokus på dels fortsat at effektivisere arbejds gange og processer på tværs af styrelsen, dels at styrke ledelsens arbejde med individuel faglig og personlig udvikling af medarbejderne.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Implementering af ny kommunikations- og kanalstrategi. • Processer for fejlhåndtering, ændringsønsker og proces for major incidents er implementeret ensartet på tværs af systemer. • Der er implementeret fælles principper for kontraktstyring og overblik over kontrakter i fællesoffentlige systemer. • Direktionen har godkendt en projektskrivelse af den organisatoriske indsats 'Individuelt fokus på karriereudvikling'. • Der er implementeret ny fælles proces for ændringshåndtering. • Medarbejdernes vurdering af Digitaliseringsstyrelsen som arbejdsplads fastholdes på 5,5 (på skala fra 1 til 7). • Medlemmer af den nyetablerede fællesoffentlige driftsstyregruppe skal være tilfredse med sekretariatsbetjeningen. • Evaluering af PULS viser øget tilfredshed med målrettet arbejde med individuel, faglig og personlig udvikling. 	<ul style="list-style-type: none"> • Kommunikations- og kanalstrategien er udarbejdet i februar 2015 og implementeret løbende i 2015. • Processerne for fejlhåndtering, ændringsønsker og proces for major incidents er implementeret løbende hen over 2015. • Fælles principper for kontraktstyring og overblik over kontrakter i fællesoffentlige systemer er implementeret i januar 2015. • Policydokumenter for ændrings- og releaseprocesser er udarbejdet i oktober 2015. Implementering er igangsat. • Tilfredshedsmålingen blandt medlemmerne af driftsstyregruppen er foretaget i januar 2016 (dog kun én besvarelse modtaget) med resultatet mindre tilfreds. • Den organisatoriske indsats 'individuelt fokus på karriereudvikling' er gennemført i efteråret 2015. • Gennemsnitlig medarbejdertilfredshed i 2015 var 5,4. • Medarbejdernes vurdering af, om lederne "understøtter min faglige og personlige udvikling i jobbet" er faldet 0,4 point fra 5,8 til 5,4. 	Delvist opfyldt.
<p>G. Rollemodel ift. god økonomistyring og arbejdsgiveradfærd Det er målet, at Finansministeriets concern skal være veldrevet og derigennem kunne inspirere og vise vejen for andre statslige institutioner. For at nå målet, er det væsentligt, at Digitaliseringsstyrelsen i 2015 har bidraget til, at Finansministeriets</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Digitaliseringsstyrelsens placering på benchmark for husleje, sygefravær og prognosepræcision. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sygefraværet i 2015 var på 8,0 dage, hvilket er over det institutionsspecifikke mål på 6,9 dage. • Årsprognosepræcisionen må maksimalt udgøre 20 pct. samt skal være faldende til 5 pct. ved prognose 3. For Digitaliseringsstyrelsen udgør det samlede gennemsnit 8,3 pct. Kvar- 	Delvist opfyldt.

koncern ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte tværstatslige nøgletal for økonomistyring, personaleanvendelse og effektiv drift.

talsprognosepræcision må maksimalt udgøre 10 pct. Gennemsnittet for Digitaliseringsstyrelsens afvigelsesprocent udgør 14,7 for 2015. Huslejen pr. årsværk i 2015 på 33.356,1 kt. opfyldte såvel kravet om at ligge under gennemsnittet for staten (53.133,2 kr.) som kravet om at ligge under 50.000 kr.

Målrapporing 2 del: Uddybende analyser og vurderinger

Formålet med dette afsnit er at analysere og vurdere de væsentligste opnåede og væsentligste ikke opnåede mål og resultater. Efter aftale med Finansministeriets departement fokuseres på målene A, D, E og F.

A. Realiseringen af målsætningen om 80 pct. digital kommunikation

2015 var året, hvor målsætningen om 80 pct. digital kommunikation mellem det offentlige og borgere og virksomheder skulle realiseres. En væsentlig milepæl blev nået 1. december 2015, hvor fjerde og sidste samlelov om obligatorisk digital selvbetjening trådte i kraft.

Overgangen til digital kommunikation forudsætter blandt andet, at selvbetjeningsløsninger fungerer efter hensigten. I foråret 2015 udkom der således en version 2.0 af udviklingsvejledningen for god selvbetjening, der blandt andet indeholder krav om, at obligatoriske selvbetjeningsløsninger skal bestå den fællesoffentlige brugertest.

For at sikre, at selvbetjeningsløsningerne lever op til krav om brugervenlighed og it-tilgængelighed, gennemførte Digitaliseringsstyrelsen screening og klarmelding af de selvbetjeningsløsninger, der blev gjort obligatoriske i fjerde bølge. Endvidere blev der udarbejdet handlingsplaner for de bølge 3-løsninger, der ikke levede op til kravene i udviklingsvejledningen.

I januar blev køreplanen for implementeringsindsatsen af 80 pct.-målsætningen godkendt af Digitaliseringsstyrelsens direktion og forelagt styregruppen for digitaliseringsstrategien. Der er endvidere gennemført 13 besøg hos statslige myndigheder med henblik på at understøtte den lokale implementeringsindsats, og i april blev analysen af myndigheders barrierer for opnåelse af 80 pct.-målsætningen af rapporteret.

I forhold til tilfredsheden med Digital Post blev der i foråret foretaget en måling, der viste, at 76 pct. af de adspurgte er tilfredse eller meget tilfredse med Digital Post, hvilket er tydeligt over målsætningen om en tilfredshed på mindst 66 pct.

I foråret 2016 vil der foreligge tal for fjerde bølge af den obligatoriske digitale selvbetjening, og der vil blive foretaget en samlet opgørelse af opnåelse af målsætningen om 80 pct. digital kommunikation. På baggrund af de foreløbige opgørelser synes det muligt at opnå målsætningen.

Målet vurderes opfyldt.

D. Nye generationer af NemID og Digital Post

Anskaffelsen af næste generation af NemID er i 2015 kommet væsentlige skridt nærmere, dog er tidsplanen blevet justeret. Målsætningen var overordnet set, at der skulle forberedes og gennemføres et udbud i 2015. Udbuddet skal ske i et partnerskab med en privat partner, og til det formål har der i foråret 2015 været en indledende teknisk dialog med interesserede private parter for blandt andet at få input til, hvordan et partnerskab kan organiseres. Efterfølgende er der gennemført en prækvalifikation af private partnere, hvor Digitaliseringsstyrelsen modtog ansøgninger fra to private parter, som begge blev prækvalificeret: Foreningen Forsikring & Pension og FR I af 16. september 2015 A/S (ejet af Finansrådet). Efterfølgende har Forsikring & Pension imidlertid valgt ikke at gå videre i udbudsprocessen.

Digitaliseringsstyrelsen indleder i 2016 drøftelser med Finansrådet med henblik på at kunne etablere et partnerskab, der skal udbyde næste generation NemID. Partnerskabet forventes indgået i juni 2016, hvorefter der kan gennemføres et udbud af næste generation NemID.

For så vidt angår udbuddet af afløseren til den eksisterende Digital Post-løsning er der ligeledes sket væsentlige skridt fremad, men også her er tidsplanen justeret. Målsætningen var at tilvejebringe en løsning, der skal være i drift pr. 1. februar 2016. Efter et udbud blev e-Boks A/S i februar 2015 valgt til leverandør af den nye Digital Post-løsning. e-boks A/S har imidlertid meddelt forsinkelser med udviklingen af den nye Digital Post-løsning, hvorfor den eksisterende løsning fortsætter efter 1. februar 2016 dog med reducerede priser. De forventede nye funktionaliteter vil være tilgængelige fra sommeren 2016, men antallet af nye funktionaliteter vil være færre end oprindeligt forudsat. Det er endvidere aftalt, at der vil være yderligere prisnedsættelser pr. 1. februar 2017.

Målet vurderes ikke opfyldt.

E. Højere it- og informationssikkerhed

Som led i den nationale cyber- og informationssikkerhedsstrategi har Digitaliseringsstyrelsen bidraget til at understøtte en styrket cyber- og informationssikkerhed i staten og hos borgerne. I foråret 2015 udarbejdede Digitaliseringsstyrelsen et tilsynskoncept for statslige myndigheders tilsyn med informationssikkerheden. I efteråret har Digitaliseringsstyrelsen udarbejdet en guide til myndigheders implementering af sikkerhedsstandard ISO27001. Endelig har styrelsen gennemført en spørgeskemaundersøgelse blandt de statslige myndigheder med spørgsmål om leverandørstyring, krav til outsourcet drift mv.

Målet vurderes opfyldt.

F. Effektiv og leverandedygtig organisation

Målet om en effektiv og leverandedygtig organisation dækker over en bred vifte af delmål, der både dækker over professionalisering af systemforvaltningen, organisatoriske indsatser og medarbejdertilfredshed.

I forhold til professionalisering af systemforvaltningen er der i løbet af 2015 blevet implementeret en række initiativer. Det drejer sig om en ny kommunikations- og kanalstrategi; ensartede processer for fejlhåndtering, ændringsønsker og major incidents; fælles principper for kontraktstyring og overblik over kontrakter i fællesoffentlige systemer. For så vidt angår ny fælles processer for ændrings- og releasehåndtering er den igangsat, og implementeringen pågår fortsat.

Som optakt til de årlige performance-, udviklings- og lønsamtaler (PULS) blev der efter planen gennemført en organisatorisk indsats om 'individuel fokus på karriereudvikling' også kendt som Karriereveje. Desuden er der gennemført en organisatorisk indsat om optimering af de fysiske rammer, ligesom en organisatorisk indsat om fokus på rekruttering er iværksat.

Medarbejdertilfredsheden målt som gennemsnit er gået fra 5,5 i 2014 til 5,4 ved den årlige medarbejdertilfredshedsundersøgelse i 2015. Set i lyset af, at målet var en fastholdelse af 2014-niveauet, er der tale om en meget beskedent ændring. Herunder er der målt på medarbejdernes vurdering af, om lederne "understøtter min faglige og personlige udvikling i jobbet", hvor der fra 2014 til 2015 er sket et fald på 0,4 point fra 5,8 til 5,4. Det skal ses i lyset af, at netop understøttelse af personlig og faglig udvikling er et væsentligt formål med Karriereveje, og at der var et mål om en øget vurdering heraf. Direktionen forventer, at effekterne af Karriereveje vil kunne ses på medarbejdertilfredsheden i 2016, når initiativet har fået længere tid til at blive udfoldet i styrelsen.

Målet vurderes som delvist opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Der skal i 2016 træffes politisk beslutning om en digitaliseringsstrategi, som kan afløse den digitaliseringsstrategi, som udløb i 2015. Der skal endvidere fastlægges finansiering til centrale aktiviteter i strategien, eksempelvis via de årlige økonomiforhandlinger med kommunerne og regionerne. Herudover er der enkelte tiltag fra den seneste strategi, som er planlagt til at blive gennemført i 2016, og som den kommende strategi vil bygge videre på, blandt andet etableringen af et porteføljesekretariat for telemedicin og opfølgning på 80 pct.-målsætningen.

Digitaliseringsstyrelsen forventer et mindre fald i bevillingen for 2016, jf. *tabel 5*.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	2015	2016
Bevilling og øvrige indtægter	-354,5	-348,7
Udgifter	344,0	348,7
Resultat	-10,5	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget16.

Rammer på plads for implementering af digitaliseringsstrategi

Baseret på erfaringerne fra den forrige strategiperiode skal der fastlægges nogle gode rammer for eksekveringen af de strategiske mål i digitaliseringsstrategien frem mod 2020. Dette vedrører dels den interne organisering, så styrelsen er gearret til at levere på egne forpligtelser, og dels etablering af en struktur, som skal sikre fremdrift og, at de offentlige myndigheder og relevante organisationer leverer deres del af strategien..

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

I 2016 har styrelsen stort fokus på videreudvikling af en række af styrelsens store og komplekse it-projekter, herunder næste generation NemID. Udbuddet af partnerskab skal afsluttes og partnerskabet skal etablere sig og igangsætte udbuddet af selve den nye NemID-løsning. Samtidig skal fremtidens digitale postløsning og en ny generation NemLog-in analyseres, så der kan findes fælles fodslag mellem de fællesoffentlige parter om løsningsmodeller. Analyserne skal understøtte styrelsens ambition om det bedst mulige samspil mellem de fællesoffentlige infrastrukturløsninger, herunder et øget fokus på brugernes behov. Herudover skal styrelsen fortsat levere på det aftalte grunddataprogram, videreudviklingen af borger.dk mv.

Nyt mandat til arbejdet med statslig it-projektudvikling og statslig it-drift

Digitaliseringsstyrelsen har siden 2010 arbejdet med professionalisering af arbejdet med it-projekter i staten og har blandt andet sekretariatsbetjent Statens It-projektråd og udarbejdet og vedligeholdt den obligatoriske statslige it-projektmodel. Dette arbejde skal evalueres, og der skal aftales et nyt forstærket grundlag for det videre arbejde. Parallelt med dette er der kommet et øget fokus på omkostningerne til it-drift og de styringsmæssige udfordringer på området. Med afsæt i analysen skal der udarbejdes et beslutningsgrundlag om en ny struktur for den statslige indsats frem over.

Til stadighed høj it-sikkerhed

Digitaliseringsstyrelsen skal sammen med de øvrige parter arbejde for en ambitiøs opdatering af National strategi for cyber- og informationssikkerhed 2014-2016. Det forventes, at it-sikkerhed, privacy mv. også vil få en central placering i digitaliseringsstrategien. Herudover er hele arbejdet med de næste generationer af NemID og NemLog-in et væsentligt bidrag til en sikker digital offentlig sektor.

Effektiv og leverancedygtig organisation

Forvaltningen af den samlede systemportefølje, herunder NemID, NemKonto, Digital Post og borger.dk, skal løbende professionaliseres og effektiviseres. Der er derfor etableret et dedikeret treårigt program, som har en række leverancer i 2016. Der implementeres endvidere tavlestyring i alle centre og kontorer, hvilket skal bidrage til, at kontorcheferne oplever, at de har fået bedre rammer og værktøjer til den daglige ledelse, og medarbejdere oplever, at de har fået bedre mål og rammer for den daglige opgaveløsning. Dette skal samlet set sikre en ny forbedringskultur, øget rettidighed, mere tid til udvikling og en højere medarbejdertilfredshed.

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 2016 har bidraget til, at Finansministeriets koncern ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte tværstatslige nøgletal for økonomistyring, personaleanvendelse og effektiv drift.

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Digitaliseringsstyrelsens ressourceforbrug i finansåret 2015 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 2015.

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 3.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016
Note Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-223,7	-320,7	-310,2
Reserveret af indeværende års bevillinger	31,5	37,6	0,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-71,8	-18,1	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-264,0	-301,3	-310,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-21,8	-20,5	-9,5
Tilskud til egen drift	-0,8	-0,6	-0,5
Gebyrer	0,0	0,0	0,0

Ordinære driftsindtægter i alt	-286,6	-322,3	-320,2
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Husleje	0,0	5,3	5,9
Forbrugsomkostninger i alt	0,0	5,3	5,9
Personaleomkostninger			
Lønninger	78,1	87,3	108,3
Pension	12,1	13,5	0,0
Lønrefusion	-1,7	-3,0	0,0
Andre personaleomkostninger	0,6	0,8	0,0
Personaleomkostninger i alt	89,1	98,7	108,3
Af- og nedskrivninger	14,2	13,9	14,7
Andre ordinære driftsomkostninger	211,8	203,0	198,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	315,2	320,9	327,7
Resultat af ordinær drift	28,6	-1,4	7,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-53,2	-32,1	-28,6
Andre driftsomkostninger	24,4	21,3	19,1
Andre driftsposter i alt	-28,8	-10,9	-9,5
Resultat før finansielle poster	-0,2	-12,2	-2,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	1,9	1,8	2,0
Finansielle poster i alt	1,9	1,8	2,0
Resultat før ekstraordinære poster	1,7	-10,5	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære poster i alt	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1,7	-10,5	0,0

Anm.: Der forefindes ikke sammenlignelige tal for husleje 2014 og 2013, da udgiften konteredes samlet under koncerntcenteret og således ikke er identificerbar pr. enkelt institution. Opgjorte tal vedrørende reserveret af indeværende års bevillinger og anvendt af tidligere års reser ve er korrigeret efter fejl i årsrapport 2014, hvor posterne var ombyttet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Digitaliseringsstyrelsen realiserede i 2015 et overskud på 10,5 mio. kr. Resultatet afspejler, at en række aktiviteter blev forsinket eller aflyst blandt andet som en konsekvens af Folketingsvalget i juni 2015. Resultatet er desuden påvirket af, at der er generet flere indtægter fra private udbetalere i NemKonto end budgetteret.

Overskuddet vedrørende fællesoffentlige initiativer er hensat til reservationer for det kommende år.

De ordinære driftsomkostninger udviser en mindre stigning fra 2014 til 2015 på 5,7 mio. kr., som primært tillægges øgede udgifter til personaleomkostninger på grund af en større organisation.

Tabel 7	
Resultatdisponering	
(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	10,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

3.3 Balancen

Ultimo 2015 udgør den samlede balance 307,0 mio. kr. mod 348,2 mio. kr. i 2014. Udviklingen kan primært henføres til bortfald af egenkapital i 2014 på 24,1 mio. kr. Bortfaldet får først virkning på likviditeten og egenkapitalen i 2016.

På aktivsiden består balancen af omsætningsaktiver for i alt 241,8 mio. kr. og anlægsaktiver for 65,2 mio. kr., mens balancen på passivsiden udgøres af kortfristet gæld for 143,4 mio. kr., langfristet gæld for 55,4 mio. kr., hensatte forpligtelser for 3,1 mio. kr. og egenkapital for i alt 105,1 mio. kr.

Tabel 8
Balancen

Note Aktiver (mio. kr.)	2014	2015	Note Passiver (mio. kr.)	2014	2015
Anlægsaktiver			Egenkapital		
1 Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	4,7	4,7
Færdiggjorte udviklingsprojekter	69,9	56,4	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	0,1	2,0	Bortfald af årets resultat	24,1	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,2	2,1	Udbytte til staten	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	70,2	60,5	Overført overskud	55,0	100,4
			Egenkapital i alt	83,8	105,1
Materielle anlægsaktiver					
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0			
Infrastruktur	0,0	0,0			
Transportmateriel	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser	2,6	3,1
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	35,4	31,9
Finansielle anlægsaktiver			Donationer	31,5	23,4
Statsforskrivning	4,7	4,7	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	4,7	Langfristet gæld i alt	66,9	55,4
Anlægsaktiver i alt	74,9	65,2			
Omsætningsaktiver			Kortfristede gældsposter		
Varebeholdninger	0,0	0,0	Lev. af varer og tjenesteydelser	135,2	64,0
Tilgodehavender	47,3	50,2	Anden kortfristet gæld	2,6	4,2
Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	12,6	13,3
Likvide beholdninger			Reserveret bevilling	40,8	60,2
FF5 uforrentet konto	126,1	150,2	Igang. arbejder for fremmed regn.	3,8	1,7
FF7 Finansieringskonto	100,0	41,4	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
Andre likvider	0,0	0,0	Kortfristet gæld i alt	195,0	143,4
Likvide beholdninger i alt	226,0	191,6			
Omsætningsaktiver i alt	273,4	241,8	Gæld i alt	261,8	198,7
Aktiver i alt	348,2	307,0	Passiver i alt	348,2	307,0
4. Eventualaktiver					
5. Eventualforpligtelser					

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver udgør 60,5 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 56,4 mio. kr., der i det væsentlige vedrører Borger.dk, Statstidende, NemLog-in, Digital Post mv. *Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.* udgør 2,0 mio. kr. og vedrører hovedsageligt licenser. *Udviklingsprojekter under opførelse* udgør 2,1 mio. kr., der primært vedrører Borger.dk og NemLogin.

Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver består alene af statsforskrivningen på 4,7 mio. kr. Statsforskrivningen modsvarer af passivposten ”startkapital”, der indgår i egenkapitalen.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og likviditet. Samlet er omsætningsaktiverne faldet fra 273,4 mio. kr. i 2014 til 241,8 mio. kr. i 2015. Faldet skyldes i alt overvejende grad en mindre likvidbeholdning.

Tilgodehavendet udgør 50,2 mio. kr. og består hovedsageligt af interne afregninger med Fonden for Velfærdsteknologi og øvrige institutioner i Finansministeriets koncern. Herudover har styrelsen 11,1 mio. kr. til gode som momsrefusion og 1,3 mio. kr. fra EU vedrørende tilskud til e-SENS-projektet. Endelig består posten af tilgodehavende gebyrer hos debitorer vedrørende Statstidende på 0,7 mio. kr.

Likvide midler

Den uforrentede konto (FF5) udgør 150,2 mio. kr. i 2015 mod 126,1 mio. kr. i 2014. 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 udgør 41,1 mio. kr. ved udgangen af 2015 mod 100,0 mio. kr. ved udgangen af 2014.

De likvide midler er samlet faldet fra 226,0 mio. kr. i 2014 til 191,6 mio. kr. i 2015. Faldet skyldes primært den likviditetsmæssige påvirkning af bortfaldet af egenkapital fra 2014.

Passiver

Egenkapital

Den samlede egenkapital er steget med 21,3 mio. kr. Egenkapitalen udgør i alt 105,1 mio. kr. i 2015 mod 83,8 mio. kr. i 2014. Yderligere specifikation vedrørende egenkapitalen gennemgås i *tabel 9*.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse er steget fra 2,6 mio. kr. til 3,1 mio. kr. Ændringen kan primært henføres til øget hensættelser af lønrelaterede poster. Der henvises til note 3 for yderligere specifikation.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld er bestående af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)* og vedrører finansiering af de immaterielle anlægsaktiver. Ændringen fra 66,9 mio. kr. i 2014 til 55,4 mio. kr. i 2015 modsvares af bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2014 til 30. september 2015.

Kortfristede gældsposter

De kortfristede gældsposter udgør 143,4 mio. kr. i 2015 mod 195,0 mio. kr. i 2014. Regnskabsposten består af gæld til kreditorer (*Lev. af varer og tjenesteydelser*) på 64,0 mio. kr. mod 135,2 mio. kr. i 2014. Den markante ændring kan henføres til, at der er i regnskabsåret 2014 var et skyldig beløb på 75,8 mio. kr. til KL. *Skyldige feriepenge* udgør 13,3 mio. kr., hvilket er på niveau med sidste år. *Anden kortfristet gæld* på 4,2 mio. kr. indeholder skyldigt beløb til over-/ merarbejde på 0,5 mio. kr. *Reserveret bevilling* udgør 60,2 mio. kr. og er yderligere beskrevet i afsnit 3.2. *Igangvarende arbejder* på 1,7 mio. kr. relaterer sig til EU-projekter.

3.4 Egenkapitalforklaring

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.)	2014	2015
Startkapital primo	4,7	4,7
+ Ændring i startkapital	-	-
Startkapital ultimo	4,7	4,7
Overført overskud primo	80,8	55,0
+ primoregulering / flytning mellem bogføringskredse	0,4	34,9
+ regulering af det overførte overskud	-24,5	0,0
+ mellemværender vedrørende egenkapitalen	-1,7	
+ overført resultat	-	10,5
- bortfald af resultat	-	0,0
Overført overskud ultimo	55,0	100,4
Egenkapital ultimo	59,7	105,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der har i regnskabsåret været tilgang af egenkapital på 34,9 mio. kr. som følge af omlægningen af finanslovsstrukturen i forbindelse med udarbejdelsen af forslaget til finanslov for 2015. Egenkapitalen er flyttet fra udgiftsbaseret hovedkonto § 07.12.05 til omkostningsbaseret hovedkonto § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen

Årets resultat udgør 10,5 mio. kr., efter 37,5 mio. kr. er disponeret til reserveret bevilling under kortfristede gæld. Det overførte resultat udgør en tilgang på 10,5 mio. kr. og vedrører hovedkonto § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen. Egenkapitalen ultimo 2015 er for Digitaliseringsstyrelsen samlet 105,1 mio. kr. inkl. startkapitalen.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2014	2015
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	38,7	37,0
Låneramme	75,0	39,5
Udnyttelsesgrad i pct.	51,6 %	93,7 %

Anm.: I summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver er ikke indregnet doneret anlæg, som tilsammen udgør 23,4 mio. kr. pr. 31. december 2015.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Udnyttelse af lånerammen ultimo 2015 er 93,7 pct. Det er primært Statstidende, ESDH-projektet, borger.dk, NemLogin og Digital Post, der belaster lånerammen. Der er på TB15 overført 4,5 mio. kr. i låneramme fra Statens Administration til Digitaliseringsstyrelsen. Der har været et øget investeringsbehov, som primært skyldes, at en række opgaver, herunder vedrørende NemLog-in og CMS-plattform til Borger.dk, medførte flere investeringer og færre driftsudgifter. Der vil i 2016 blive sat fokus på behovet for en øget låneramme, da udnyttelse er tæt på 100 pct., og der forventes i de kommende år igangsat yderligere nye investeringer, blandt andet som led i den kommende digitaliseringsstrategi.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	07.12.01. (mio.kr.)	07.12.02. (mio.kr.)	Samlet resultat (mio.kr.)
Lønsumsloft FL	66,5	35,5	102,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	65,8	35,2	101,0
Lønforbrug under lønsumsloft	58,7	39,1	97,8
Difference (mindreforbrug)	7,1	-3,9	3,2
Akk. opsparing ultimo 2014	12,7	1,9	14,6
Akk. opsparing ultimo 2015	19,8	-2,0	17,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Lønsumsloftet for Digitaliseringsstyrelsen er samlet for de to hovedkonti på 101,0 mio. kr. Ved årsafslutningen er det samlede forbrug opgjort til 97,8 mio. kr. under lønsumsloftet. Der overføres således 3,2 mio. til reserveret lønsumsopsparing.

Mindreforbruget i 2015 skyldes primært periodevise vakante stillinger, hvor der i overgangen fra en fratrædelse til en nyansættelse bliver frigjort midler. Der er desuden overført en række medarbejdere fra det tidligere Økonomi- og Indenrigsministeriet til vakante stillinger i Digitaliseringsstyrelsen i forlængelse af den kongelige resolution af 28. juni 2015.

3.8 Bevillingsregnskab

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab
07.12.01.	Digitaliseringsstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	194,5	189,2
			Indtægter	-46,7	-51,9
07.12.02.	Fællesoffentlige initiativer	Driftsbevilling	Udgifter	172,9	154,8
			Indtægter	0,0	-1,3
07.12.03.	Fonden for Velfærdsteknologi	Reservationsbevilling	Udgifter	65,0	55,1
			Indtægter	0,0	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den samlede udgiftsbevilling for Digitaliseringsstyrelsens hovedkonti i 2015 udgør 385,7 mio. kr. eksklusiv forbrug af reserverede bevillinger. Det samlede forbrug uden indtægter for alle tre konti er ved årsregnskabet opgjort til 399,1 mio. kr., hvilket er væsentlig mindre end bevillingen og afspejler primært, at en række aktiviteter er blevet forsinket eller aflyst grundet folketingsvalget i 2015 samt omlægning af en række aktiviteter fra drift til investeringer.

Statstidende er ved kongelig resolution af 28. juni 2015 ressortflyttet til Civilstyrelsen, som fra august 2015 overtog alle opgaver relateret til aktiviteten, dog således at Digitaliseringsstyrelsen fortsat håndterede regnskabet for opgaven til udgangen af 2015. Fra 1. januar 2016 vil Civilstyrelsen således overtage alle opgaver relateret til Statstidende, og det akkumulerede overskud på aktiviteten overføres derfor samtidig til Civilstyrelsen.

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	116,6	0,4	117,0
Primokorrekationer	0,0	0,0	0,0
Tilgang	8,0	2,1	10,1
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31-12-2015	124,6	2,5	127,1
Akkumulerede afskrivninger	-68,2	-0,5	-68,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31-12-2015	-68,2	-0,5	-68,8
Regnskabsmæssig værdi 31-12-2015	56,4	2,0	58,4
Årets afskrivninger	-21,5	-0,3	-21,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-21,5	-0,3	-21,8

Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1.1.2015	0,2
Tilgang	8,3
Nedskrivning	-0,2
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-6,2
Kostpris pr. 31.12.2015	2,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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

Tabel 15
Note 3. Hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	2014	2015
Rådighedsløn	0,1	0,0
Omsorgsdage, børneomsorgsdage og seniordage mm.	0,2	0,2
Resultatløn og uafsluttede lønforhandlinger	1,2	1,8
Åremål	1,1	1,1
I alt	2,6	3,1

Anm.: Hensættelser vedrørende åremål og engangsvederlag foretages ved regnskabsmæssig skøn.
Kilde: Navision Stat og MTime.

Note 4.
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 tilgodehavende såfremt det overstiger den fastsatte beløbsgrænse i anvendt regnskabspraksis på 100.000 kr.

Note 5.
Eventualforpligtelser

Digitaliseringsstyrelsen er part i en verserende sag, hvis udfald er ukendt. Det er vurderet, at der ikke er risiko for, at sagen falder ud til modpartens fordel, og der er således ikke hensat et beløb til dækning af denne sag.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Statstidende er ved kongelig resolution af 28. juni 2015 ressortflyttet til Civilstyrelsen, som fra august 2015 overtog alle opgaver relateret til aktiviteten, dog således at Digitaliseringsstyrelsen fortsat håndterede regnskabet for opgaven til udgangen af 2015. Pr. 1. januar 2016 vil Civilstyrelsen således overtage alle opgaver relateret til Statstidende, og det akkumulerede overskud på aktiviteten overføres til Civilstyrelsen.

Statstidende havde ultimo 2015 et akkumuleret overskud på 14,1 mio. kr. Digitaliseringsstyrelsen har løbende i budgetlægningen haft fokus på at nedbringe det akkumulerede overskud.

Taksten for gebyrer skal fastsættes således, at der opnås fuld dækning for de omkostninger, der er forbundet med det pågældende gebyrbelagte område, da der tilstræbes balance i økonomien over en fireårig periode.

Tabel 15
Statstidende, indtægtsdækket virksomhed

(mio. kr.)	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015
Statstidende	-20,5	-17,4	-15,7	-14,1

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 de europæiske lande.

Tabel 16
e-Sens, tilskudsfinansieret aktivitet

(mio. kr.)	Primo 2015	Regulering	Årets bevægelser	Ultimo 2015
Modtaget forudbetaling (Aktiver)	3,9	-2,2	-0,4	1,3
Afholdte udgifter (Passiver)	-3,8	2,2	0,6	-0,9
I alt	0,2	0,0	0,2	0,3

Kilde: Navision Stat

Det oprindelige tilsagn fra EU til projektet e-SENS er reguleret i 2015 med i alt 2,2 mio. kr., fra 5,0 mio. kr. til 2,8 mio. kr., som følge af en aftalt nedjustering af budgettet. De samlede udgifter afholdt i perioden 1. marts 2013 til 31. december 2015 udgør 1,9 mio. kr., hvoraf er 0,6 mio. kr. afholdt i 2015.

Der er fra EU modtaget 1,6 mio. kr. til dækning af udgifter for perioden 1. april 2013 til 31. marts 2015, hvoraf 0,4 mio. kr. i 2015. De endnu uforbrugte midler til projektet udgør 0,3 mio. kr. ved årsregnskabet 2015.

4.5 Forelagte investeringer

Digitaliseringsstyrelsen har ingen forelagte investeringer.

4.6 Supplerende bilag

Digitaliseringsstyrelsen har ingen supplerende bilag.

digst.dk