



DIGITALISERINGSSTYRELSEN

Årsrapport

Digitaliseringsstyrelsen
Landgreven 4
1017 København K

CVR nr. 34 05 11 78

Marts 2019

2018



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	20
3. Regnskab	24
3.1 Anvendt regnskabspraksis	24
3.2 Resultatopgørelse	24
3.3 Balancen	27
3.4 Egenkapitalforklaring	30
3.5 Likviditet og låneramme	31
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	32
3.7 Bevillingsregnskab	33
4. Bilag	35
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	35
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	37
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	37
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	37
4.5 Forelagte investeringer	37
4.6 It-omkostninger	38
4.7 Supplerende bilag	38

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabeller og tekst.

Tabeller der er udfyldt med "0" betyder, at der fremstår et tal der er mindre end 50.000 kr.

Tabeller der er udfyldt med "-" betyder, at der ikke fremstår en saldo på regnskabsposten.

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 for 2018. 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. Tilskud til fællesoffentlig digitalisering (reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

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 15. marts 2019

Departementschef
Martin Præstegaard
Finansministeriets departement

Direktør
Poul Taankvist
Moderniseringsstyrelsen

Direktør
Rikke Hougaard Zeberg
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 innovationsministeren. Siden etableringen i 2011 har styrelsen arbejdet målrettet for at digitalisere det offentlige Danmark.

Digitaliseringsstyrelsen har ca. 290 medarbejdere, som alle arbejder for Finansministeriets fælles mission og vision:

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.



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 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. Fællesoffentlig digitalisering og infrastruktur
2. Forvaltning af digital infrastruktur
3. It-politik, styring og afbureaukratisering.

2.2 Ledelsesberetning

Digitaliseringsstyrelsen går i front for at skabe et mere digitalt offentligt Danmark. I 2018 har styrelsen bidraget til at nå en række milepæle, som samlet set gør hverdagen nemmere og skaber bedre digital service for både borgere og virksomheder.

Digital service i verdensklasse

I efteråret lancerede regeringen Sammenhængsreformen. Med reformen er der sat klare målsætninger for at skabe en mere brugervenlig, gennemsigtig offentlig digital service – også på tværs af myndigheder. Indsatsen skal give et målbart løft i danskernes tillid til, hvordan myndighederne bruger og deler data i den offentlige sektor.

Digitaliseringsstyrelsen har i denne forbindelse bidraget til indholdet i delreformerne *Digital service i verdensklasse* og *Færre regler og mindre bureaukrati* og har i forhold til førstnævnte ansvaret for at implementere initiativerne i de kommende år. Sammenhængsreformen har derfor sat sit klare aftryk på styrelsens arbejde i 2018, ligesom reformen vil sætte retning for styrelsens arbejde i de kommende år.

Især data og teknologi spiller en vigtig rolle i Sammenhængsreformen og vil være afgørende for at sikre en effektiv og mere sammenhængende offentlig service. I 2018 har Digitaliseringsstyrelsen taget de første skridt til at udarbejde udkast til en strategi for kunstig intelligens. Derudover er Grunddataprogrammet løbende kommet i drift med nye registre, og potentialet i at udnytte grunddata i nye sammenhænge indgår i arbejdet med en kommende datastrategi.

Digitaliseringsklar lovgivning skal understøtte en effektiv offentlig sektor

Afbureaukratisering udgør en anden vigtig grundpille i en tidssvarende og effektiv offentlig sektor. Blandt årets vigtigste resultater er derfor den brede politiske aftale om digitaliseringsklar lovgivning, som blev indgået i januar 2018. En aftale med en målsætning om, at der skal skabes mere klare og enkle regler, som er lettere at forstå og forvalte for både borgere og myndigheder. Aftalen indebærer

blandt andet, at der er etableret et sekretariat i Digitaliseringsstyrelsen, som screener ny lovgivning og rådgiver kolleger i andre myndigheder om, hvordan lovgivning gøres digitaliseringsklar.

Vigtige skridt mod en solid og brugervenlig it-infrastruktur

I årets løb er der arbejdet dedikeret på fremtidens digitale infrastruktur, samtidig med at styrelsen har sikret en stabil drift af de nuværende løsninger. Der er indgået kontrakter om både den fremtidige drift, udvikling og forvaltning af Nem-Log-in. MitID (næste generation af NemID) er i udbud, og ved årets udgang var styrelsen i gang med at evaluere tilbuddene fra de prækvalificerede leverandører, så kontrakten kan tildeles i 2019. Desværre har Digitaliseringsstyrelsen måttet annullere udbuddet på næste generation af Digital Post, og et genudbud finder sted i 2019.

I maj blev der lanceret en nøgleapp til NemID, så man hurtigt og nemt kan swipe en godkendelse, fx for at betale en regning i banken eller søge om dagpenge hos kommunen. Appen er blevet downloadet af mere end én million danskere, og over 90 procent af brugerne er tilfredse med løsningen.

Styrelsen har gennem året også hjulpet resten af staten med at skabe et solidt it-fundament. Implementeringen af *Strategi for it-styring i staten* er i gang, og blandt andet er den statslige it-projektmodel blevet revideret og forenklet, og der er lanceret en ny model for porteføljestyring af it-systemer.

Ny strategi styrker cyber- og informationssikkerheden

Danmark ligger i top, når det gælder antallet og brugen af digitale løsninger, men der er brug for en massiv indsats for at styrke vores cyber- og informationssikkerhed. Der er derfor blevet udarbejdet og lanceret en ny national strategi for cyber- og informationssikkerhed med 25 konkrete initiativer. Tilsammen skal initiativerne styrke informationssikkerheden i staten, løfte kompetencerne i befolkningen og sikre en langt mere koordineret indsats på tværs af myndigheder.

Der er i foråret også etableret en taskforce sammen med Forsvarsministeriet og Justitsministeriet, som har hjulpet de samfundskritiske sektorer i deres arbejde med at udarbejde sektorspecifikke cyberstrategier.

Danmark er verdens førende i digitalisering

FN offentliggjorde i sommeren 2018 sin benchmarking om offentlig digitalisering, og det blev et benchmark med Danmark helt i toppen af listen. Det er især det store udbud af digitale tjenester og det faktum, at borgere og virksomheder har taget dem til sig, der har gjort Danmark førende på området. Danske erfaringer er derfor også i høj kurs i udlandet, og 28 større og mindre delegationer fra hele verden har i årets løb lagt vejen forbi København for at høre om danske erfaringer og praksis.

Fokus på de rette dagsordener – og på at være et godt sted at arbejde

Det øgede fokus på digitalisering har i 2018 betydet flere opgaver, og i november

lancerede styrelsen derfor en ny strategi med seks udvalgte fokusområder. Der blev i den forbindelse gennemført en justering af organisationen, så styrelsen holder det rette faglige fokus. I de kommende år vil styrelsen således arbejde med seks prioriterede områder, som er digital infrastruktur, data og teknologi, cyber- og informationssikkerhed, digital service, jura og digitalisering samt bedre it-styring.

Samtidig er det vigtigt, at Digitaliseringsstyrelsen fortsat er en god arbejdsplads, og meget tyder på, at det er lykkedes i 2018: Styrelsen blev igen den højest placerede offentlige arbejdsplads på Universums liste over, hvor de it-professionelle ønsker at arbejde, og internt lå medarbejdertilfredsheden på 5,4 på en skala fra 1 til 7.

Årets økonomiske resultat

Årets regnskabsresultat blev et overskud på 26,1 mio. kr. på Digitaliseringsstyrelsens driftskonti. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås i *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

Overskuddet kan primært henføres til de aktiviteter, som Digitaliseringsstyrelsen driver i samfinansiering med de fællesoffentlige parter (KL og Danske Regioner). Her var der især overskud vedrørende drift af den fællesoffentlige digitalisering (basisfinansieringen), udvikling af fællesoffentlig infrastruktur og den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi (FODS).

For drift af den fællesoffentlige digitalisering udgør overskuddet samlet 7,8 mio. kr., hvilket især skyldes billigere drift af Digital Post og migreringsaktiviteter vedrørende NemLog-in. Under udvikling af infrastrukturprojekterne udgør overskuddet 7,6 mio. kr., hvilket skyldes, at projekterne overordnet har holdt sig inden for de forventede budgetter og derfor ikke fuldt ud har anvendt den afsatte risikopulje. Endelig udgør overskuddet under FODS 8,4 mio. kr. Forventningen til forbruget på denne konto er løbende blevet nedjusteret og udskudt i løbet af 2018. Årsagen til dette har især været manglende afklaring vedrørende opgaveløsningen, der blandt andet har medført færre aktiviteter end planlagt, forsinkelser på grund af ressourcemangel, og projekter, der er blevet billigere end forventet. Dette har medført væsentlige mindreforbrug på projekterne. Det resterende overskud på samlet 2,3 mio. kr. skyldes en række modsatrettede forhold under den ordinære drift.

Tabel 1
Digitaliseringsstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2017	2018	2019
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-414,7	-464,9	-549,7
Ordinære driftsomkostninger	406,5	441,3	545,2
Resultat af ordinær drift	-8,2	-23,6	-4,4
Resultat før finansielle poster	-17,7	-28,6	-8,7
Årets resultat	-15,3	-26,1	-1,2
Balance			
- Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle anlægsaktiver)	54,2	72,6	179,5
- Omsætningsaktiver (exkl. likvider)	35,8	30,0	-
- Egenkapital	161,9	176,4	177,6
- Langfristet gæld	55,2	57,8	164,7
- Kortfristet gæld	111,7	116,0	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	60,3%	55,7%	78,2%
Bevillingsandel	95,3%	95,5%	95,3%
Udvalgte KPI'er			
Kvartalsprognosepræcision	14,7%	9,3%	-
Indkøbscompliance	86,4%	89,3%	-
Rettidig betaling af fakturaer	80,0%	98,1%	-
Sygefraværsdage pr. ansat	7,8	7,1	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	201,9	233,6	293,1
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6

Anm.: Det forventede overskud på 1,2 mio. kr. i 2019 skyldes, at der forventes overført en bevilling til Finansministeriets departementet på TB19 vedrørende 2 årsværk til aktiviteter vedrørende afbureaukratisering.

Anm.: Det skal bemærkes, at opgørelsesmetoden for rettidig betaling af fakturaer blev ændret i 2018. Fakturaer, der er modtaget efter betalingsfristen er overskredet, er ikke medregnet i målopførelsen for 2018.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Digitaliseringsstyrelsens indtægter blev i 2018 øget med 50,2 mio. kr. i forhold til 2017. De to største ændringer vedrører en stigning i bevillingen relateret til udvikling af infrastrukturprojekter på 62,5 mio. kr. samt et fald på 18,6 mio. kr. vedrørende FODS.

Digitaliseringsstyrelsens økonomi er primært finansieret via finanslovsbevilling, jf. bevillingsandelen på 95,5 pct. i *tabel 1*. De øvrige indtægter genereres primært fra NemKonto for private udbydere og EU-projekter. Hertil kommer indtægter fra effektiviseringspuljen i Finansministeriets departement blandt andet til aktiviteter i regi af Sammenhængsreformen og kulegravning af sektorområder, afregning af den koncernfælles kommunikationsenhed med Moderniseringsstyrelsen samt mindre øvrige indtægter.

Digitaliseringsstyrelsens træk på lånerammen i 2018 udgør 66,8 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 55,7 pct. Udnyttelsesgraden er faldet i forhold til 2017, hvilket skyldes, at lånerammen i 2018 er øget væsentligt som følge af forventningen om et større antal reinvesteringer i it-løsninger i de kommende år, herunder til de fællesoffentlige it-løsninger som MitID, Digital Post og NemLogin.

Antallet af årsværk er steget fra 201,9 i 2017 til 233,6 i 2018, hvilket afspejler behovet for tilførsel af ressourcer blandt andet til de nye opgaver vedrørende udbudsarbejdet med infrastrukturprojekterne. Antallet af årsværk forventes tilsvarende at stige i 2019, især i forbindelse med opgaver i relation til implementering af Sammenhængsreformen.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Digitaliseringsstyrelsen er ansvarlig for følgende tre hovedkonti:

- § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (driftsbevilling)
- § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer (driftsbevilling)
- § 07.12.03. Tilskud til fællesoffentlig digitalisering (reservationsbevilling)

Digitaliseringsstyrelsen har to driftskonti med en samlet driftsbevilling på 444,2 mio. kr. i 2018. Driftsbevillingerne anvendes til drift af Digitaliseringsstyrelsen, herunder udmøntning af regeringens it-politik, digital forvaltning, styring af it-projekter, Ministeriernes projektkontor, NemKonto, samt de fællesoffentlige it-systemer, Grunddataprogrammet, den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2016-2020 og EU-projekter. Derudover administrerer Digitaliseringsstyrelsen § 07.12.03. Tilskud til fællesoffentlig digitalisering, hvor der blandt andet håndteres initiativer og aktiviteter vedrørende fonden for velfærdsteknologi.

Tabel 2 viser henholdsvis udgifter og indtægter for finansårets bevilling og årets regnskab. Desuden vises årets overførte overskud ultimo 2018 for hver hovedkonto. Det bemærkes, at der er disponeret et bortfald på § 07.12.03. Tilskud til fællesoffentlig digitalisering ved årsafslutningen 2018.

Tabel 2
Digitaliseringsstyrelsens hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	493,4	484,7	
	Indtægter	-7,9	-25,9	171,6
Drift	Udgifter	452,0	443,9	
	Indtægter	-7,8	-25,9	171,6
Administrerede ordninger	Udgifter	41,4	40,8	
	Indtægter	-0,1	-	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

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	-54,7	-0,6	56,1	0,8
370-Fællesoffentlig digitalisering og digital velfærd	-63,3	-2,9	75,2	9,0
380-Forvaltning af digital infrastruktur	-269,5	-12,2	232,8	-49,0
390-It-politik, styring og afbureaukratisering	-56,7	-10,1	79,9	13,1
I alt	-444,2	-25,9	443,9	-26,1

Anm.: Bevillingen er fordelt på FL-formål ud fra FL18 og TB18.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.4 Målrapportering

Afsnittet er opdelt i to dele. Første del omfatter alle mål og resultatkrav, der er aftalt med Finansministeriets departement.

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

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i målene for 2018.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
A. På vej mod en mere sammenhængende brugeroplevelse	<p>Regeringen præsenterer i foråret 2018 sammenhængsreformen, som er et samlet program for fornyelsen af den offentlige sektor. Sammenhængsreformen vil i årene frem udgøre en væsentlig del af Digitaliseringsstyrelsens strategiske grundlag og udstikke retningen for, hvordan vi i fremtiden vil forbedre den offentlige service og forenkle hverdagen for borgere, virksomheder og offentligt ansatte.</p> <p>I 2018 skal der træffes beslutning om en række prioriterede indsatser, og der skal implementeres konkrete forbedringer, som skal gøre det nemmere at være borger og virksomhed. Der skal blandt andet vedtages og påbegyndes implementering af EU-direktivet for webtilgængelighed. Der skal iværksættes en indsats med henblik på at øge brugervenligheden af selvbetjeningsløsningerne, og der skal arbejdes med øget personalisering af borger.dk.</p>	<p>Regeringen lancerede i oktober Sammenhængsreformens spor om <i>Digital service i verdensklasse</i>. Digitaliseringsstyrelsen har bidraget til udspillet og har ansvaret for at implementere initiativerne i reformsporet.</p> <p>Lovforslag om EU webtilgængelighedsdirektiv blev vedtaget af Folketinget den 29. maj 2018, og der er udarbejdet en implementeringsplan.</p> <p>NemID nøgleapp blev lanceret i maj for at øge brugervenligheden i selvbetjeningsløsningen. En imagemåling fra november 2018 viser, at 91 pct. af brugerne er tilfredse eller meget tilfredse med appen. Samtidig bliver nøgleappen rost for altid at være ved hånden og for at være lettere at bruge end nøglekortet.</p> <p>Det indgik i aftalen om kommunernes økonomi for 2019, at myndighederne løbende skal indsamle viden om brugernes anvendelse af de digitale løsninger og anvende denne viden til at forbedre disse. Der er desuden arbejdet med at skabe mere sammenhængende digitale brugerrejser og både leveret en række produkter i den forbindelse samt forberedt digitale guides til implementering i 2019.</p> <p>Borgerne kunne ved udgangen af 2018 få vist personlig information inden for fem områder på borger.dk: feriepenge, børne- og ungeydelse, status på sager og ydelser for kommunerne, gæld til familiedydelser og engangsubbetaling ved død.</p> <p>Det er på denne baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål A er opfyldt.</p>	Opfyldt
B. De næste generationer af centrale it-infrastrukturløsninger	De fællesoffentlige it-løsninger, NemID, Digital Post og NemLog-in, er i dag vitale for myndighederne og langt størstedelen af danskerne. Systemerne er pt. i gang med et generationsskifte, som skal sikre, at der fremover er øget fokus på brugernes behov, samspillet mellem løs-	<p>Der er i maj 2018 indgået kontrakt med NNIT A/S om drift af NemLog-in.</p> <p>Udbudsprocessen for næste generation Digital Post blev annulleret i december 2018, da der ved evaluering af de indkomne tilbud blev konstateret</p>	Delvist opfyldt

	<p>ningerne og øget fleksibilitet, så løsningerne er nemmere at vedligeholde og bygge videre på. I 2018 vil Digitaliseringsstyrelsen arbejde for, at der indgås kontrakter om næste generation Digital Post og NemLog-in3, og at der gennemføres kontraktforhandlinger om MitID. Der skal desuden udvikles en nøgleapp til NemID og etableres en såkaldt eID-gateway, så andre landes borgere og virksomheder kan bruge danske selvbetjeningsløsninger med eget eID.</p>	<p>unøjagtigheder eller forbehold, der rejste tvivl om begge de modtagne tilbuds-konditions-mæssighed. Et genudbud afvikles i første halvår af 2019.</p> <p>Kontrakten om udvikling af NemLog-in blev indgået i december 2018.</p> <p>Der er gennemført kontraktforhandlinger med potentielle leverandører om MitID i sommeren 2018.</p> <p>Der er i maj lanceret en nøgleapp til NemID, jf. ovenfor.</p> <p>eID-gatewayen blev lanceret i august 2018.</p> <p>Da der skal afvikles et genudbud om udviklingen af Næste generation Digital Post, er det Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål B kun delvist er opfyldt.</p>	
C. Udmøntning af strategi for it-styring i staten	<p>Velfungerende it er afgørende for at skabe en bedre og mere sammenhængende offentlig sektor og for udviklingen af velfærdssamfundet som helhed. Regeringen lancerede i 2017 en ny strategi for it-styring i staten, og i 2018 begynder implementeringen af initiativerne. Digitaliseringsstyrelsen skal som led i strategien etablere et nyt styringssetup for statslige it-systemer og styrke det eksisterende styringssetup for statslige it-projekter, højne kompetencerne hos statslige medarbejdere og få udarbejdet et gennemgående serviceeftersyn af bevillings- og regnskabsreglerne for statslig it. Der skal også indgås et partnerskab om it-udvikling med Styrelsen for It og Læring og Erhvervsstyrelsen og etableres et forskningscenter i samarbejde med ITU.</p>	<p>Implementeringen af <i>Strategi for it-styring i staten</i> er begyndt i 2018. Den statslige it-projektmodel er revideret, forenklet og lanceret i juni, og en ny model for porteføljestyling af statslige it-systemer er offentliggjort i september.</p> <p>De første skridt er taget til at etablere et digitaliseringsakademi. Der er udarbejdet et førsteudkast til en analyse om konkretisering af kompetencebehov hos offentlige medarbejdere, og der er gennemført et pilotkursus om digitaliseringsklar lovgivning.</p> <p>Der er gennemført en workshop med repræsentanter for It-udvalget og Moderniseringsstyrelsen om problemstillinger for de nuværende statslige bevillings- og regnskabsregler på it-området. Arbejdet skal blandt andet mundes ud i en arbejdsgruppe i It-udvalget, som skal foreslå løsninger.</p> <p>Digitaliseringsstyrelsen har sammen med Styrelsen for It og Læring og Erhvervsstyrelsen vedtaget et arbejdsprogram for et nyt partnerskab om it-udvikling.</p> <p>Der er underskrevet en samarbejdsaf-tale med IT Universitetet vedrørende Forskningscenter for offentlig it.</p> <p>Det er på denne baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål C er opfyldt.</p>	Opfyldt
D. Indsatser for fornyelse og afbureaukratisering af den offentlige sektor	<p>Digitaliseringsstyrelsen skal i 2018 fortsat bidrage til fornyelse og afbureaukratisering af den offentlige sektor, særligt gennem arbejdet med sammenhængsreformen. I 2018 vil Digitaliseringsstyrelsen i samarbejde med de relevante ministerier blandt andet gennemføre yderligere kulegravninger af regler på de store velfærdsområder. Det skal sideløbende analyseres, hvorvidt nye love lever op til principperne for digitaliseringsklar lovgivning. Endelig skal der arbejdes med yderligere og hurtigere udbredelse af teknologi og digitale velfærdsløsninger.</p>	<p>Digitaliseringsstyrelsen har bidraget til indholdet i regeringens afbureaukratiseringsreform <i>Færre regler og mindre bureaukrati</i>.</p> <p>Der er afrapporteret på enkelte kulegravninger til regeringen, mens ansvaret for yderligere kulegravninger er overgået til Finansministeriets departement.</p> <p>I arbejdet med digitaliseringsklar lovgivning er der oprettet et sekretariat, som har screenet årets lovprogram. Der er afgivet hørings svar og anbefalinger til ca. 90 lovforslag.</p>	Opfyldt

		<p>Digitaliseringsstyrelsen har bidraget til Sammenhængsreformens <i>Digital service i verdensklasse</i>, som også sætter fokus på at styrke anvendelse og udbredelsen af digitale velfærdsløsninger.</p> <p>Det er på denne baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål D er opfyldt.</p>	
E. Øget deling af data af høj kvalitet i den offentlige sektor	<p>Bedre brug af data af høj kvalitet vil de kommende år være afgørende for at skabe en mere sammenhængende offentlig service. I 2018 skal Digitaliseringsstyrelsen sikre, at grunddataprogrammet kommer i drift med persondata, virksomhedsdata og adressedata, og det skal analyseres, hvordan deling af nye eller eksisterende data kan bidrage til regeringens mål om at skabe en mere sammenhængende offentlig sektor. Der vil desuden være fokus på at videreudvikle en dataarkitektur, der er i overensstemmelse med den såkaldte hvidbog om fællesoffentlig digital arkitektur, som udkom i 2017.</p>	<p>Grunddataprogrammet er i drift med persondata, virksomhedsdata og adressedata.</p> <p>Grunddatasekretariatet har identificeret en række forretningsmæssige udfordringer og muligheder på baggrund af erfaringer fra Grunddataprogrammet og i dialog med Grunddataprogrammets parter. Disse perspektiver indgår som et spor i en kommende datastrategi, der udarbejdes i regi af Sammenhængsreformen.</p> <p>Konferencen Fællesoffentlig Digital Arkitektur 2018 blev holdt i april med meget positive evalueringer fra deltagere ift. format og indhold.</p> <p>Der er i 2018 etableret en arkitekturstyring med governance, rådgivning og reviews i den daglige drift, og Digitaliseringsstyrelsen har udarbejdet referencearkitekturer for henholdsvis deling af data og dokumenter samt selvbetjening, som bygger på hvidbogens etablerede arkitekturprincipper. Yderligere elementer under udarbejdelse omfatter bl.a. standard for beskrivelse af it-systemer, arkitekturdokumentation og metode og et fællesoffentligt datasætkatalog.</p> <p>Det er på denne baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål E er opfyldt.</p>	Opfyldt
F. Styrket arbejde med informations-sikkerhed	<p>Antallet af it-relaterede trusler mod private borgere, virksomheder og offentlige myndigheder er stigende, og cyberangreb mod digitale systemer er over en kortere årrække blevet mere udbredte og mere avancerede. Informationssikkerheden og privatlivsbeskyttelse i den offentlige sektor skal derfor styrkes yderligere. Digitaliseringsstyrelsen vil i 2018, i samarbejde med relevante myndigheder, stå for at udarbejde regeringens nye strategi for cyber- og informationssikkerhed. Der skal derudover sikres større kendskab til god digital adfærd i befolkningen. Databeskyttelsesforordningen får desuden virkning fra maj 2018 og skal implementeres effektivt i Finansministeriets koncern.</p>	<p><i>National strategi for cyber- og informationssikkerhed</i> blev lanceret i maj. Digitaliseringsstyrelsen har desuden deltaget i en taskforce, der har hjulpet de samfundskritiske sektorer med at udarbejde sektorstrategier.</p> <p>For at øge kendskabet til informations-sikkerhed er portalen sikkerdigital.dk lanceret i slutningen af oktober, ligesom der er gennemført en borgerrettet kampagne.</p> <p>Der er i forbindelse med databeskyttelsesforordningen udarbejdet mere end 100 databehandleraftaler, og implementeringen er i 2018 løbende understøttet med vejledninger, informationsmøder, erfa-møder og undervisning.</p> <p>Det er på denne baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål F er</p>	Opfyldt

<p>G. Effektiv og eksekverende organisation</p>	<p>Stærk porteføljestyring, sikker økonomistyring og kontinuerlig professionalisering af drift og systemforvaltning er en grundsten i Digitaliseringsstyrelsens arbejde. I 2018 vil styrelsen fortsat dokumentere fremdriften i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi. For at sikre en robust systemunderstøttelse skal der desuden gennemføres minimum to audits på udvalgte fællesoffentlige systemer. Endelig vil styrelsen have løbende fokus på at effektivisere organisationen, udvikle ledere og medarbejdere og fortsat arbejde på at blive Danmarks bedste styrelse.</p>	<p>Fremdriften i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi er dokumenteret i en statusrapport for 2017 til porteføljestyrergruppen i begyndelsen af 2018, og der er vedtaget en handleplan for 2018. Der er desuden opstillet effektmål for alle relevante initiativer i strategien.</p> <p>Der er i 2018 gennemført audits på to områder ift. NemLog-in (ISO og GDPR) samt audit på to områder ift. NemKonto (ISO og GDPR).</p> <p>For at effektivisere og fokusere organisationen på de rette dagsordener er der udarbejdet en ny forretningsstrategi og gennemført en organisationsændring i november. Der er desuden iværksat en indsats med fokus på at forenkle arbejdsprocesser i styrelsen.</p> <p>Der er konsekvent fokus på, at Digitaliseringsstyrelsen fortsat skal være et godt sted at arbejde. Medarbejdertrivselsundersøgelsen for 2018 viser en gennemsnitlig medarbejdertilfredshed på 5,4 på en skala fra 1 til 7, hvor målet var 5,3. Digitaliseringsstyrelsen er vokset løbende i 2018, og resultatet vidner om en vellykket onboarding af en stor gruppe nye medarbejdere.</p> <p>Det er på den baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål G er opfyldt.</p>	<p>Opfyldt</p>
<p>H. God koncerntstyring</p>	<p>Det er målet, at Finansministeriets koncerntstyring er veldrevet og derigennem inspirerer og viser vejen for andre statslige institutioner. Digitaliseringsstyrelsen vil derfor i 2018 fortsat have høje ambitioner for kvaliteten af den interne styring ved løbende at forbedre arbejdsgange og processer, udvikle og understøtte samarbejdet på tværs af institutioner og bidrage til, at Finansministeriet ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte statslige nøgletal.</p>	<p>Prognoseafvigelsen for Digitaliseringsstyrelsen blev for året 9,3 pct. mod et mål på 7,5 pct. for driftskonti. Målet er ikke opfyldt.</p> <p>Indkøbscompliance er opgjort til 89,3 pct. for året, hvor målet er 90,0 pct. Målet er ikke opfyldt.</p> <p>Sygefraværet i Digitaliseringsstyrelsen var i 2018 på 7,1 dage per medarbejder, hvilket er under reduktionsmålet på højst 8,0 dage per medarbejder. Målet er opfyldt.</p> <p>Rettidig betaling af fakturaer er opgjort til 98,1 pct. for året, hvor målet er 85 pct. Målet er opfyldt.</p> <p>Generelle fællesomkostninger er opgjort til at være lavere end medianen i staten for sammenlignelige virksomheder. Målet er opfyldt.</p> <p>Der har ikke været nogen gentagelser i 2018 af kategori 1-revisionsbemærkninger. Målet er opfyldt.</p> <p>Det er på den baggrund Digitaliseringsstyrelsens vurdering, at mål H er delvist opfyldt.</p>	<p>Delvist opfyldt</p>

Formålet med dette afsnit er at analysere og vurdere de væsentligste opnåede og væsentligste ikke opnåede mål og resultater. Digitaliseringsstyrelsen har efter aftale med Finansministeriets departement valgt at rapportere på målene A, B, D, F og H.

A. På vej mod en mere sammenhængende brugeroplevelse

Regeringen offentliggjorde i oktober 2018 Sammenhængsreformens spor om *Digital service i verdensklasse*, der hæver ambitionerne for digitaliseringen af den offentlige sektor. Med udspillet igangsættes en række konkrete indsatser vedrørende gennemsigtighed, sammenhængende digital service samt hurtigere udbredelse af nye teknologier. Ligeledes skal der udarbejdes nye strategier for kunstig intelligens samt en strategi for data i den offentlige sektor. Digitaliseringsstyrelsen har bidraget til udspillet og har ansvaret for realiseringen af regeringens ambitioner på området samt de konkrete initiativer i de kommende år.

Lov om tilgængelighed af offentlige og offentligretlige organers websteder og mobilapplikationer blev offentliggjort den 9. juni 2018. Loven, som implementerer EU-direktivet for webtilgængelighed, skal sikre, at offentlige websites og app's også kan benyttes af personer med handicap. Sideløbende med lovarbejdet har Digitaliseringsstyrelsen igangsat et kommunikations- og udbredelsesarbejde, som skal sikre, at offentlige myndigheder kender kravene i loven. Der er blandt andet etableret et landsdækkende netværk med deltagere fra offentlige myndigheder, leverandører og interesseorganisationer. Formålet med netværket er at drøfte, hvordan der bedst muligt opnås tilgængelige digitale løsninger.

Der er i årets løb arbejdet med øget personalisering af borger.dk, så borgerne kan få vist personlig information inden for fem områder: feriepenge, børne- og ungedydelse, status på sager og ydelser fra kommunerne (i samarbejde med KL og fem pilotkommuner), gæld til familieydelse (i samarbejde med ATP/Udbetaling Danmark) og engangsudbetaling ved død (i samarbejde med ATP/Udbetaling Danmark). For alle områder er der opsat effektmål.

Tilfredshedsmålinger viste i 2018, at 93 pct. af brugerne føler sig trygge ved at bruge borger.dk, mens 84 pct. er enige i, at de let finder det, de søger. Borger.dk har i 2018 desuden fået et grafisk løft og et nyt logo.

Med aftalen om kommunernes økonomi for 2019 blev det besluttet, at myndighederne løbende skal indsamle viden om brugernes anvendelse af de digitale løsninger. Den indsamlede viden skal give myndighederne grundlag for løbende at forbedre deres løsninger, så der skabes bedre brugeroplevelser. I årets løb er der desuden arbejdet på at skabe mere sammenhængende digitale brugerrejser for ærinder, der går på tværs af myndigheder. Ud fra en service design-tilgang er der gennemført en række analyser på brugerrejserne: flytning, bliv digital borger (15-årige) og skilsmisse. Baseret på den opnåede viden vil der i 2019 blive implementeret guides, der hjælper brugerne i de nævnte livssituationer. Analyserne har foreløbig resulteret i en række konkrete forbedringer, eksempelvis en huskeliste til flytning på borger.dk og forbedret kommunikation samt forslag til at skabe en

bedre brugerrejse for de 15-årige, der skal have NemID/MitID og digital post for første gang.

B. De næste generationer af centrale it-infrastrukturløsninger

De fællesoffentlige infrastrukturløsninger er i gang med et generationsskifte. Der er i 2018 – som planlagt – indgået kontrakter på begge udbud af NemLog-in. I maj indgik Digitaliseringsstyrelsen kontrakt med NNIT A/S om at videreføre og drifte NemLog-in2. Udbudsmaterialet for udvikling og forvaltning af NemLog-in3 blev offentliggjort i februar, og i december 2018 indgik Digitaliseringsstyrelsen kontrakt med Nets DanID A/S om udvikling og forvaltning af NemLog-in3.

Hen over sommeren 2018 er der som planlagt gennemført kontraktforhandlinger om MitID. Programmet har modtaget endelige tilbud i december, og evalueringsprocessen forventes afsluttet med kontraktindgåelse i foråret 2019.

I maj lancerede Digitaliseringsstyrelsen i samarbejde med Finans Danmark NemID nøgleapp med stor succes. Ved årsskiftet var nøgleappen blevet downloadet knap 1,3 mio. gange.

eID-gateway-projektets hovedleverance blev gennemført som planlagt og var i produktion ultimo august 2018. Derved kan Danmark via eID-gatewayen anerkende og autentificere EU-borgere på baggrund af deres nationale eID, og Danmark lever således op til eIDAS-forordningens artikel 6 om anerkendelse af andre EU-landes nationale eID'er.

I august 2018 indkom som planlagt tilbud på næste generation Digital Post. Der blev imidlertid konstateret unøjagtigheder eller forbehold i begge de indkomne tilbud, hvilket rejste tvivl om tilbuddenes konditionsmæssighed. Efter en grundig vurdering blev den igangværende udbudsproces annulleret i slutningen af 2018. Et genudbud afvikles i første halvår af 2019. Den nye Digital Post-løsning forventes lanceret i 2021.

D. Indsatser for fornyelse og afbureaukratisering af den offentlige sektor

Digitaliseringsstyrelsen skulle i 2018 fortsat bidrage til fornyelse og afbureaukratisering af den offentlige sektor, særligt gennem arbejdet med Sammenhængsreformen.

Sammenhængsreformens spor om *Digital service i verdensklasse* indeholder ambitioner om at styrke anvendelsen og udbredelsen af nye teknologier og digitale velfærdsløsninger inden for de næste år. I regi af reformen er der blandt andet taget de første skridt til at udarbejde en national strategi for kunstig intelligens, der går på tværs af den offentlige og private sektor, og som både skal sikre bedre rammer for anvendelsen af kunstig intelligens og opstille en række etiske principper.

Styrelsen har desuden haft ansvaret for en række væsentlige initiativer i Sammenhængsreformens spor om *Færre regler og mindre bureaukrati*. Her har regeringen på baggrund af dialog med blandt andet medarbejdere, ledere og borgere foreslået

130 initiativer, der skal bidrage til at indfri regeringens mål om at fjerne bøvl og bureaukrati for fire mia. kr. Udspillet indeholder blandt andet regeringens opfølgning på de første kulegravninger af ældreområdet og dagtilbudsområdet, som er gennemført af styrelsen. Ligeledes har Digitaliseringsstyrelsen varetaget opfølgningen på kampagnen *Meld-en-regel*, der har resulteret i mere end 1.000 henvendelser med forenklingsforslag. Digitaliseringsstyrelsen har også i samarbejde med andre parter forberedt grundlaget for et forslag om præcisering af forvaltningslovens bestemmelser om partshøring, der ligeledes indgår i udspillet.

Under arbejdet for afbureaukratisering hører også *indsatsen for digitaliseringsklar lovgivning*. Et enigt folketing indgik i januar en aftale om, at al ny lovgivning fra juli 2018 er digitaliseringsklar. Til at understøtte målsætningen er der etableret et sekretariat i Digitaliseringsstyrelsen, der screener lovgivning og hjælper myndighederne med at udarbejde digitaliseringsklar lovgivning. Sekretariatet har i løbet af 2018 screenet det fulde lovprogram, skrevet knap 100 høringsvar på fagministeriers lovforslag og gennemført undervisning, seminarer og konferencer, der har sat fokus på, hvordan lovgivning gøres digitaliseringsklar.

F. Styrket arbejde med informationssikkerhed

Antallet af it-relaterede trusler mod private borgere, virksomheder og offentlige myndigheder er stigende, og cyberangreb mod digitale systemer er blevet mere udbredte og avancerede. Der har derfor været fokus på at styrke informationssikkerheden og privatlivsbeskyttelse i den offentlige sektor yderligere i 2018.

Digitaliseringsstyrelsen har i samarbejde med relevante myndigheder udarbejdet regeringens nye *Strategi for cyber- og informationssikkerhed for 2018-2021*. Strategien indeholder 25 initiativer og seks delstrategier for de samfundskritiske sektorer, som skal implementeres i strategiperioden. Digitaliseringsstyrelsen har desuden indgået i en taskforce med PET og Center for cybersikkerhed, der har understøttet de samfundskritiske sektorer i deres arbejde med at udarbejde sektorspecifikke cyberstrategier.

Digitaliseringsstyrelsen har også sammen med Erhvervsstyrelsen oprettet portalen sikkerdigital.dk, som skal give myndigheder, virksomheder og borgere konkret rådgivning og information om informationssikkerhed med henblik på at øge kendskabet til sikker digital adfærd. Sikkerdigital.dk blev lanceret i slutningen af oktober med en borgerrettet kampagne.

I marts holdt Digitaliseringsstyrelsen en såkaldt ISO-bootcamp for at understøtte offentlige myndigheders arbejde med at implementere informationssikkerhedsstandard ISO27001. Derudover har Digitaliseringsstyrelsen gennemført en modenhedsmåling af statslige myndigheders implementering af ISO27001-standarden, der dog viste, at der fortsat er brug for en indsats for at efterleve standarden.

Databeskyttelsesforordningen trådte i kraft i maj, og Digitaliseringsstyrelsen har i den forbindelse udarbejdet en række vejledninger om databeskyttelsesforordningen, der er holdt interne orienteringsmøder, jævnlige erfaringsudvekslingsmøder med kontaktpersoner fra øvrige styrelser i Finansministeriets koncern og undervisning i databeskyttelsesforordningen for medarbejdere i koncernen.

Implementeringsarbejdet i 2018 er sket i et samarbejde mellem styrelsens juridiske kontor og fagkontorerne. Der er udarbejdet et større antal databehandleraftaler, og arbejdet med tværgående årshjul for compliance er igangsat. Styrelsen har også rådgivet andre dele af koncernen om fx databehandleraftaler og stået for den løbende afrapportering på implementeringsarbejdet.

H. God koncernstyring

Digitaliseringsstyrelsen har i 2018 fortsat arbejdet med høj kvalitet i den interne styring ved at forbedre arbejdsgange og processer, udvikle og understøtte samarbejdet på tværs af institutioner og bidrage til, at Finansministeriet ligger på eller bedre end benchmark på udvalgte statslige nøgletal.

Digitaliseringsstyrelsens prognoseafvigelse i 2018 har samlet for året været 9,3 pct. mod et mål på 7,5 pct. på driftskonti. Overskridelsen af prognoseafvigelsen vedrører udelukkende 1. halvår, hvor afvigelsen lå samlet på 13,1 pct. mod 5,6 pct. i 2. halvår.

Afvigelsen i 1. halvår vedrørte især et mindreforbrug på løn, der skyldtes et højt antal vakante stillinger i styrelsen. Hertil kommer mindreforbrug som følge af upræcis periodisering af National eID gateway og mindreforbrug vedrørende NemHandel, der i perioden overgik til Erhvervsstyrelsen, men hvor budgettet først blev nedjusteret ved udgiftsopfølgning 2 samtidig med, at bevillingen blev overført til Erhvervsstyrelsen.

Indkøbscompliance for året er 89,3 pct. mod et mål om 90,0 pct., hvilket hovedsageligt skyldes to køb uden for indkøbsaftale vedrørende tekstproduktion og grafisk opsætning til en folder om NemID nøgleapp samt en række mindre køb konteret på forkert indkøbskategori. Med et indkøbsvolumen på 2,9 mio. kr., som indgår i opgørelsen, skal der kun meget få fejlkonteringer eller forkert leverandørvalg til, før Digitaliseringsstyrelsen kommer under målet.

2.5 Forventninger til det kommende år

Målene nedenfor afspejler Digitaliseringsstyrelsens forretningsstrategi og indgår i mål- og resultatplanen for 2019. På tværs af alle mål arbejder styrelsen for at varetage Danmarks digitale interesser internationalt – særligt med fokus på EU.

A. Sammenhængende digital service i verdensklasse

Regeringen lancerede som led i Sammenhængsreformen Digital service i verdensklasse. Reformsporet vil i årene frem udgøre en væsentlig del af Digitalise-

ringsstyrelsens strategiske grundlag og udstikke retning for, hvordan vi i fremtiden vil forbedre den offentlige digitale service, så borgere og virksomheder kan få en mere sammenhængende, brugervenlig og tidsvarende digital service. Det forventes, at regeringen i begyndelsen af 2019 vil indgå en digitaliseringspagt med kommuner og regioner. Digitaliseringsstyrelsen vil herefter igangsætte første del af bølgeplanen for Mit Overblik på borger.dk, som er en gensidigt forpligtende køreplan for stat, regioner og kommuner, der lægger rammerne for de kommende års målrettede indsats for øget transparens og overblik i den digitale service. Styrelsen implementerer desuden digitale guides for tre brugerrejser på borger.dk og udarbejder en plan for videreudvikling af flere brugerrejser. Endelig skal der udarbejdes en prototype på en app til kørekort, der skal supplere de eksisterende plastikkort.

B. Visionær og etisk ansvarlig retning for brug af data og teknologi i den offentlige sektor

Digitaliseringsstyrelsen vil i 2019 have fokus på at afslutte Grunddataprogrammet, herunder implementere de resterende ejendomsdata på Datafordeleren, som er den digitale indgang til offentlige grunddata. Styrelsen vil udarbejde en strategi for, hvordan data kan bidrage til en effektiv, sikker og transparent offentlig sektor. Der skal nedsættes et dataetisk råd, som skal give anbefalinger til og bidrage til en kontinuerlig og oplyst offentlig debat om de dataetiske spørgsmål og dilemmaer. Endelig vil Digitaliseringsstyrelsen i samarbejde med Erhvervsministeriet udarbejde en strategi for kunstig intelligens, som går på tværs af den offentlige og den private sektor. Strategien skal sikre offentlige myndigheder og danske virksomheder de bedste rammer for at udnytte muligheder ved kunstig intelligens.

C. Solid og brugervenlig digital infrastruktur

Digitaliseringsstyrelsen fortsætter i 2019 arbejdet med at udvikle fremtidens fællesoffentlige infrastruktur løsninger – MitID, Digital Post og NemLog-in – samtidig med, at der sikres en solid drift af de eksisterende løsninger. Sideløbende forberedes den decentrale implementering af løsningerne i den offentlige sektor, og der udvikles brugervenlige visningsklienter til borgere og virksomheder. Desuden vil styrelsen have fokus på, at der i den kommende økonomiaftale med de fællesoffentlige parter opnås en aftale om finansiering til den samlede ramme for de fællesoffentlige infrastrukturprojekter frem til august 2028.

D. Høj cyber- og informationssikkerhed blandt borgere, virksomheder og myndigheder

Digitaliseringsstyrelsen vil i 2019 arbejde for, at danskerne fortsat kan være trygge og have tillid til den digitale offentlige sektor. Styrelsen vil øge cyber- og informationssikkerheden ved sammen med relevante myndigheder at implementere planlagte initiativer i *National strategi for cyber- og informationssikkerhed* og sikkerhedsinitiativer i *Den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi*. Styrelsen vil udarbejde en tilstandsmåling af niveauet for informationssikkerhed i det danske samfund. Der skal endvidere gennemføres en borgerrettet informationssikkerhedskampagne.

Endelig vil styrelsen understøtte en fortsat implementering af ISO27001-standarden i den statslige sektor.

E. Digitaliseringsklar lovgivning og jura i den offentlige sektor

Digitaliseringsstyrelsen skal i 2019 bidrage til, at ny lovgivning er digitaliseringsklar og understøtter en fortsat afbureaukratisering af den offentlige sektor. I 2019 vil Digitaliseringsstyrelsen derfor screene det kommende års lovprogram og udarbejde et oplæg om, i hvilket omfang ministerierne indretter sig efter de nye bestemmelser for digitaliseringsklar lovgivning, samt udarbejde anbefalinger til, hvilke lovforslag der skal være særlig opmærksomhed på for at realisere målsætningen om mere digitaliseringsklar lovgivning. Endelig skal der fremsættes lovforslag, der underbygger de nye digitale infrastrukturløsninger.

F. Professionalisering af statens it-styring

Digitaliseringsstyrelsen har ansvaret for at udmønte regeringens strategi for it-styring i staten. Digitaliseringsstyrelsen er dermed retningsgivende for arbejdet med en effektiv og ansvarlig styring af it-projekter og it-systemer i staten. I 2019 vil Digitaliseringsstyrelsen derfor sikre, at der etableres et digitaliseringsakademi, der skal opkvalificere og efteruddanne offentlige ansatte i digitale kompetencer. Der skal som minimum gennemføres fem reviews af statslige myndigheders porteføljestyring af it-systemer. Der skal yderligere gennemføres en opsamling af erfaringer med brugen af den reviderede projektmodel og proces for risikovurdering samt en plan for videreudvikling i resten af 2019. Endelig vil styrelsen revidere og forenkle statens business case-model.

Bevillingen for 2019

I 2019 forøges bevillingen med 84,0 mio. kr.¹ i forhold til 2018, hvilket afspejler finansiering af nye aktiviteter under Sammenhængsreformen og infrastrukturprojekterne. Stigningen i udgifter kan tilsvarende henføres hertil.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	-470,1	-554,2
Udgifter	443,9	553,0
Resultat	-26,1	-1,2

Anm.: Det forventede overskud på 1,2 mio. kr. i 2019 svarer til bevillingen på 1,2 mio. kr., der forventes overført til Finansministeriets Departementet på TB19 vedrørende 2 årsværk til afbureaukratisering.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudgettet for 2019.

¹ Det forventede overskud på 1,2 mio. kr. i 2019 svarer til bevillingen på 1,2 mio. kr., der forventes overført til Finansministeriets Departementet på TB19 vedrørende 2 årsværk til afbureaukratisering

Regnskab

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Digitaliseringsstyrelsens ressourceforbrug i finansåret 2018 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 2018.

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 Økonomiske Administrative Vejledning.

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

Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser anvendt regnskabsmæssige skøn.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Budget 2019
Note Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-395,0	-444,2	-528,2
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-7,2	-8,1	-10,3
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-2,7	-3,3	-4,9
Tilskud til egen drift	-9,8	-9,4	-6,2
Gebyrer	0,0	0,0	-

Ordinære driftsindtægter i alt	-414,7	-464,9	-549,7
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	6,1	9,6	11,8
Forbrugsomkostninger i alt	6,1	9,6	11,8
Personaleomkostninger			
Lønninger	111,4	130,4	-
Pension	17,1	19,9	-
Lønrefusion	-7,2	-5,5	-
Andre personaleomkostninger	-0,3	-0,2	-
Personaleomkostninger i alt	120,9	144,6	151,0
Af- og nedskrivninger	17,4	17,4	20,5
Internt køb af varer og tjenesteydelser	41,7	43,6	43,0
Andre ordinære driftsomkostninger	220,4	226,2	318,9
Ordinære driftsomkostninger i alt	406,5	441,3	545,2
Resultat af ordinær drift	-8,2	-23,6	-4,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-9,7	-5,2	-4,5
Andre driftsomkostninger	0,2	0,2	0,2
Resultat før finansielle poster	-17,7	-28,6	-8,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	0,0	-
Finansielle omkostninger	2,4	2,5	7,5
Resultat før ekstraordinære poster	-15,3	-26,1	-1,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-15,3	-26,1	-1,2

Anm.: Personaleomkostninger i denne tabel er opgjort inklusiv modregning af aktiverede lønudgifter (eksklusiv overhead).

Dette udgør 0,8 mio. kr. i 2018 og 21,3 mio. kr. i budget 2019. I 2017 var der ingen aktiverede lønudgifter.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Resultatet for Digitaliseringsstyrelsens drift viser et overskud på samlet 26,1 mio. kr. i 2018. Heraf viser § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen et mindre væsentligt underskud på 0,2 mio. kr., mens § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer viser et væsentligt overskud på 26,4 mio. kr.

Ordinære driftsindtægter

Driftsindtægterne er steget med 50,2 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Den samlede bevilling i 2018 er forøget med 49,2 mio. kr. i forhold til 2017, hvilket hovedsageligt vedrører en stigning i bevillingen relateret til udvikling af infrastrukturprojekter, samt et fald i bevillingen til FODS.

De øvrige indtægter genereres primært fra NemKonto for private udbydere og EU-projekter. Hertil kommer indtægter fra effektiviseringspuljen blandt andet til aktiviteter i regi af Sammenhængsreformen og kulegravning af sektorområder, samt intern afregning af den koncernfælles kommunikationsenhed (som i 2018 placeret i Digitaliseringsstyrelsen) med Moderniseringsstyrelsen.

Ordinære driftsomkostninger

De samlede driftsomkostninger er steget med 34,8 mio. kr. fra 2017 til 2018.

De væsentligste stigninger i omkostningsniveauet vedrører drift og udvikling af de fællesoffentlige infrastrukturprojekter, hvor der har været en stigning på samlet 25,3 mio. kr. fra 2017 til 2018. Herudover har der været en større stigning i omkostningerne vedrørende Digitaliseringsstyrelsens almindelige virksomhed, hvor stigningen udgør 10,5 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Den største del af stigningen i de ordinære driftsomkostninger vedrører personaleomkostninger, der er steget med 23,7 mio. kr. fra 2017 til 2018, hvilket afspejler en stigning i antallet af medarbejdere i Digitaliseringsstyrelsen, som følge af nye aktiviteter, herunder udbudsarbejdet med infrastrukturløsningerne.

Resultatdisponering

Tabel 7
Resultatdisponering

(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	26,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Ved årsafslutningen for 2018 har Digitaliseringsstyrelsen disponeret overskuddet på §§ 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen og 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer på samlet 26,1 mio. kr. til egenkapitalen som overført overskud, *jf. tabel 7*.

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for Digitaliseringsstyrelsen. Balancen i *tabel 8* viser formuen pr. 31. december 2018 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 355,1 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 334,1 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Stigningen er på aktivsiden primært udtryk for en væsentlig tilgang i udviklingsprojekter under opførelse og en større likvid beholdning pr. 31. december 2018, samt et mindre fald i tilgodehavender. På passivsiden kan stigningen primært henføres til en stigning i egenkapitalen.

På aktivsiden består balancen hovedsagligt af anlægsaktiver for i alt 72,6 mio. kr., statsforskrivninger for i alt 4,8 mio. kr. og omsætningsaktiver for i alt 277,8 mio. kr. Balancens passivside udgøres af kortfristet gæld for i alt 116,0 mio. kr., langfristet gæld for i alt 57,8 mio. kr., hensættelser for i alt 5,0 mio. kr. og egenkapital for i alt 176,4 mio. kr.

Finansministeriets koncerncenter er organisatorisk placeret i Moderniseringsstyrelsen, hvorfor indgåede huslejekontrakter, istandsættelse af lejede lokaler og indkøb af kontorinventar mv. optages i Moderniseringsstyrelsen som anlægsaktiver.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2017	2018	Note	Passiver (mio. kr.)	2017	2018
	Anlægsaktiver				<u>Egenkapital</u>		
1	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital)	4,8	4,8
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	47,0	50,1		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	4,3	2,2		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,9	20,2		Bortfald af årets resultat	11,7	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	54,2	72,6		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	145,5	171,6
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>				Egenkapital i alt	161,9	176,4
	Grunde, arealer og bygninger	-	-				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	5,2	5,0
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	-	-				
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	-		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Materielle anlægsaktiver i alt	-	-		FF4 Langfristet gæld	46,2	52,0
					Donationer	9,0	5,8
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Prioritetsgæld	-	-
	Statsforskrivning	4,8	4,8		Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Langfristet gæld i alt	55,2	57,8
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4,8	4,8				
	Anlægsaktiver i alt	59,0	77,4				
	<u>Omsætningsaktiver</u>				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Varebeholdninger	-	-		Lev. af varer og tjenesteydelser	90,0	87,1
	Tilgodehavender	34,7	29,1		Anden kortfristet gæld	3,0	4,4
	Periodeafgrænsningsposter	1,1	0,9		Skyldige feriepenge	17,0	20,9
	Værdipapirer	-	-		Igang. arbejder for fremmed regn.	1,7	3,6
	<u>Likvide beholdninger</u>				Periodeafgrænsningsposter	-	-
	FF5 uforrentet konto	212,7	213,7		Kortfristet gæld i alt	111,7	116,0
	FF7 Finansieringskonto	26,7	34,8				
	Andre likvider	-	-0,8		Gæld i alt	166,9	173,8
	Likvide beholdninger i alt	239,4	247,7				
	Omsætningsaktiver i alt	275,2	277,8				
	Aktiver i alt	334,1	355,1		Passiver i alt	334,1	355,1
4	Eventualaktiver og eventualforpligtelser						

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver udgør 72,6 mio. kr. og består af *Færdiggjorte udviklingsprojekter, Erhvervede koncessioner, patenter mv. samt Udviklingsprojekter under opførsel*. De immaterielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under *tabel 13*.

Materielle anlægsaktiver

Digitaliseringsstyrelsen har ingen materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består alene af Statsforskrivning på 4,8 mio. kr. Statsforskrivningen modsvares af passivposten ”startkapital”, som indgår i egenkapitalen. Statsforskrivningen er uændret fra 2017.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er samlet set steget til 277,8 mio.kr. mod 275,2 mio. kr. pr. 31. december 2017. Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og likvide beholdninger.

Tilgodehavender, inkl. igangværende arbejder for fremmed regning udgør pr. 31. december 2018 29,1 mio. kr. mod 34,7 mio. kr. pr. 31. december 2017. Faldet kan primært tilskrives et større fald i debitemassen. Hertil har der været en stigning i igangværende arbejder for fremmed regning, som primært vedrører EU-tilsagn til integrationsprojektet eID Gateway.

Periodeafgrænsningsposter udgør pr. 31. december 2018 0,9 mio. kr. mod 1,1 mio. kr. pr. 31. december 2017. Regnskabsposten vedrører driftsudgifter angående regnskabsåret 2019.

Likvide midler i alt

De *likvide midler* er samlet steget til 247,7 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 239,4 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Den uforrentede konto (FF5) udgør 213,7 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 212,7 mio. kr. pr. 31. december 2017. Ændringen på 1,0 mio. kr. vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen. Reguleringen foretages minimum én gang årligt, inden udgangen af 1. kvartal, men kan ved behov også reguleres kvartalsvis. Reguleringen foretages på baggrund af forskellen imellem regnskabsposterne omsætningsaktiver, overført overskud, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser.

Finansieringskontoen (FF7) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør pr. 31. december 2018 34,8 mio. kr. mod 26,7

mio.kr. pr. 31. december 2017. Udviklingen vedrører primært ændringer som følger af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv. Kontoen forrentes ved overtræk med 5 pct. p.a.

Andre likvider udgør pr. 31. december 2018 en kreditsaldo på 0,8 mio. kr. mod 0,0 mio. kr. pr. 31. december 2017. Saldoen skyldes, at der endnu ikke er foretaget likvid flytning fra FF7-kontoen for betalte udgifter.

Passiver

Egenkapital

Egenkapitalen udgør 176,4 mio. kr. pr. 31. december 2018, hvilket er en stigning på 14,4 mio. kr. i forholdt til 31. december 2017. Bevægelsen i egenkapitalen er nærmere forklaret i afsnit 3.4 *Egenkapitalforklaring*.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2018 faldet til 5,0 mio. kr., fra 5,2 mio. kr. pr. 31. december 2017. Hensættelsen består af personalemæssige forpligtelser. For en nærmere beskrivelse af de hensatte forpligtelser, se note 3.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld bestående af *finansieringskontoen for anlæg (FF4)* og *Donationer* er steget med 2,6 mio. kr. og udgør ultimo 2018 57,8 mio. kr. Ændringen dækker over en stigning på 5,8 mio. kr. i saldoen på FF4-kontoen, fra 46,2 mio. kr. pr. 31. december 2017 til 52,0 mio. kr. pr. 31. december 2018. Stigningen modsvarer bevægelsen i anlægsmassen i perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018. Kontoen forrentes med 5 pct. p.a.

Stigningen i saldoen på FF4-kontoen modsvares til dels af et fald på 3,2 mio. kr. i finansieringen til donerede anlægsaktiver, fra 9,0 mio. kr. pr. 31. december 2017 til 5,8 mio. kr. pr. 31. december 2018.

Kortfristede gældsposter

Den kortfristede gæld udgør pr. 31. december 2018 i alt 116,0 mio. kr. mod 111,8 mio. kr. pr. 31. december 2017. Regnskabsposten består af gæld til kreditorer på i alt 87,1 mio. kr. (*Lev. af varer og tjenesteydelser*), *Skyldige feriepenge* på 20,9 mio. kr. og *Øvrig kortfristet gæld* på 8,0 mio. kr. (herunder skyldigt over-/merarbejde og igangværende arbejder for fremmed regning, der vedrører integrationsprojektet eID gateway, som nævnt under afsnittet vedrørende *Tilgodehavender*).

3.4 Egenkapitalforklaring

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

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2017	2018
Reguleret egenkapital primo	4,8	4,8
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	4,8	4,8
Opskrivning primo	-	-
+Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+Ændringer i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	141,9	145,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+Regulering af det overførte overskud	-	-
+Overført årets resultat	15,3	26,1
-Bortfald	-11,7	-
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	145,5	171,6
Egenkapital ultimo	150,2	176,4
Egenkapital ultimo, jf. balance (tabel 8)	161,9	176,4

Anm.: Egenkapitalen ultimo 2017 i egenkapitalforklaringen afviger fra tabel 8 Balance pr. 31. december 2017, idet likviditetsreguleringen vedrørende bortfald, er bogført i 2018 i ultimo saldoen, for at opnå overensstemmelse med bevillingsafregningen.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2018 176,4 mio. kr. inklusive Statsforskrivningen på 4,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 14,4 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2017. Stigningen vedrører årets resultat på 26,1 mio. kr. samt, at der i 2017 var et bortfald på 11,7 mio. kr. Årets resultat er nærmere forklaret under afsnit 2.2.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)

2018

Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	66,8
Låneramme	120,0
Udnyttelsesgrad i pct.	55,7%

Anm.: I summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver er ikke indregnet donerede anlæg, som tilsammen udgør 5,8 mio. kr. pr. 31. december 2018.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Digitaliseringsstyrelsens træk på lånerammen ultimo 2018 udgør 66,8 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 55,7 pct. Udnyttelsesgraden er faldet i forhold til 2017, hvilket skyldes en udvidelse af lånerammen fra 75,0 mio. kr. i 2017 mod 120 mio. kr. i 2018. Lånerammen er udvidet som følge af forventningen om betydelige reinvesteringer i it-løsninger i de kommende år, herunder blandt andet til de fællesoffentlige it-løsninger som MitID, Digital Post og NemLog-in.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	07.12.01. (mio.kr.)	07.12.02. (mio.kr.)	I alt
Lønsumsloft FL	89,9	60,0	149,9
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	90,1	60,0	150,1
Lønforbrug under lønsumsloft	87,0	57,9	145,0
Difference (mindreforbrug)	3,1	2,1	5,1
Akk. opsparing ultimo 2017	10,6	0,2	10,8
Akk. opsparing ultimo 2018	13,7	2,2	15,9

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Digitaliseringsstyrelsens lønforbrug i 2018 ligger 5,1 mio. kr. under lønsumsloftet. Mindreforbruget overføres til den akkumulerede lønsumsopsparing, der således ultimo 2018 udgør 15,9 mio. kr. Herudover, havde Digitaliseringsstyrelsen i 2018 lønsumsbevilling uden for lønsumsloftet svarende til 0,7 mio. kr. vedrørende EU-projekter, hvoraf der blev benyttet 0,4 mio. kr.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
07.12.01.	Digitaliseringsstyrelsen	Driftsbevilling, om-kostningsbasereret	Udgifter	181,2	198,3	-17,1	58,3
			Indtægter	-7,8	-24,7	16,9	
07.12.02.	Fællesoffentlige initiativer	Driftsbevilling, om-kostningsbasereret	Udgifter	270,8	245,6	25,2	113,3
			Indtægter	0,0	-1,2	1,2	
07.12.03.	Tilskud til fælles offentlig digitalisering	Reservationsbevilling	Udgifter	41,3	40,8	0,5	0,0
			Indtægter	-	-	-	
07.14.42.	Diverse indtægter mv.	Anden bevilling	Udgifter	0,1	0,0	0,1	
			Indtægter	-0,1	0,0	-0,1	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Resultatet for § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen viser et mindre væsentligt merforbrug på 0,2 mio. kr.

Resultatet for § 07.12.02. Fællesoffentlige initiativer viser et samlet mindreforbrug på 26,4 mio. kr., hvoraf 23,8 mio. kr. kan henføres til underkontiene vedrørende drift af den fællesoffentlige digitalisering (basisfinansieringen), udvikling af fællesoffentlig infrastruktur og den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi. Overskuddene vedrører blandt andet billigere drift af Digital Post, herunder udsendelse af NemSMS, migreringsaktiviteter vedrørende NemLog-in, projekter der er blevet billigere end forventet, samt at den afsatte risikopulje til udvikling af infrastrukturprojekterne ikke har været nødvendig, da projekterne stort set har holdt sig inden for det forventede budget.

På § 07.12.03. Tilskud til fællesoffentlig digitalisering blev årets resultat et mindre væsentligt overskud på 0,5 mio. kr., der vedrører afslutning af to initiativer under fonden for velfærdsteknologi, hvor den endelige afregning har medført en mindre tilbageførsel af tilskudsmidler. Digitaliseringsstyrelsen har disponeret overskuddet i 2018 for hovedkontoen til bortfald.

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

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	122,1	6,6	128,7
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	22,8	-	22,8
Afgang	-7,4	-0,5	-7,9
Kostpris pr. 31.12.2018	137,4	6,1	143,6
Akkumulerede afskrivninger	-87,3	-3,9	-91,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2018	-87,3	-3,9	-91,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	50,1	2,2	52,4
Årets afskrivninger	-12,2	-1,6	-13,8
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-12,2	-1,6	-13,8

Udviklingsprojekter under opførelse

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2018	2,9
Tilgang	40,1
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-22,8
Kostpris pr. 31.12.2018	20,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2018 immaterielle anlægsaktiver for i alt 72,6 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 50,1 mio. kr. og vedrører systemer, der blandt andet understøtter driften af Borger.dk, NemLog-in, NemID, Digital Post mv. *Erbvervede koncessioner, patenter mv.* udgør 2,2 mio. kr. og vedrører hovedsagligt licenser. *Udviklingsprojekter under opførsel* udgør 20,2 mio. kr. og vedrører blandt andet integrationsprojektet eID gateway, nyt koncernintranet 1FM og Borger.dk.

Tilgangen af *Færdiggjorte udviklingsprojekter* svarer til de *overførte Udviklingsprojekter under opførsel*.

I årets løb har der for *Færdiggjorte udviklingsprojekter* været en *afgang* på 7,4 mio. kr. (kostpris), som vedrører Digitaliseringsstyrelsens tidligere hjemmeside, intranet, HR-portal og Barselsberegner.

Forskellen mellem årets af- og nedskrivninger i *tabel 13*, i alt en udgift på 13,8 mio. kr., og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6*, i alt en udgift på 17,4 mio. kr., skyldes tilbageførsel af af- og nedskrivninger for afgangsførte anlæg i 2018 på i alt 3,6 mio. kr.

Digitaliseringsstyrelsen har ingen materielle anlægsaktiver, hvorfor *tabel 14* og *note 2* udgår.

Note 3.		
Hensatte forpligtelser		
(mio. kr.)	2017	2018
Omsorgsdage, børneomsorgsdage, cheffridage mm.	0,2	0,3
Uafsluttede lønforhandlinger	3,6	4,0
Åremål	1,4	0,7
I alt	5,2	5,0

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

Kilde: Navision Stat og mTIME.

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2018 faldet til 5,0 mio. kr., fra 5,2 mio. kr. i 2017. Ændringen dækker over et fald i hensættelse til åremålsforpligtelsen, som til dels modsvares af en stigning i hensættelse til uafsluttede lønforhandlinger.

Note 4.
Eventualaktiver- og forpligtelser
<i>Eventualaktiver</i>
Digitaliseringsstyrelsen har i enkelte tilfælde indgået kontrakter 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., samt at beløbet kan opgøres pålideligt.

Eventualforpligtelser

Digitaliseringsstyrelsen har ikke registreret eventualforpligtelser ultimo 2018.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Digitaliseringsstyrelsen har ingen indtægtsdækket virksomhed, hvorfor tabel 15 udgår.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Digitaliseringsstyrelsen har ingen gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor tabel 16 og 17 udgår.

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 18

Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, mio. kr.

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
e-SENS	0,3	-0,4	0,0	-0,1	-0,1
National eID Gateway	-0,7	0,0	0,7	0,0	0,0
Integration til eID gateway	0,0	0,0	1,7	1,7	1,7
Kompetenceudvikling og programstyring	0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Fra klassisk projektorganisation til agil innovationsenhed	0,0	-0,1	0,2	0,1	0,1
I alt	-0,4	-0,6	2,7	1,8	1,8

Anm.: Tabelpræsentationen er ændret ift. 2017.

Kilde: Navision Stat

4.5 Forelagte investeringer

Digitaliseringsstyrelsen har ingen forelagte investeringer, hvorfor tabel 19 og 20 udgår.

4.6 It-omkostninger

Som en del af arbejdet med strategien for It-styring i staten opgøres Digitaliseringsstyrelsens omkostninger vedrørende it på en række udvalgte finanskonti.

Tabel 21
It-omkostninger

Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	50,0
It-systemdrift	45,3
It-vedligehold	77,2
It-udviklingsomkostninger	33,6
Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	206,2

Anm.: Finansministeriets koncernfælles registreringsramme giver på nuværende tidspunkt ikke mulighed for at opgøre de anvendte personaleomkostninger til it, hvorfor dette er opgjort på baggrund af skøn i tabellen.

Anm.: Afskrivninger er inkluderet i it-udviklingsomkostninger.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

4.7 Supplerende bilag

Digitaliseringsstyrelsen har ingen supplerende bilag.

digst.dk