



DIGITALISERINGSSTYRELSEN

Årsrapport

Marts 2014

20
13



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1 Præsentation af virksomheden	4
2.2 Virksomhedens omfang	5
2.3 Årets faglige resultater	6
2.4 Årets økonomiske resultat	8
2.5 Opgaver og ressourcer	10
2.6 Målrapportering	11
2.7 Redegørelse for reservation	16
2.8 Forventninger til det kommende år	17
3. Regnskab	19
3.1 Anvendt regnskabspraksis	19
3.2 Resultatopgørelse	19
3.3 Balance	22
3.4 Egenkapitalforklaring	24
3.5 Likviditet og låneramme	24
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	25
3.7 Bevillingsregnskab	26
3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti	27
4. Bilag	28

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Digitaliseringsstyrelsen, CVR-nummer 34051178, er ansvarlig for: § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen (driftsbevilling), § 07.12.03 Fonden for Velfærdsteknologi (reservationsbevilling), § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning (driftsbevilling), § 07.12.05 Netværkssamfundet (reservationsbevilling), § 07.12.06 Borger.dk (reservationsbevilling) og § 07.12.07 Digital signatur (reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- 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
- 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 17. marts 2014



Direktør Lars Frelle-Petersen
Digitaliseringsstyrelsen

København, den 18. marts 2014



Direktør Niels Gotfredsen
Moderniseringsstyrelsen

København, den 19. marts 2014



Departementschef David Hellemann
Finansministeriets departement

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Digitaliseringsstyrelsen har siden etableringen i 2011 arbejdet målrettet for at digitalisere det offentlige Danmark.

Styrelsen har ca. 140 medarbejdere og løser opgaver inden for fire strategiske hovedområder: fællesoffentlig digitalisering, digitale løsninger på velfærdsområderne, it-politik og styring samt fællesoffentlig infrastruktur.

Den overordnede retning for Digitaliseringsstyrelsen er fastsat i Finansministeriets koncernfælles mission og vision:

Finansministeriets mission

Finansministeriet giver 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

Finansministeriet skal 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.

Hovedopgaver

Digitaliseringsstyrelsens centrale bidrag til Finansministeriets fælles mission er at sikre, at de fællesoffentlige digitaliseringsstrategier bliver gennemført, så gevinsterne ved de nye digitale muligheder høstes effektivt. Gevinsterne skal især indhentes via digitalisering af de tre store velfærdsområder sundhed, social og skole samt via øget digital kommunikation mellem myndigheder, borgere og virksomheder.

Danske borgere og virksomheder er i stigende grad afhængige af de løsninger, som Digitaliseringsstyrelsen leverer, eksempelvis Borger.dk, Digital Post og NemID. Det betyder, at styrelsen løser en række opgaver, som skal bidrage til øget professionalisering af driften af den fællesoffentlige systemportefølje.

Finansministeriets departement har det overordnede styrings- og tilsynsansvar for styrelserne på ministerområdet. Det vil sige den samlede koncernstyring på ministerområdet. Digitaliseringsstyrelsen varetager på vegne af departementet tilsynsaktiviteter, der relaterer sig til koncernens it-anvendelse og informationssikkerhed.

Hovedkonti

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti:

- § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen (driftsbevilling)
- § 07.12.03 Fonden for Velfærdsteknologi (reservationsbevilling)
- § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning (driftsbevilling)
- § 07.12.05 Netværkssamfundet (reservationsbevilling)
- § 07.12.06 Borger.dk (reservationsbevilling)
- § 07.12.07 Digital signatur (reservationsbevilling)

2.2 Virksomhedens omfang

Tabel 1. Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	330,3	292,1
	Indtægter	-112,1	-77,9
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	127,0	104,5
	Indtægter	-7,7	-0,1

Anm.: Drift udgøres af driftsbevillingerne på § 07.12.01 og § 07.12.04, mens Administrerede ordninger er de fire reservationsbevillinger, der også genfindes i tabel 13 plus § 07.13.15.50 Ventekonto for NemKonto på 0,1 mio. kr.

Kilde: SKS

Drift

Digitaliseringsstyrelsens samlede virksomhed består af to driftsbevillinger på finansloven med en samlet udgiftsbevilling på 330,3 mio. kr., hvor fremme af digital forvaltning, der blandt andet rummer penge til digitaliseringsstrategien, udgør cirka 1/4 eller 74,5 mio. kr.

Regnskabstallet på 292,1 mio. kr. specificeres i tabel 6 og består af løn 84,8 mio. kr., andre ordinære driftsomkostninger på 153,7 mio. kr., interne statslige overførselsudgifter på 35,0 mio. kr. og afskrivninger på 16,6 mio. kr. De realiserede indtægter på 77,9 mio. kr. kan ligeledes genfindes i tabel 6 som salg af varer på 27,1 mio. kr. og interne statslige overførselsindtægter på 50,3 mio. kr. plus to mindre poster.

Administrerede ordninger

Virksomheden består endvidere af fire reservationsbevillinger med en samlet bevilling på 127 mio. kr. til Borger.dk, digital signatur, Nem Handel og it-sikkerhed samt Fonden for Velfærdsteknologi med Statens Administration som regnskabsførende på sidstnævnte.

Regnskabstallet på 104,5 mio. kr. kan opdeles i andre ordinære driftsomkostninger på 60,2 mio. kr. og interne statslige overførselsudgifter på 52,3 mio. kr., der hovedsagelig genererer den statslige overførselsindtægt på 50,2 mio. kr. under Drift. Herudover tilskud og tilbageførte tilskud til afsluttede eller afbrudte projekter på netto 7,9 mio. kr.

2.3 Årets faglige resultater

Danmark er i front med anvendelse af it og digitale løsninger i den offentlige sektor, og danskerne er godt på vej til at bo og arbejde i et digitalt Danmark. Digitaliseringsstyrelsen spiller en hovedrolle i denne store omstilling og har i 2013 nået en række væsentlige milepæle og faglige mål.

Flere af de projekter, der er gennemført eller igangsat i 2013, tager afsæt i Finansministeriets mission om at sikre en effektiv offentlig sektor, bedre borgeroplevelse af den offentlige service mv. eksempelvis ved etablering af digitale selvbetjeningsløsninger.

Digital borgerservice godt på vej

I 2013 har styrelsen fortsat arbejdet med at indfri målsætningen om, at 80 pct. af den skriftlige kommunikation mellem borgere/virksomheder og offentlige myndigheder skal være digital i 2015. Indsatsen er organiseret i et program, som skal skabe den fornødne fremdrift og sammenhæng mellem lovgivning, udvikling, implementering, kommunikation og hjælp.

Styrelsen har i 2013 udarbejdet lovgivningen vedrørende anden bølge selvbetjening med i alt 29 områder, hvor det blev obligatorisk at bruge digitale selvbetjeningsløsninger 1. december 2013. Styrelsen har endvidere igangsat det lovforberedende arbejde for den tredje bølge af områder, som skal overgå til digital kommunikation pr. 1. december 2014.

For at sikre en tryk og effektiv implementering af overgangen til digital kommunikation har der været gennemført en række kommunikationsaktiviteter, herunder en større fællesoffentlig kampagne i slutningen af året. Herudover har der i årets løb været en række initiativer målrettet it-svage grupper, herunder særligt ældre borgere. Også de unge har der været fokus på, blandt andet med afholdelsen af det digitale generationsmøde i oktober, hvor ca. 120 unge og ældre hjalp hinanden til at forstå den offentlige digitalisering.

Styrelsen følger løbende op på fremdriften i den offentlige digitalisering, og tallene viser, at der på en række af de serviceområder, der indgår i første bølge obligatorisk selvbetjening, allerede ved udgangen af 2013 var opnået et højt niveau af digital kommunikation.

En anden større indsats er styrelsens arbejde for en højere brugervenlighed på Borger.dk og i de offentlige selvbetjeningsløsninger, hvor der er blandt andet opstillet en række fællesoffentlige krav til løsningernes brugervenlighed i den såkaldte 'udviklingsvejledning'.

Digitaliseringsstyrelsen har i 2013 desuden gennemført en tilpasning af Digital Post-løsningen som forberedelse til, at løsningen blev gjort obligatorisk at bruge for virksomheder pr. 1. november 2013. I tæt samarbejde med Erhvervsstyrelsen er der gennemført en række tilpasninger af løsningen samt diverse implementeringsaktiviteter, herunder en fælles supportservice for henvendelser fra virksomheder. Det har været en særlig udfordring at sikre brugervenlig vejledning til virksomhederne, samt at myndighederne får indarbejdet digital post i deres rutiner, hvorfor en udvidet supportmulighed og implementeringsstøtte til myndighederne har været en del af styrelsens implementeringsarbejde, herunder øget støtte til NemID / medarbejdersignatur.

Mere digital velfærd og bedre it-projekter

Den 30. september 2013 lancerede regeringen, KL og Danske Regioner en fællesoffentlig Strategi for digital velfærd (2013-2020), som skal sikre en systematisk og effektiv udbredelse af digitale og velfærdsteknologiske løsninger på de tre store velfærdsområder: Social, sundhed og undervisning. Der blev indgået principaftale om strategien i forbindelse med aftalen om kommunernes og regionernes økonomi, hvor der også blev aftalt effektiviseringsgevinster for 500 mio. kr. årligt ved fuld indfasning af fire konkrete velfærdsteknologiske løsninger.

I regi af aftalen om kommunernes og regionernes økonomi for 2014 blev der også aftalt en finansieringsmodel for etableringen af en mobil udgave af NemID, hvilket er en væsentlig forudsætning for, at de offentlige løsninger kan tilgås på mobile platforme som tablets og smartphones.

Statens IT-projektråd offentliggør halvårligt en status for alle større it-projekter og programmer i staten. I 2013 besluttede IT-projektrådet at igangsætte en opfølgende indsats på den halvårige status, så myndigheder bag projekter i vanskeligheder genbesøges af et rådsmedlem med henblik på, at myndigheden gennemfører korrigerende handlinger for projekterne. 92 pct. af risikovurderede it-projekter vurderer det samlede risikovurderingsforløb samt mødet med Ministeriernes projektkontor som positivt. Alle risikovurderede it-projekter har været tilfredse med anbefalingerne fra IT-projektrådet og vurderer samtidig, at anbefalingerne har bidraget aktivt til håndtering af risici.

Digitaliseringsstyrelsen har i 2013 sat en bredere digital dagsorden for at modvirke snyd og fejludbetalte sociale ydelser. På baggrund af en række analyseaktiviteter er der igangsat konkrete tiltag i kommunerne og i Udbetaling Danmark, herunder øget automatisering via genbrug af registerdata (eIndkomst) og bedre brug af digitale alarmsystemer i den løbende sagsbehandling. Der er desuden fokuseret på at kvalificere de meget betydelige økonomiske potentialer, der er estimeret på området.

Stor medarbejdertilfredshed

I 2013 har der endvidere været ledelsesmæssigt fokus på at få Digitaliseringsstyrelsen til at arbejde effektivt og sammenhængende efter fusionen. Som led i arbejdet hen imod Digitaliseringsstyrelsens interne målsætning om at blive 'Danmarks bedste styrelse', er der derfor gennemført en række aktiviteter rettet mod medarbejdernes og kontorchefernes vidensniveau, performance og trivsel.

Styrelsens medarbejdertilfredshed er steget markant fra 2012 til 2013, hvor tilfredsheden er blevet forbedret fra 4,8 til 5,6 (på en skala fra 1-7).

2.4 Årets økonomiske resultat

Resultatopgørelse

Digitaliseringsstyrelsen realiserede i 2013 et underskud på 5,2 mio. kr.

Underskuddet skyldes primært et budgetteret merforbrug på Statstidende (se bilag 3) samt planlagt forbrug af videreførsel til projekter under digitaliseringsstrategien og udvikling af NemID. Herudover blev der i 2013 optaget en negativ tillægsbevilling på 4,4 mio. kr. som følge af en mindre gevinstrealisering ved grunddataprogrammet end tidligere forudsat. Endelig skyldes underskuddet øgede supportudgifter til Nets DanID i forbindelse med udstedelse af medarbejdersignatur.

Der har i 2013 været et betydeligt mindreforbrug på § 07.12.03 Fonden for digital velfærd dels grundet nedskrivninger af tidligere afgivne tilsagn i forbindelse med afsluttede projekter i Fonden for Velfærdsteknologi, dels forsinkelser af analyser og projekter under Strategi for digital velfærd. Der har, ligeledes på grund af forsinkelser, været et væsentligt mindreforbrug på grunddatasekretariatet og Datafordeleren.

Tabel 2. Økonomiske hoved- og nøgletal for Digitaliseringsstyrelsen

(mio. kr.)	2012	2013
Resultatopgørelse		
Ordinære driftsindtægter	-206,5	-236,5
- Heraf indtægtsført bevilling	-177,1	-208,9
- Heraf eksterne indtægter	-29,4	-27,6
- Heraf øvrige indtægter		
Ordinære driftsomkostninger	225,4	255,1
- Heraf personaleomkostninger	93,2	84,8
- Heraf af- og nedskrivninger	20,5	16,6
- Heraf øvrige omkostninger	111,7	153,7
Resultat af ordinær drift	18,8	18,6
Resultat før finansielle poster	-4,9	3,3
Årets resultat	-1,6	5,2
Balance		
- Anlægsaktiver	67,9	73,2
- Omsætningsaktiver	283,1	45,5
- Egenkapital	-90,8	-85,5
- Langfristet gæld	-61,7	-69,4
- Kortfristet gæld	-55,9	-168,9
Lånerammen	94,5	65,2
Træk på lånerammen ¹	46,3	39,5
Finansielle nøgletal		
Udnyttelsesgrad af lånerammen ¹	49%	61%
Negativ udsvingsrate	18,3	17,2
Overskudsgrad ²	1%	-2%
Bevillingsandel ²	60%	73%
Personaleoplysninger		
Antal årsværk	152,6	139,7
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6
Lønomkostningsandel ²	32%	30%
Lønsumsloft	96,4	94,4
Lønforbrug (mio. kr.)	94,0	84,0

Anm.: Digitaliseringsstyrelsen blev etableret i 2012. [1] 2012-tallene er rettet i forhold til årsrapport 2012.
 [2]: Da Digitaliseringsstyrelsen i væsentligt omfang har indtægter, der stammer fra interne statslige overførsler, er det relevant at medtage disse indtægter ved beregningen af de tre nøgletal.

Kilde: SKS

Ordinære driftsomkostninger er i vækst fra 225,4 mio. kr. i 2012 til 255,1 mio. kr. i 2013. Øvrige omkostninger er steget fra 111,7 mio. kr. i 2012 til 153,7 mio. kr. i 2013. Væksten afspejler en stigende aktivitet i styrelsen og de projekter, der tilsammen skal digitalisere kommunikationen mellem det offentlige på den ene side og borgere og virksomheder på den anden side. Væksten afspejles i en øget bevilling.

Stigningen i 2013 skyldes i særlig grad ekstraordinære udgifter til etablering af en mobil NemID løsning, ekstra support vedrørende medarbejdersignatur samt generelt større udgifter ved udvikling af Digital Post og Nem Login.

Personaleomkostninger er faldet fra 93,2 mio. kr. i 2012 til 84,8 mio. kr. i 2013 og skyldes den personaletilpasning, der blev gennemført i 2012.

Balance

Faldet i omsætningsaktiver (eksempelvis tilgodehavender) fra 283,1 mio. kr. i 2012 til 45,5 mio. kr. i 2013 og ændringen i kortfristet gæld fra 55,9 mio. kr. i 2012 til 168,9 mio. kr. i 2013 har baggrund i ressortdelingen i 2012, hvor Personalestyrelsen og It og Telestyrelsen først lægges ind i Økonomistyrelsen og efterfølgende opsplittes i Moderniseringsstyrelsen og Digitaliseringsstyrelsen. Den økonomiske konsekvens heraf bogføres først i 2013.

2.5 Opgaver og ressourcer

2.5.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Med udgangspunkt i finanslovens tabel 6 er årets indtægter og omkostninger fordelt på opgaver.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter / opgaver

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	-31,5	-2,0	33,5	0,0
1. Effektiv fællesoffentlig digitalisering	-29,4	-3,5	41,9	9,0
2. Øget udbredelse af velfærdsteknologi	-8,0	-10,1	18,1	0,0
3. Sammenhængende It-politik, herunder styring af It	-6,0	-2,2	8,4	0,2
4. Effektiv fællesoffentlig infrastruktur og impl.	-134,0	-60,1	190,2	-4,0
I alt	-208,9	-77,9	292,1	5,2

Anm.: Udgifter og indtægter bogføres kun som hovedregel med dimensionen finanslovsformål i Navision Stat, hvorfor en betydelig del af udgifter og indtægter er fordelt skønmæssigt.

Kilde: FL2013, Navision Stat.

- *Opgave 0. Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration* omfatter dels Digitaliseringsstyrelsens bidrag til de koncernfælles funktioner i Moderniseringsstyrelsen dels styrelsens interne ledelse og hjælpefunktioner.

- *Opgave 1. Effektiv fællesoffentlig digitalisering* omfatter centrale initiativer inden for styrelsens arbejde med Digitaliseringsstrategien 2011 – 2015.
- *Opgave 2. Øget udbredelse af velfærdsteknologi* omfatter Digitaliseringsstyrelsens arbejde med Fonden for Velfærdsteknologi samt visse internationale forhold.
- *Opgave 3. Sammenhængende IT-politik* omfatter bl.a. styrelsens arbejde med at styrke IT-projektstyringen i staten ved Ministeriernes Projektkontor og Statens IT-projektråd samt opgaver inden for IT-tilsyn.
- *Opgave 4. Effektiv fællesoffentlig infrastruktur* omfatter infrastrukturløsninger, herunder Borger.dk, NemKonto, NemLogin og Digital Post.

2.6 Målrapportering

2.6.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Digitaliseringsstyrelsen har i 2013 opnået en målopfyldelse på cirka 80 pct. af resultatkontraktens opstillede mål (71,5 point ud af 90 mulige point, idet et mål (D.2) er udgået).

For så vidt angår mål D.2 (Digitaliseringsstyrelsen opnår minimum bedømmelsen tilfredsstillende i forbindelse med revision af årsrapporten for 2013). Da denne bedømmelse først kan foreligge i maj 2014 og dermed efter rapportens offentliggørelse, er det besluttet at lade målet bortfalde i 2013, og herefter indarbejde dette i Statens Administrations driftsaftale for 2014. Målopfyldelsen beregnes på baggrund af de resterende mål og deres vægtning.

Bilag 2 indeholder en detaljeret oversigt over opfyldelsen af resultatkontrakt 2013.

Tabel 4. Årets målopfyldelse					
Resultatkrav	Samlet antal mål	Opfyldte mål	Delvist opfyldte mål	Ikke opfyldte mål	Udgåede mål
A.1-A.6: Strategiske mål	6	3	2	1	0
B.1-B.6: Centrale projekter	6	3	2	1	0
C.1-C.15 Key Performance Indicators	15	12	3	0	0
D.1-D.2: Mål om god økonomistyring	3	2	0	0	1
Samlet opfyldelse	30	20	7	2	1

Kilde: Resultatkontrakt 2013

2.6.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Digitaliseringsstrategi 2011-2015 (resultatmål A.1)

For at sikre en god styring og opdateret ledelsesinformation om initiativerne i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, er der etableret et koncept for porteføljestyring, opfølgning og afrapportering på strategiens initiativer. Opfølgningen sker kvartalsvis og viser, at der er god fremdrift på strategiens initiativer.

Som en del af opfølgningen skal de enkelte initiativer afrapportere deres status (risici, fremdrift, økonomi, milepæle) på en trafiklysskala. Styrelsen havde som mål, at mindst 2/3 af initiativerne skulle have en grøn status. Den seneste opfølgning viser, at 80 pct. af initiativerne er grønne eller afsluttet.

Program for digital kommunikation (resultatmål A.2)

For at sikre en koordineret indsats målrettet overgangen til digital kommunikation er indsatsen organiseret som et program bestående af ca. 20 initiativer. Programmet sikrer, at der er en løbende tværgående styring på tværs af de fem kontorer i Digitaliseringsstyrelsen, som er involveret i initiativerne, samt at der over for de øvrige involverede parter (KL, Danske Regioner og ministerierne) kan ske koordinerede tilbagemeldinger i forbindelse med den løbende implementering af målsætningen om overgang til digital kommunikation.

En række centrale milepæle fra programmet har indgået i Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt. Hovedresultater i forhold til de aftalte mål er uddybet nedenfor.

Som led i arbejdet er der fremsat lovforslag vedr. anden bølge af løsninger, der overgår til obligatorisk digital selvbetjening. Lovforslaget blev vedtaget 4. juni 2013 og trådte i kraft 1. december 2013.

For at sikre grundlaget for næste bølge af områder, der skal overgå til digital kommunikation, blev der indgået en aftale med KL i regi af aftalen om kommunernes økonomi for 2014. På den baggrund er lovgivningsarbejdet for tredje bølge igangsat som planlagt.

Som opfølgning på aftalen om kommunernes økonomi for 2013 er der gennemført en analyse vedr. potentialerne ved et fællesoffentligt call center. Analysen indgik i økonomiaftalen for 2014 med fælles forpligtelse til at foretage en vurdering af erfaringerne med tværgående call center løsninger. Det videre arbejde gennemføres i regi af KL.

For at sikre en realisering af gevinsterne ved overgangen til obligatorisk Digital Post for borgere og virksomheder, er de økonomiske konsekvenser indarbejdet på en række ministeriers FFL-bidrag. Budgetteringen har indgået i det almindelige budgetarbejde på udvalgte ministerområder, og der er ikke lavet en tværgående budgetreduktion på tværs af alle ministerier.

For at sikre et øget fokus på brugervenligheden i de offentlige selvbetjeningsløsninger er der udarbejdet et sæt fællesoffentlige krav til brugervenlighed og tilgængelighed i de obligatoriske løsninger. For at sikre, at løsningerne lever op til kravene, er der, i takt med at løsningerne overgår til at være obligatoriske, gennemført tre klarmeldinger af selvbetjeningsløsningernes kvalitet. Klarmeldingerne er forelagt styregruppen for digitaliseringsstrategien.

Endelig er der udarbejdet et digitalt scorecard, som skal give et overblik over fremdriften i den offentlige digitalisering. Scorecardet indeholder data for anvendelse og udbredelse af de fælles offentlige komponenter (bl.a. NemID og Digital Post). Scorecardet viser også opdaterede data for graden af digital selvbetjening på de områder, der indgår i første bølge, samt størstedelen af de statslige områder, der indgår i anden bølge. Indlæsning af opdaterede data for de kommunale områder, der indgår i anden bølge, er forsinket af tekniske grunde.

Det samlede resultatmål betragtes som delvist opfyldt.

Digitalisering af velfærdsområderne (resultatmål A.3)

Et væsentligt fagligt resultat i 2013 har været vedtagelsen og lanceringen af den fællesoffentlige Strategi for digital velfærd (2013-2020). Forud for lancering af strategien blev der udgivet en debatpjece om digital velfærd, som blev anvendt i forbindelse med interessentinddragelsen i arbejdet med strategien. Strategien indeholder en række initiativer, der skal sikre en systematisk og effektiv udbredelse af digitale og velfærdsteknologiske løsninger på de store velfærdsområder. Der blev indgået en principaftale om strategien i forbindelse med aftalen om kommunernes og regionernes økonomi for 2014. Aftalen rummer effektiviseringsgevinster for 500 mio. kr. årligt ved fuld indfasning af velfærdsteknologiske løsninger på fire områder i 2017. Strategien blev lanceret den 30. september 2013.

Det samlede resultatmål er opfyldt.

Grunddata og datafordeler (resultatmål A.4 og B.5)

Målsætningen for Digitaliseringsstyrelsens arbejde med grunddata frem mod 2020 er at sikre, at myndighederne på en effektiv måde har adgang til mere korrekte og fyldestgørende stamdata om personer, virksomheder, ejendomme, adresser og geodata, samt at disse data anvendes af alle myndigheder, hvor det er relevant.

På den baggrund er der etableret en grunddatabestyrelse og implementeret en metode til porteføljestyring af initiativerne i grunddataprogrammet. Der er god fremdrift i programmet. Dog er tidsplanen for enkelte initiativer ændret, herunder er der ikke som forventet indgået aftale om forbedret personregistrering med kommunerne som led i økonomiaftalen for 2014.

Som led i programmet skal der udarbejdes en fællesoffentlig infrastruktur til mere effektiv distribution af data. Datafordelerprojektet er vurderet i Statens IT-projektråd og har modtaget en normal risikovurdering. Udbudsformen for datafordeleren har været konkurrencepræget dialog. Denne udbudsform vurderes at give en stor træfsikkerhed i forhold til valg af den rigtige løsning og den rigtige leverandør. Til gengæld betyder det, at udbudsprocessen har været mere kompleks

end forventet og dermed resulteret i en forlængelse af datafordelerprojektets tidsplan. Valget af leverandør af datafordeleren, og konsekvenserne kan derfor først fastlægges efter forventet kontraktindgåelse i maj 2014.

Målsætningen på området er ikke opfyldt.

Styring af it (resultatmål A.5)

Som et mål i resultatkontrakten var det for 2013 hensigten, at der skulle udarbejdes en statslig it-strategi. Formålet var at skabe et nyt grundlag for god styring af it såvel internt i Finansministeriets koncern som i resten af staten. På baggrund af indledende overvejelser om omfanget af opgaven og forventede resultater, blev det besluttet at udsætte arbejdet med en statslig it-strategi. Prioriteringen skyldes dels en intern ressourcemæssig vurdering og dels hensyn til statens generelle parathed til nye strategiske indsatser på området. I stedet for at igangsætte arbejdet med en ny strategi er det prioriteret at fokusere arbejdet på it-driftsområdet, hvor analyser har vist konkrete effektiviseringspotentialer i staten, samt et analysearbejde målrettet de statslige hjemmesider.

Resultatmålet blev ikke opfyldt.

Moderniseringsmålsætning (resultatmål A.6)

I Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt er der opstillet et mål om, at styrelsen i 2013 skal bidrage med initiativer, som frem mod 2020 bidrager med minimum 300 mio. kr. årligt til regeringens målsætning om modernisering af den offentlige sektor. I regi af økonomiaftalen for 2014 er der aftalt initiativer med en økonomisk effekt på i alt 594 mio. kr. årligt ved fuld indfasning. Gevinsterne relaterer sig til implementering af tredje bølge af digital selvbetjening samt fire initiativer i Strategi for digital velfærd.

Det samlede resultatmål er opfyldt.

NemID (resultatmål B.1)

I regi af aftalen om kommunernes og regionernes økonomi for 2014 er der aftalt en finansieringsmodel for etableringen af en mobil udgave af NemID. På den baggrund er der igangsat et udviklingsprojekt, der skal sikre, at NemID fra 2014 kan bruges på mobile platforme som tablets og smartphones.

I Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt var der endvidere fremsat en målsætning om, at der i 2013 skulle fastlægges et kommissorium for den øvrige fremadrettede udvikling af NemID. Digitaliseringsstyrelsen har valgt at udsætte denne målsætning til foråret 2014 for at sikre, at en fremadrettet strategi for NemID etableres i takt med, at der kan skabes en afklaring af en fremadrettet model for finansiering af løsningen.

Det samlede resultatmål betragtes som delvist opfyldt.

Borger.dk (resultatmål B.2)

Digitaliseringsstyrelsen er ansvarlig for Borger.dk. Portalen er den indgang til det offentlige, der giver borgerne den mest brugervenlige og nemmeste adgang til alle relevante offentlige selvbetjeningsydelser. Derfor havde styrelsen i 2013 en målsætning om, at 80 pct. af brugerne let kunne finde det, de ledte efter.

Denne målsætning blev stort set opfyldt (79 pct.). Styrelsen arbejder i 2014 målrettet med at tilpasse brugervenligheden på Borger.dk yderligere, herunder iværksætte en række tiltag for at sikre, at borgerne lettere kan finde det, de søger.

Det samlede resultatmål betragtes som delvist opfyldt.

Digital Post (resultatmål B.4)

En central målsætning for 2013 var, sammen med Erhvervsstyrelsen, at sikre en god implementering af overgangen til obligatorisk Digital Post for virksomheder.

Frem mod overgangsdatoen blev løsningen opgraderet for at sikre, at den teknisk var klar til overgangen. I 2013 blev også fjernprintinfrastrukturen implementeret, således at det blev sikret, at offentlige myndigheder har mulighed for at sende deres post via fjernprint til Digital Post, samt at der er etableret de nødvendige systemsnitflader til systemintegration af fjernprintløsningen.

Parallelt hermed er det lovmæssige grundlag for overgangen til Digital Post for borgere etableret. Herunder er der udarbejdet en bekendtgørelse for administration af Digital Post. I forbindelse hermed er løsningen klargjort til at kunne understøtte virksomhedernes overgang til obligatorisk digital post.

Det samlede resultatmål betragtes som opfyldt.

Anvendelsestal og transaktionstal for NemID, Digital Post, Borger.dk, NemLog-in, NemKonto og NemHandel (C.5, C.6, C.9, C11-15)

Anvendelsen af Digitaliseringsstyrelsens digitale infrastruktur har i 2013 oplevet en massiv vækst. Især overgangen til obligatorisk Digital Post for virksomheder har indebåret en omfattende vækst i såvel antal transaktioner som antal brugere.

Således er alle mål med hensyn til anvendelse og transaktioner opfyldt og mange desuden i langt større omfang end forventet.

Brugerundersøgelser (C.7, C.8 og C10)

Digitaliseringsstyrelsen har i arbejdet med udvikling og vedligehold af den digitale infrastruktur i 2013 haft et stort fokus på brugernes oplevelse af løsningerne, særligt brugernes oplevelse af, om løsningerne er sikre og brugervenlige. Der er på denne baggrund gennemført brugerundersøgelser af borgernes oplevelse af sikkerheden ved NemID og Borger.dk, samt tilfredsheden ved Bor-

ger.dk. Undersøgelserne viser, at der er stor tillid til sikkerheden ved løsningerne – NemID 79 pct. og Borger.dk 76 pct. Også tilfredsheden ved Borger.dk er høj (74 pct.).

Målsætningerne er dog ikke helt indfriet, da styrelsen havde sat et mål på 80 pct. på alle parametre.

2.7 Redegørelse for reservation

Tabel 5. Reservation, § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen og § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning

Opgave (mio. kr.)	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Digital dokumentboks	2013	4,8	4,8	2,9	2014
Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring	2013	23,3	16,7	33,1	2015
Digitaliseringsstrategi 2012 - 2015	2013	20,9	20,9	6,7	2014
Kommunal medfinansiering	2013	26,0	26,0	26,8	2014
Grunddataprogrammet	2013	-	-	11,5	2014
I alt		75,0	68,5	81,0	

Anm.: De øverste to linjer vedrører § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen og de nederste tre linjer § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning.

Kilde: Navision Stat, finanskonto 751100 og 102400.

- § 07.12.01.40 *Digital dokumentboks, reservation 2,9 mio. kr. ultimo 2013*
 Der var i 2013 en bevilling på 7,0 mio. kr. på underkontoen. I 2013 er der brugt 9,0 mio. kr. Heraf er 4,8 mio. kr. forbrugt af den eksisterende reservation og 4,2 mio. kr. forbrugt af bevillingen. De resterende 2,9 mio. kr. af bevillingen reserveres til forbrug i 2014. Årsagen til reservationen er færre afskrivninger end forventet, fordi projektet er afsluttet senere end planlagt.
- § 07.12.01.50 *Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring, reservation 33,1 mio. kr. ultimo 2013*
 Primo 2013 var der en mindre reservation af bevillingen fra 2011 på 0,8 mio. kr. Alle disse penge blev forbrugt i 2013. Af bevillingen fra 2012 var der primo 2013 reserveret 22,5 mio. kr. Forbrugt i 2013 udgjorde 15,9 mio. kr., der derved blev forbrugt af den eksisterende reservation, mens de resterende 6,6 mio. kr. videreføres og forventes brugt i 2014.

I 2013 var der yderligere bevilget 26,5 mio. kr. på underkontoen. Hele bevillingen er reserveret og forventes brugt i 2014 og 2015.

Årsagen til reservationen er færre afskrivninger end forventet, fordi projektet er afsluttet senere end planlagt.

- § 07.12.04.10 *Digitaliseringsstrategi 2011 – 2015, reservation 6,7 mio. kr. ultimo 2013*
Der var bevilget 17,6 mio. kr. i 2013, hvoraf der reserveres 6,7 mio. kr. til forventet forbrug i 2014. Årsagen til reservationen er færre omkostninger til igangværende projekter.
- § 07.12.04.20 *Kommunal medfinansiering, reservation 26,8 mio. kr. ultimo 2013*
Fra 2011 er forbrugt en reservation på 1,0 mio. kr., der oprindeligt kommer fra Finansministeriets departement i forbindelse med overflytningen af Center for Effektivisering og Digitalisering til Digitaliseringsstyrelsen. Ud af den samlede bevilling i 2013 på 30,8 mio. kr., reserveres de 26,8 mio. kr. til forbrug i 2014. Årsagen til reservationen er mindre forbrug end forventet.
- § 07.12.04.30 *Grunddataprogrammet, reservation 11,5 mio. kr. ultimo 2013*
Der blev bevilget 26,1 mio. kr. til opgaven ved TB13, hvoraf der blev brugt 14,6 mio. kr. De resterende 11,5 mio. kr. reserveres til brug i 2014. Årsagen til reservationen er, at programmet er cirka 1½ år forsinket i forhold til planen.

2.8 Forventninger til det kommende år

Digitaliseringsstyrelsens arbejde med at indfri Finansministeriets mission og vision er operationaliseret i tre overordnede faglige pejlemærker, der har til formål at modernisere den offentlige sektor og sikre en effektiv ressourceudnyttelse samt et pejlemærke, som skal gear organisationen til dette.

I 2014 er der fastlagt en række mål, som skal sikre fremdrift på disse pejlemærker. Disse fremgår af det styringsdokument, der er aftalt mellem Digitaliseringsstyrelsen og Finansministeriets departement.

80 pct. af den skriftlige kommunikation mellem borgere/virksomheder og de offentlige myndigheder skal være digital inden udgangen af 2015

I 2014 er det væsentligste mål at sikre, at alle relevante borgere er parate til at modtage digital post 1. november 2014, samt at der er den fornødne fremdrift på bølgeplanen for selvbetjeningsløsningerne. Væsentlige leverancer til at sikre dette er, at Folketinget vedtager lovgivning vedrørende tredje bølge selvbetjening samt at der gennemføres en vellykket implementerings- og kommunikationsindsats vedr. Digital Post. Også lanceringen af en version af NemID, der kan anvendes på de mobile platforme, vil være afgørende for en vellykket overgang til digital kommunikation.

Digitaliseringen af de store velfærdsområder bidrager til en lettere hverdag for borgerne med færre ressourcer inden udgangen af 2020

Der skal implementeres digital velfærd på de store velfærdsområder, så der frigøres ressourcer og ydes bedre og mere effektiv velfærdsservice. Et væsentligt mål i 2014 er at tydeliggøre retningen for det videre samarbejde mellem de fællesoffentlige parter yderligere gennem aftaler om konkretiserede initiativer og national udbredelse. Det forventes blandt andet, at der indgås aftale i ØA15

eller FL15 om 2-4 effektiviseringsinitiativer vedrørende national udbredelse af velfærdsteknologiske løsninger.

Den offentlige digitale service skal være effektiv, brugervenlig og sikker

En forudsætning for, at Digitaliseringsstyrelsen fortsat kan bidrage til en mere effektiv offentlig sektor, er, at der leveres en velfungerende og sammenhængende it-infrastruktur, hvor data anvendes smart og hvor løsninger er brugervenlige og tilgængelige. Med den øgede digitalisering er der endvidere kommet et øget fokus på it-sikkerhed og stabil drift. I 2014 fortsætter arbejdet med at sikre, at de obligatoriske løsninger følger de fastlagte fællesoffentlige kvalitetskrav til brugervenlighed og tilgængelighed, der skal udarbejdes en handlingsplan for arbejdet med it-sikkerhed og der skal findes en leverandør til datafordeleren. Der vil endvidere blive igangsat en række tiltag, som skal sikre øget professionalisering af systemforvaltningen af den fællesoffentlige it-infrastruktur.

Endelig vil der i 2014 fortsat blive arbejdet for, at Digitaliseringsstyrelsen er *en effektiv og leverance-dygtig styrelse*, der med afsæt Finansministeriets mission, udfordrer og udvikler det fulde potentiale i medarbejderne.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Digitaliseringsstyrelsens regnskabspraksis følger Bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning. Digitaliseringsstyrelsen har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodisering og hensættelser.

- Der er anvendt regnskabsmæssigt skøn til beregning af de personalerelaterede hensættelser. Der henvises til præcisering under note 2.

3.2 Resultatopgørelse

Digitaliseringsstyrelsen opnåede i 2013 et underskud på 5,2 mio. kr. Resultatet er tilfredsstillende i lyset af styrelsens opgaveportefølje og budgettet for 2013. Underskuddet vedrører især Statstidende (3,6 mio. kr.), hvor det akkumulerede overførte overskud søges nedbragt over en årrække. Primo 2013 var forventningen et underskud på 4,1 mio. kr. (årsrapport 2012). I 2014 budgetteres ligeledes med et underskud på 5,2 mio. kr.

I 2013 er Koncerncenteret i Moderniseringsstyrelsen finansieret i henhold til aftale indgået af driftsledelsen. Den enkelte institutions betaling er som hovedregel fastlagt med udgangspunkt i de budgetterede omkostninger til de ydelser, som overføres til Koncerncenteret. Digitaliseringsstyrelsens betaling er opgjort som en residual mellem det samlede budget for Koncerncenteret eksklusiv udmøntningen af Effektiv administration og indtægterne fra institutionerne (ekskl. Borger.dk).

Overheadbetalinger indgår for nogle institutioner i budgetterne, og disse er opgjort på et forskelligt grundlag for de enkelte institutioner. Besparelsen ved etableringen af Koncerncenteret udmøntes alene i Moderniseringsstyrelsens regnskab som en del af overskuddet. Med virkning fra 2014 er der indført en fælles finansieringsmodel, der tager udgangspunkt i ydelserne i de koncernfælles funktioner.

Tabel 6. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-216,5	-214,9	-224,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	73,2	74,4	-
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-33,9	-68,5	-
Indtægtsført bevilling i alt	-177,1	-208,9	-224,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-26,9	-27,1	-25,2
Tilskud til egen drift	-2,5	-0,5	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-206,5	-236,5	-249,2
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	0,0	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	0,0	0,0	0,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	81,7	76,1	-
Pension	12,4	11,4	-
Lønrefusion	-1,6	-3,4	-
Andre personaleomkostninger	0,7	0,6	-
Personaleomkostninger i alt	93,2	84,8	91,6
Af- og nedskrivninger	20,5	16,6	19,8
Andre ordinære driftsomkostninger	111,7	153,7	198,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	225,4	255,1	310,1
Resultat af ordinær drift	18,8	18,6	60,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-86,5	-50,3	-89,1
Andre driftsomkostninger	62,7	35,0	32,3
Andre driftsposter i alt	-23,7	-15,3	-56,8
Resultat før finansielle poster	-4,9	3,3	4,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	0,0	-
Finansielle omkostninger	3,4	1,9	1,1
Finansielle poster i alt	3,3	1,9	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	-1,6	5,2	5,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Ekstraordinære poster i alt	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	-1,6	5,2	5,2

Kilde: SKS

I 2014 forventes større driftsindtægter sammenlignet med 2013 på 12,7 mio. kr. Årsagen er især en større bevilling på § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning.

Personaleomkostningerne budgetteres til 91,6 mio. kr., hvilket er 6,8 mio. kr. mere end i 2013.

Andre ordinære driftsomkostninger stiger fra 153,7 mio. kr. i 2013 til 198,7 mio. kr. i 2014 og udtrykker forventningen om en øget aktivitet og efterspørgsel efter de projekter, som styrelsen gennemfører.

Andre driftsindtægter er hovedsageligt intern afregning af forbrug på det udgiftsbaserede område til § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen.

Andre driftsindtægter forventes øget betydeligt fra 50,3 mio. kr. i 2013 til 89,1 mio. kr. i 2014. Årsagen er forventningen om en øget aktivitet på en række opgaver, som finansieres fra reservationsbevillinger, herunder analyser vedrørende digital velfærd, Borger.dk, Digital Post, digitaliseringsstrategien og et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem.

3.2.2 Resultatdisponering

Underskuddet i 2013 på 5,2 mio. kr. disponeres til overført overskud fra tidligere år. Det akkumulerede overførte overskud udgør nu 80,8 mio. kr.

Tabel 7. Resultatdisponering

	Mio. kr.
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til reserveret egenkapital	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	5,2

Kilde: SKS

3.3 Balance

Balancen viser formuen pr. 31. december 2013 med på den ene side kapitalanvendelsen (aktiver) og på den anden side kapitalfremskaffelsen (passiver).

Digitaliseringsstyrelsen havde ultimo 2013 aktiver til en værdi af 326,5 mio. kr. mod 211,4 mio. kr. ultimo 2012. Det er en stigning på 115,1 mio. kr. svarende til godt 50 pct. Stigningen skyldes dog næsten udelukkende en vækst i omsætningsaktiver og kortfristet gæld.

Tabel 8. Balance

Note	Aktiver (mio. kr.)	2012	2013	Note	Passiver (mio. kr.)	2012	2013
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	4,7	4,7
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	42,0	63,3		Mellemværender vedrørende egenkapitalen	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter	0,4	0,3		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	25,5	9,6		Bortfald af årets resultat	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	67,9	73,2		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	86,1	80,8
	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	90,8	85,5
	Grunde, arealer og bygninger	-	-				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	2, 3	Hensatte forpligtelser	3,1	2,7
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	-	-				
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	-				
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	40,0	35,7
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	21,7	33,7
	Statsforskrivning	4,7	4,7		Prioritetsgæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4,7	4,7		Langfristet gæld i alt	61,7	69,4
	Anlægsaktiver i alt	72,6	77,9				
					Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	157,6	68,7
	Varebeholdninger	-	-		Anden kortfristet gæld	-200,2	2,0
	Tilgodehavender	283,1	45,1		Skyldige feriepenge	12,4	12,5
	Periodeafgrænsningsposter	-	0,4		Reserveret bevilling	75,0	81,0
	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regn.	11,0	4,6
	FF5 uforrentet konto	-	-224,1		Periodeafgrænsningsposter	-	-
	FF7 Finansieringskonto	-144,3	427,2		Kortfristet gæld i alt	55,9	168,9
	Andre likvider	-	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	-144,3	203,1				
	Omsætningsaktiver i alt	138,8	248,6		Gæld i alt	117,5	238,3
	Aktiver i alt	211,4	326,5		Passiver i alt	211,4	326,5

Kilde: SKS.

På aktivsiden er tilgodehavender faldet fra 283,1 mio. kr. ultimo 2012 til 45,1 mio. kr. ultimo 2013. Årsagen er teknisk og skyldes, at tilgodehavende bevilling vedrørende 2012 først er bogført på den rigtige indtægtskonto primo 2013, mens tilgodehavendet ultimo 2012 er optaget på balancenkonto for indtægter vedrørende gammelt år.

De 45,1 mio. kr. i tilgodehavende ultimo 2013 består hovedsageligt af intern afregning med tilskudsområdet (de udgiftsbaserede konti), Statens IT, Fonden for Velfærdsteknologi og Moderniseringsstyrelsen. Herudover har styrelsen 9,5 mio. kr. til gode som momsrefusion og 5,1 mio. kr. til gode hos EU som tilskud til e-Sens-projektet. Endelig består posten af et meget stort antal tilgodehavende gebyrer på Statstidende.

Der er endvidere en sammenhæng mellem ændringen i tilgodehavender på aktivsiden og ændringen i anden kortfristet gæld på passivsiden. Begge ændringer har baggrund i ressortdelingen i 2012, hvor Personalestyrelsen og It og Telestyrelsen først lægges ind i Økonomistyrelsen og efterfølgende opsplittes i Moderniseringsstyrelsen og Digitaliseringsstyrelsen. Den økonomiske konsekvens heraf bogføres først i 2013.

FF5 uforrentet konto viser ultimo 2013 en saldo på – 224,1 mio. kr. Kontoen, der svarer til summen af hensættelser, kortfristet gæld og reserveret bevilling, afstemmes årligt sædvanligvis i løbet af marts måned.

Af note 1 og de tilhørende bemærkninger fremgår, hvilke projekter de immaterielle anlægsaktiver er sammensat af. Da Digitaliseringsstyrelsen ingen materielle anlægsaktiver har, udgår den note, der sædvanligvis er knyttet hertil.

3.4 Egenkapitalforklaring

Digitaliseringsstyrelsens egenkapital udgjorde 85,5 mio. kr. ved udgangen af 2013, hvilket er et fald på 5,2 mio. kr. i forhold til samme tidspunkt sidste år, idet årets underskud modregnes.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2012	2013
Startkapital primo	4,7	4,7
+ændring i startkapital	-	-
Startkapital ultimo	4,7	4,7
Overført overskud primo	84,5	86,1
+primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+regulering af det overførte overskud	-	-
+mellemværender vedrørende egenkapitalen	-	-
+overført resultat	1,6	-5,2
-bortfald af resultat	-	-
Overført overskud ultimo	86,1	80,8
Egenkapital ultimo	90,8	85,5

Anm: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.
Kilde: SKS

Det overførte overskud udgør 80,8 mio. kr. af den samlede egenkapital på 85,5 mio. kr., heraf vedrører 40,9 mio. kr. § 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen og 39,9 mio. kr. § 07.12.04 Fremme af digital forvaltning fordelt på underkonti på følgende måde:

	Mio. kr.
• § 07.12.01.10 Digitaliseringsstyrelsen, almindelig virksomhed	22,0
• § 07.12.01.30 NemKonto til private udbetalere	1,4
• § 07.12.01.50 Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring	0,1
• § 07.12.01.90 Statstidende	17,4
• § 07.12.04.10 Fællesoffentlig digitalisering	22,2
• § 07.12.04.20 Kommunal medfinansiering af digitaliseringsløsninger	17,7

3.5 Likviditet og låneramme

Digitaliseringsstyrelsen er i 2013 tildelt en låneramme på 65,2 mio. kr., hvor der er anvendt 39,5 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad på cirka 60 pct.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

Udnyttelse af låneramme, (mio. kr.)	2013
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	39,5
Låneramme	65,2
Udnyttelsesgrad i pct.	60,6%

Kilde: SKS

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Digitaliseringsstyrelsens lønforbrug under lønsumsloftet i 2013 udgør 84,0 mio. kr., idet 50 pct. af lønomkostningerne til e-Sens (0,3 mio. kr.) fratrækkes.

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

	§ 07.12.01 mio. kr.
Lønsumsloft FL	85,8
Lønsumsloft FL inkl. TB/aktstykker	94,4
Lønforbrug under lønsumsloft	84,0
Difference (mindreforbrug)	10,4
Akk. Opsparing ult. 2012	2,5
Akk. Opsparing ult. 2013	12,9

Kilde: SKS

Netto var lønforbruget under lønsumsloftet i 2013 således 84,0 mio. kr. Med et lønsumsloft på 94,4 mio. kr. spares 10,4 mio. kr. op. Ny akkumuleret opsparing er herefter 12,9 mio. kr.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12. Bevillingsregnskab

§ 07.12.01 Digitaliseringsstyrelsen				
Mio. kr.	Regnskab 2012	FL13 + TB13	Regnskab 2013	Budget 2014
Nettoudgiftsbevilling	-136,9	-140,4	-140,4	-134,9
Nettoforbrug af reservation	4,8	-3,3	7,9	0,0
Indtægter	-115,9	-112,1	-77,9	-114,2
Udgifter	246,4	255,8	215,6	268,4
Årets resultat	-1,6	0,0	5,2	19,2
§ 07.12.04 Fremme af digital forvaltning				
Mio. kr.	Regnskab 2012	FL13 + TB13	Regnskab 2013	Budget 2014
Nettoudgiftsbevilling	-79,6	-74,5	-74,5	-89,1
Nettoforbrug af reservation	34,5	-	-1,9	-
Indtægter	0,0	-	-	-
Udgifter	45,1	74,5	76,4	100,2
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	11,1

Kilde: SB, tabel 10095.

Forskellen mellem de bevilgede indtægter og udgifter (FL13 + TB13) og regnskabstallene (Regnskab 2013) opstår som følge af, at der i 2013 er sket en omlægning, når der afregnes mellem reservationsbevillinger og driftsbevillinger. Fra og med 2013 bruges som hovedregel finanskonti for salg af vare og tjenesteydelser (1807 / 2207) mod tidligere de to finanskonti for interne statslige overførsler (finanskonto 3310 / 4310). Den samme forskel vil kunne iagttages i 2014.

3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti

Digitaliseringsstyrelsen forvalter 4 udgiftsbaserede hovedkonti på finansloven.

Tabel 13. Udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonti	Navn	Bevillingstype	Udgift / indtægt	Bevilling	Regnskab
07.12.03	Fonden for velfærdsteknologi	Reservationsbevilling	Udgifter	20,9	-3,8
			Indtægter	-	-
07.12.05	Netværkssamfundet	Reservationsbevilling	Udgifter	23,1	13,9
			Indtægter	5,0	4,9
07.12.06	Borger.dk	Reservationsbevilling	Udgifter	51,1	48,4
			Indtægter	2,6	2,6
07.12.07	Digital signatur	Reservationsbevilling	Udgifter	31,8	46,0
			Indtægter	-	-

Kilde: SB, tabel 10095.

4. Bilag

Bilag 1. Noter til Resultatopgørelse og balance

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver				
Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser	Udviklingsprojekter under opførelse	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	63,8	0,4	25,5	89,8
Primokorrekationer	-	-	-	0,0
Tilgang	42,0	-	22,5	64,5
Afgang	-17,1	0,0	-38,4	-55,4
Kostpris pr. 31.12.2013	88,8	0,4	9,6	98,9
Akkumulerede afskrivninger	-25,5	-0,1	-	-25,7
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-25,5	-0,1	0,0	-25,7
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	63,3	0,3	9,6	73,2
Årets afskrivninger	-20,7	-0,1	-	-20,9
Regulering til årets afskrivninger ¹	4,3	-	-	4,3
Årets af- og nedskrivninger	-16,5	-0,1	-	-16,6

Anm: Anlægsaktiver, der er overdraget i forbindelse organisationsændringer, er optaget til bogført værdi på overdragelsesdatoen. Udgiftsbaserede bevillinger finansieres fra og med 2012 ved, at der ydes tilsagn til anlægsanskaffelsen fra den udgiftsbaserede bevilling fra Digitaliseringsstyrelsens ordinære driftsbevilling § 07.12.01. For anlægsaktiver anskaffet og aktiveret tidligere end 2012 og finansieret af udgiftsbaserede bevillinger, fortsættes den hidtidige regnskabspraksis med finansiering af årets afskrivning på de pågældende anlægsaktiver via de udgiftsbaserede bevillinger. [1] De 4,3 mio. kr. neutraliserer afskrivning på donerede anlæg.

Kilde: SKS

Færdiggjorte udviklingsprojekter

Der er i 2013 færdiggjort udviklingsprojekter for 42 mio. kr. (tilgang), der fordeler sig på tre grupper af anlæg: Nem Login med en samlet værdi på 24,2 mio. kr., Digital Post med en samlet værdi på 6,8 mio. kr. og endelig EFI-Fælles inddrivelsessystem på 11 mio. kr.

I 2013 er der en afgang af anlæg for 17,1 mio. kr. De 13 mio. kr. relaterer sig til Borger.dk i forbindelse med nedskrivning af en egenudviklet hjemmeside, der ikke længere bruges. Herudover vedrører 4 mio. kr. den fællesoffentlige adressedatabase (FOA), der blev nedlagt i 2012, og endelig afskrevet i 2013.

Udviklingsprojekter under opførelse

I 2013 er der en tilgang (udgifter der er bogført på anlæg under opbygning i løbet af 2013) på 22,5 mio. kr., der relateres til otte anlæg. Heraf udgør Digital Post 6,8 mio. kr. (tre anlæg), Borger.dk 5,3 mio. kr., fuldmagt 3,0 mio. kr. og Nem Login 6,2 mio. kr.

I 2013 er der en afgang af anlæg under opbygning på 38,4 mio. kr. Beløbet fremkommer som færdiggjorte udviklingsprojekter (tilgang) på 42,0 mio. kr. minus værdien (3,7 mio. kr.) af et anlæg (ANL00047) under Nem Login, der rummer projektets anskaffelser i 2013.

Note 2. Forpligtelser

Hensættelser på finanskonto 761600 er, for så vidt angår resultatløn og åremål, baseret på skøn. Ultimo 2013 er hensættelserne sammensat på følgende måde.

- 761600 Hensættelse resultatløn og frivillig fratrædelse
 - Cheffridage 0,2 mio. kr.
 - Resultatløn 1,0 mio. kr.
 - Åremål 1,1 mio. kr.
- 761700 Hensættelser
 - Rådighedsløn 0,5 mio. kr.

Note 3. Eventualforpligtelse

Digitaliseringsstyrelsen er part i en verserende retssag i forbindelse med udbud af Digital Post. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere sagens udfald eller økonomiske omfang.

Der er ikke indgået private lejemål eller kontrakter med særlige forhold.

Bilag 2: Opfyldelse af Resultatkontrakt 2013

Bilag 2. Opfyldelse af Resultatkontrakt 2013					
Nr.	Resultatmål	Opnåede resultater	Samlet opfyldelse	Vægtning	Point
A.	Strategiske mål			30	22
A.1	Digitaliseringsstrategi 2011-2015 - Der tilvejebringes et detaljeret grundlag til opfølgning på strategiens projekter. - Ved udgangen af 2013 er mindst 2/3 af initiativerne i digitaliseringsstrategien ”grønne”.	- Der er tilvejebragt et detaljeret grundlag for opfølgning på strategien - 80 pct. af projekterne er ”grønne” eller afsluttet.	Opfyldt	5	5
A.2	Program for digital kommunikation - Udkast til lov om anden bølge digital selvbetjening fremsat. - Effektiviseringsgevinst for tredje bølge digital selvbetjening i kommunerne aftalt i ØA14. - Principaftale med KL om et fælles call center aftalt i ØA14 - Effektiviseringsgevinst for digital post og anden bølge digital selvbetjening i staten indgår på FFL14 - Klarmelding for anden bølge digital selvbetjening gennemført. - Scorecardet udstiller data for andelen af henvendelser fordelt på analoge og digitale kanaler for første og anden bølge af digitale selvbetjeningsløsninger samt for anvendelsen af centrale løsninger som fx NemID og Digital Post.	- Lovforslag fremsat 20. marts 2013. Vedtaget 4. juni 2013. - Aftale med KL i fbm. ØA14 om ti konkret nye områder i tredje bølge. - Analyse vedr. Call-center er gennemført og indgår i ØA14 med fælles forpligtelse til at fortage en vurdering af tværgående call center løsninger. - Effektiviseringsgevinster er indarbejdet på enkelte ministerområder og søges indarbejdet på yderligere områder, som led i FM's budgetarbejde. - Der er gennemført tre klarmeldinger af de obligatoriske digitale selvbetjeningsløsninger, der indgår i anden bølge. Klarmeldingerne er forelagt styregruppen for digitaliseringsstrategien. - Der er udarbejdet et scorecard, der skal give et overblik over fremdriften i den offentlige digitalisering. Scorecardet indeholder data for anvendelse og udbredelse af de fællesoffentlige komponenter (bl.a. NemID og Digital Post). Scorecardet viser også opdaterede data for graden af digital selvbetjening på de områder, der indgår i første bølge, samt størstedelen af de statslige områder, der indgår i anden bølge. Indlæsning af opdaterede data for de kommunale områder, der indgår i anden bølge er forsinket af tekniske grunde.	Delvist opfyldt (Der udestår fuld indbudgettering af Digital Post i staten og Scorecardet er forsinket ifht. udvalgte data fra ansvarlige myndigheder.)	7	3,5
A.3	Digitalisering af velfærdsområderne - Aftale om tre effektiviseringsinitiativer er indgået og fællesoffentlig aftale om en digitaliseringsreform af velfærdsområderne er offentliggjort.	- Der indgik i ØA14 aftale om national udbredelse af fire velfærdsteknologiske effektiviseringsinitiativer på socialområdet. De fire initiativer har et samlet potentiale på 1/2 mia. kr. ved fuld indfasning i 2017. - Den 30. september 2013 offentliggjordes den fællesoffentlige Strategi for digital velfærd.	Opfyldt	6	6

A.4	<p>Grunddata</p> <ul style="list-style-type: none"> - Grunddatabestyrelsen etableret og porteføljestyring af det samlede grunddataprogram startet op. - Risikovurderingen "normal" er opnået i statens it-projektråd. - Aftale om mere effektiv og sammenhængende personregistrering indgået med kommunerne og regionerne. 	<ul style="list-style-type: none"> - Grunddatabestyrelsen er etableret og porteføljestyringen er opstartet. - Datafordeler projektet er vurderet i Statens IT-projektråd og har modtaget en "normal" risikovurdering. - Der er ikke etableret aftale om mere effektiv personregistrering med kommunerne. 	Delvis opfyldt	3	1,5
A.5	<p>Styring af it</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kommissorium for it-strategi i staten godkendt. - It-strategi for Finansministeriets koncern godkendt 	<ul style="list-style-type: none"> - Opgaven er nedprioriteret af ressourcemæssige grunde. - Der er gennemført en hjemmesideanalyse, som er del af fundamentet for en eventuel strategi. 	Ikke opfyldt	3	0
A.6	<p>Moderniseringsmålsætning</p> <ul style="list-style-type: none"> - DIGSTs bidrag til moderniseringsmålsætningen i 2013 er på 0,3 mia. kr. (ved fuld indfasning i 2020). 	<ul style="list-style-type: none"> - I regi af ØA14 er der aftalt initiativer med en økonomisk effekt på i alt 594 mio. kr. årligt ved fuld indfasning (2017). Gevinsterne relaterer sig til implementering af tredje bølge af digital selvbetjening samt digital velfærd. 	Opfyldt	6	6
B.	Centrale projekter			25	17
B.1	<p>NemID</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aftale med DanID om udvikling af mobiløsning for NemID. - Kommissorium for fremadrettet strategi for NemID godkendt i styregruppen for Digitaliseringsstrategien. 	<ul style="list-style-type: none"> - Der blev i juni 2013 indgået en aftale med DanID om udvikling af mobiløsning. - Desuden blev der indgået aftale med KL og DR om finansieringen på ØA14. - Det er besluttet ikke at forelægge kommissoriet for en fremadrettet strategi for NemID for afklaring af finansieringen. 	Delvis opfyldt	4	2
B.2	<p>Borger.dk</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nye Udbetaling Danmark områder lægges ind på Borger.dk. - Strategi for mobil selvbetjening godkendt i styregruppen for digitaliseringsstrategien. - Borger.dk er klargjort til at fungere på mobile platforme. - Anden bølge af selvbetjeningsløsninger kan tilgås på borger.dk. 	<ul style="list-style-type: none"> - Nye Udbetaling Danmark områder er lagt ind på borger.dk. - Strategien blev vedtaget på styregruppemødet for digitaliseringsstrategien i juni 2013. - Responsivt design (klargøring til mobile platforme) er færdigudviklet og blev frigivet tirsdag den 14. januar 2014 på Borger.dk. - Løsningerne i anden bølge kan tilgås på Borger.dk, undtagen enkelte kommuner og statslige løsninger vedr. privat straffeattest, navneændring og kunststøtte, som forventes implementeret omkring 1. februar 2014. Der er en proces i gang med de ansvarlige myndigheder. 	<p>Delvist opfyldt</p> <ul style="list-style-type: none"> - Enkelte delleverancer fra eksterne samarbejdspartnere udestår 	6	3
B.3	<p>Nemlogin</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fase II af det nye Nem Login er idriftsat i 2013. 	<ul style="list-style-type: none"> - Nem Login blev idriftsat efter planen mandag den 26. august 2013. 	Opfyldt	3	3
B.4	<p>Digital Post</p> <ul style="list-style-type: none"> - Løsningen er klargjort til at kunne understøtte virksomhedernes overgang til obligatorisk digital post. - Bekendtgørelse som fastlægger bestemmelser om administration af fritagelser af borgere fra digital post er klar til udstedelse. - Fjernprint fase I idriftsættes - System-til-systemgrænseflader for fjernprint idriftsættes. 	<ul style="list-style-type: none"> - Løsningen blev teknisk godkendt klar den 28. juni 2013. - Bekendtgørelse er færdiggjort. - Fjernprint fase 1 er idriftsat. - Systemgrænsefladerne er beskrevet og kan anvendes. 	Opfyldt	6	6

B.5	Datafordeler - Leverandør til datafordelerplatformen er valgt i 3. kvartal 2013.	- Tidsplanen er udsat af to årsager. Dels blev aftalen om grunddataprogrammet med KL indgået i oktober 2012 i stedet for som forventet i juni 2012, hvilket har medført en forsinkelse. Dels er udbudsformen "konkurrencebaseret dialog" valgt, da denne udbudsform vurderes at give større træfsikkerhed i forhold til valg af den rigtige løsning og den rigtige leverandør. Denne udbudsform er dog mere tidskrævende i den indledende fase. På den baggrund er der udarbejdet en ny tidsplan for udbuddet og leverandøren af datafordeleren forventes valgt i maj 2014.	Ikke opfyldt	3	0
B.6	Effektiv sagsbehandling og kontrol (ESK) - Kortlægning af eksisterende rammer, og design af løsningsmodeller, er gennemført. - Beslutningsoplæg er udarbejdet til ØA14.	- Beslutningsoplæg baseret på analyse er udarbejdet og anvendt i forbindelse med ØA14. - analyse af snyd og fejludbetalinger er endeligt afrapporteret til ØU med beslutning om igangsætning af et antal konkrete initiativer som er forankret i den fælles styregruppe for ESK. Der foretages supplerende analyser af kontrol i mere komplekse sager, jf. den igangsatte dataindsamling i samarbejde med Deloitte.	Opfyldt	3	3
C.	Key Performance Indicators			25	22,5
C.1	It-tilsyn - It-tilsynet for Finansministeriets koncern implementeres og efterleveres ift. det fastlagte koncept.	- It-tilsynet er implementeret i koncernen. - Tilsynsarbejdet forløber planmæssigt, og der er gennemført tilsynsmøder i alle institutioner i FM.	Opfyldt	2	2
C.2	Informationssikkerhed i FM – organisering - Der udarbejdes og implementeres en koncernfælles organisering af informationssikkerhed og ny informationssikkerhedsstrategi for Finansministeriet.	- Strategi og organisering er udarbejdet, godkendt af DC og implementeret i koncernen.	Opfyldt	2	2
C.3	Informationssikkerhed for staten – koncept - Der udarbejdes et koncept for informationssikkerhed for staten med udgangspunkt i ISO27001 indeholdende modeller for styring af beredskab, styring af risiko samt informationspolitik.	- Konceptet er udarbejdet og modeller for beredskab og informationssikkerhed er offentliggjort på Digst.dk i andet kvartal 2013.	Opfyldt	2	2
C.4	Tilfredshed med IT-projektrådets anbefalinger - 80 pct. af de statslige myndigheder, som har deltaget i en risikovurdering, vurderer, at it-rådets anbefalinger har bidraget til håndtering af risici.	- I 2013 er 93 pct. af svarene fordelt på hhv. 'Meget enig' og 'Enig'. Resultatet af svarskalaen fordeler sig som følger for hele året 2013: -Meget enig (31 pct.) -Enig (62 pct.) -Hverken / eller (8 pct.) -Uenig (0 pct.) -Meget Uenig (0 pct.) -Ved ikke / ikke relevant (0 pct.)	Opfyldt	2	2

C.5	NemID – borgeranvendelse - Andelen af borgere med NemID med offentlig digital signatur er steget med 5 pct. i forhold til året før. I 2012 estimeres antallet af borgere med NemID med offentlig digital signatur at blive 3,7 mio. borgere.	- Der er i december 2013 4,05 mio. borgere, der bruger NemID. Det svarer til en tilvækst på 9 pct., hvorfor målet er opfyldt.	Opfyldt	1	1
C.6	NemID/digital signatur – virksomhedsanvendelse – migrering - 80 pct. af de offentlige myndigheder skal være overgået til den nye infrastruktur, og det samlede antal virksomheder og myndigheder, der har indført NemID/medarbejdersignatur, er øget med 50 pct. ift. 2012.	- 99 pct. Af de offentlige myndigheder er overgået til den nye infrastruktur. - Det samlede antal virksomheder og myndigheder, der har indført NemID medarbejdersignatur, er øget med 240 pct. ift. 2012.	Opfyldt	2	2
C.7	NemID – it-sikkerhed - Mindst 80 pct. af brugerne har tillid til NemID.	- Tilfredshedsanalysen er gennemført. Niveaueet for tilliden er 79 pct. i 2013.	Delvis opfyldt	2	1
C.8	Borger.dk – brugertilfredshed - 8 ud af 10 brugere finder det, de leder efter.	- Ved en ekstern brugermåling vurderer 74 pct. at de er meget enige eller enige i, at de let fandt det de ledte efter på borger.dk.	Delvis opfyldt	2	1
C.9	Borger.dk – antal besøgende - 30 pct. flere besøgende i forhold til året før. I 2012 var antallet af besøgende 13,3 mio.	- Det samlede antal besøg på Borger.dk for 2013 er på 20,8 mio. (målet var 17,3 mio.), hvilket er en stigning på 7,5 mio. flere besøg end i 2012. I forhold til 2012 er det en stigning på 56 pct.	Opfyldt	1	1
C.10	Borger.dk – it-sikkerhed - Mindst 80 pct. af borgerne følger sig trygge ved at anvende Borger.dk.	- Kendskabsundersøgelse af Borger.dk blev udført i december 2013. Undersøgelsen viser, at blandt de borgere, der har kendskab til Borger.dk (77 pct.) har 78 pct. tillid til Borger.dk. 17 pct. har svaret "ved ikke". Der er således en meget lille andel på 5 pct., der ikke har tillid til Borger.dk. Det bemærkes endvidere, at blandt de borgere, der har været inde på Borger.dk, så har 92 pct. tillid til Borger.dk.	Delvis opfyldt	1	0,5
C.11	NemLogin – transaktioner - 20 pct. flere transaktioner i Nem Login i forhold til året før. I 2012 estimeres antallet af transaktioner at blive 30,0 mio.	- Nem Login havde i 2013 40 mio. transaktioner, hvilket er en stigning på 26,7 pct. ift. 2012.	Opfyldt	2	2
C.12	Digital Post – antal tilmeldte borgere - 20 pct. flere borgere tilmeldt alt i Digital Post i forhold til året før. I 2012 estimeres antallet af borgere tilmeldt at blive 0,9 mio.	- Ved årsskiftet 2013 var 1,4 mio borger tilmeldt alt i Digital Post. Det er en stigning på godt 60 pct. i løbet af 2013.	Opfyldt	2	2
C.13	Digital Post – transaktioner - 20 pct. flere transaktioner i Digital Post i forhold til året før.	- Antal afsendte meddelelser i Digital Post 2013 er 27,5 mio. Dette er en afvigelse på 0,2 mio. transaktioner, hvilket vurderes at være indenfor usikkerhedsmargen.	Opfyldt	1	1
C.14	NemKonto – transaktioner - 20 pct. flere transaktioner i NemKonto for private udbydere i forhold til 2012. I 2012 estimeres antallet af transaktioner at blive 8,6 mio.	- NemKonto for private udbydere har haft 10,6 mio transaktioner, hvilket er en stigning på 23,3 % i forhold til 2012.	Opfyldt	2	2

C.15	Elektronisk fakturering (Nem Handel) - Nem Handel udvides til at omfatte nye dokumenttyper, og der måles en samlet stigning på 25 pct. på disse dokumenttyper.	- De fire dokumenttyper har i 2013 haft en stigning i forsendelser på 35% i forhold til 2012.	Opfyldt	1	1
D.	Økonomistyring			10	10
D.1	Digitaliseringsstyrelsen lever op til frister stillet af Koncernøkonomi.	I Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt for 2013 indgår et mål om, at styrelsen lever op til frister stillet af Koncernøkonomi De af Koncernøkonomi stillede frister er indarbejdet i den generelle tidsplan ift. udarbejdelse af Koncernbudgetopfølgning (KBO), Udgiftsopfølgning (UO) samt Grundbudget 2014 (GB14), hvortil afvigelsesforklaringer og reviderede prognoser mm. er afhængige af samspillet med Digitaliseringsstyrelsen. De påkrævede leverancer, hhv. KBO, UO og GB14, er leveret inden for de angivne tidsfrister, hvorfor det vurderes, at Digitaliseringsstyrelsen har opfyldt resultatmålet om at leve op til fristerne stillet af Koncernøkonomi. I opfølgningen på Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt samt i bilag 2 til styrelsens årsrapport vurderer Koncernøkonomi derfor det opnåede resultat som følger: ”Digitaliseringsstyrelsen har generelt leveret materiale rettidigt ift. udarbejdelse af Koncernbudgetopfølgning, Udgiftsopfølgning og Grundbudget 2014, således Koncernøkonomi har leveret produkter til de stillede tidsfrister.” Givet yderligere dokumentation forespørges, er alle ledelsesgodkendte KBO'er, UO'er og GB14 dokumentation for opfyldelse af målet, og kan rekvireres hos Koncernøkonomi.	Opfyldt	8	8
D.2	Digitaliseringsstyrelsen opnår minimum bedømmelsen tilfredsstillende i forbindelse med revision af årsrapporten for 2013.	[Målet udgår, da bedømmelse fra revisionen først foreligger efter færdiggørelsen af årsrapporten for 2013.]	Udgår		
D.3	Budgetteringen skal være periodiseret og afspejle realistiske forventninger til de fremadrettede omkostninger.	De samlede realiserede omkostninger efter 1., 2. og 4. kvartal 2013 ligger indenfor de opstillede procentuelle udsving. I 3. kvartal afviger omkostningerne med 12 pct., hvilket er 2 pct. mere end det målfastsatte på 10 pct. Udsving for indtægter overstiger det målsatte, men kan for de første 3 kvartaler tilskrives periodisering af styrelsens interne afregninger, som vil udlignes ved den samlede opgørelse for året. Den endelige opgørelse af indtægter for 2013 udviser en afvigelse i forhold til prognose 3 med 10 pct. Beregnes prognosepræcisionen for hele 2013, som specificeret af KPI-projektet i Moderniseringsstyrelsen er den samlede præcision på 94 pct., hvilket er 1 pct. mindre end præcisionskravet på 95 pct. På denne baggrund betragtes målet som opfyldt.	Opfyldt	2	2
Samlet opfyldelse				90	71,5

Kilde: Resultatkontrakt 2013.

Bilag 3. Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 14. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)	2010	2011	2012	2013
Statstidende	7,8	-0,8	-3,6	-3,1

Kilde: Navision Stat, finanskonto 740600.

Taksten for gebyrer skal fastsættes således, at der opnås fuld dækning for de omkostninger, der er forbundet med det pågældende gebyrbelagte område, således at der tilstræbes balance over en 4-årig periode.

Statstidende havde ved udgangen af 2013 et akkumuleret overskud på 17,4 mio. kr.

Årsrapport 2013 giver et billede af Digitaliseringsstyrelsens økonomiske og faglige resultater i 2013 sammenlignet med tidligere år. Herudover indeholder årsrapporten forventninger til de kommende år.

www.digst.dk