



**MINISTERIET FOR  
BØRN, UNDERVISNING  
OG LIGESTILLING**  
STYRELSEN  
FOR IT OG LÆRING

---

# Årsrapport 2015

---

# Indhold

1	Påtegning .....	2
2	Beretning.....	3
2.1	Præsentation af Styrelsen for It og Læring .....	3
2.2	Årets faglige og økonomiske resultater .....	3
2.2.1	Årets faglige resultater .....	4
2.2.2	Årets økonomiske resultat .....	5
2.2.3	Resultatopgørelse .....	6
2.2.4	Balance .....	6
2.2.5	Finansielle nøgletal .....	7
2.2.6	Personaleoplysninger.....	7
2.2.7	Virksomhedens hovedkonto.....	7
2.3	Opgaver og ressourcer.....	8
2.3.1	Skematisk oversigt.....	8
2.4	Målrapportering .....	8
2.4.1	Resultatopfyldelse .....	8
2.4.2	Uddybende analyser og vurderinger .....	9
2.5	Forventninger til det kommende år .....	11
3	Regnskab .....	13
3.1	Anvendt regnskabspraksis .....	13
3.2	Resultatopgørelse .....	13
3.3	Balancen.....	15
3.4	Egenkapitalforklaring.....	17
3.5	Likviditet og låneramme .....	17
3.6	Opfølgning på lønloft.....	18
3.7	Bevillingsregnskabet .....	18
4	Bilag.....	20
Bilag 4.1	Noter til balancen.....	20
Tabel 13	.....	20
Note 1:	Immaterielle anlægsaktiver .....	20
Note 2:	Materielle anlægsaktiver .....	20
Note 3:	Hensættelser.....	21
Bilag 4.2	Opfølgningsskema for resultatkontrakt 2015 – STIL.....	22
Bilag 4.6	Redegørelse for reservationer .....	25
5	Tillæg med afvigelsesforklaringer .....	28

# 1 Påtegning

## Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nr. 13223459, er ansvarlig for: § 20.82.11. Styrelsen for It og Læring, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

## Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 4. marts 2016

  
Thomas Fredenslund  
Direktør

København, den 8. marts 2016

  
Jesper Fisker  
Departementschef

## 2 Beretning

### 2.1 Præsentation af Styrelsen for It og Læring

Nærværende årsrapport aflægges for § 20.82.11. Styrelsen for it og læring under § 20. Undervisningsministeriet jf. Finansloven for 2015 (FL 2015).

Undervisningsministeriet har i 2015 ændret navn til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling.

Styrelsen for It og Læring (STIL) havde i 2015 bevillingsmæssig status af statsvirksomhed og ledes af en direktør. I 2016 ændres den bevillingsmæssige status fra statsvirksomhed til driftsbevilling, hvilket blandt omfatter lønsumstyring. Som styrelse under Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling skal STIL understøtte ministeriets overordnede mål om fagligt stærke uddannelser til alle samt ligestillingen mellem kvinde og mand fremmes.

I anmærkningerne til FL 2015 er styrelsens opgaver rettet mod følgende 3 fokusområder:

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

Den økonomiske afrapportering i tabel 1 nedenfor sker i henhold til de 3 fokusområder jf. FL 2015, og målrapporteringen vedr. resultatkravene for 2015 sker i forhold til STILs resultatkontrakt for 2015, som er indgået med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings departement, jf. afsnit 2 Målrapportering neden for.

Som følge af ressortændringerne i 2015 er formuleringerne vedr. styrelsens mission og vision som indgår i resultatkontrakten ændret i 2015 jf. nedenfor. Ændringerne har ikke betydning for formulering af målene eller for målopfyldelsen.

*Mission:*

*Med brug af it og læring skaber vi fagligt stærke dagtilbud og uddannelser til alle samt fremmer ligestillingen mellem kvinder og mænd.*

*Vision:*

*Vi er bedst i staten til at skabe værdi gennem it, digitalisering og bedre brug af data.*

### 2.2 Årets faglige og økonomiske resultater

I dette afsnit beskrives de væsentligste faglige resultater i 2015 for de 3 nævnte hovedformål.

## 2.2.1 Årets faglige resultater

### 2.2.1.1 Øge anvendelsen af it i undervisningen

Med baggrund i rapporten "Analyse af en brugerportal for folkeskolen" og en fællesoffentlig foranalyse indgik den daværende regering i foråret 2014 en aftale med KL om etableringen af en brugerportal for folkeskolen. Aftalen var en del af Økonomiaftalen for 2015. Som opfølgning på økonomiaftalen er der truffet aftale med KL om konkretisering af initiativet vedr. en fællesoffentlig brugerportal for folkeskolen, herunder vedr. opgavesplit og drift. Aftalen har skabt et stærkt afsæt for den fortsatte digitalisering af folkeskoleområdet, og herunder digital understøttelse af undervisning, test, prøver og eksamener. Styrelsen har i foråret 2015 forelagt det samlede it-projekt vedr. Brugerportalen for Statens It-projektråd. Der er endvidere udarbejdet fælles datastandarder i samarbejde med KL mfl. som sikrer koordination mellem Brugerportalen og de læringsplatforme og samarbejdsplatforme, som kommunerne skal anskaffe. STIL har i 2015 iværksat anskaffelse af den fællesoffentlige infrastruktur. I afsnit 2.6.1 gives en uddybende gennemgang af projektet jf. resultatkrav 1 i styrelsens resultatkontrakt for 2015.

Indsatsen for it i folkeskolen er en del af *Aftalen om et fagligt løft af folkeskolen*, og i forlængelse heraf har målet også i 2015 været at øge og styrke anvendelsen af it i undervisningen, da det kan bidrage til at indfri folkeskolereformens målsætninger, samt sikre et vedvarende fokus på udvikling af børn og unges it-kompetencer. Hovedinitiativerne i indsatsen omfatter udvikling af markedet for digitale læremidler via en stimulering af efterspørgslen efter kvalitetsprodukter. I 2015 har styrelsen udmøntet ca. 65 mio.kr. til medfinansiering af kommunernes indkøb af digitale læremidler. Der er endvidere udmøntet i alt ca. 23 mio. kr. til projekter, som har til hensigt at udvikle nye innovative digitale læremidler. Med henblik på at styrke anvendelsen af it i undervisningen er der parallelt gennemført demonstrationsskoleforsøg fra 2014, som er videreført i 2015 og hvor de samlede erfaringer forventes at blive samlet op i 2016.

### 2.2.1.2 Sikre grundlag for en sammenhængende ministeriel styring og opgaveløsning

Indsamling og bearbejdning af statistisk belysende og styringsrelevante data har igen i 2015 været et centralt fokus for styrelsen med henblik på at styrke den faktabaserede betjening af minister, Folketing, institutioner og omverden. Der vurderes fortsat at være et stort, uudnyttet potentiale ved at etablere et mere omfattende og fleksibelt datagrundlag, hvorfra der kan dannes relevante nøgletal og indikatorer for input, output og effekt af investeringerne på uddannelsesområdet.

Den første version af en generel it-plattform med de første data for det gymnasiale område gik i luften medio 2014 sammen med et ledelsesinformationssystem på folkeskoleområdet, der leverer indikatorer til målopfølgning på folkeskolereformen. I 2015 har styrelsen etableret et nyt Center for Data og Analyse med henblik på yderligere at styrke det statistiske område. Datamængden er øget på folkeskoleområdet og på det gymnasiale område, ligesom den første version af datavarehuset for Eud er taget i anvendelse. Endvidere har styrelsen forberedt et Åbenhedsinitiativ, som har omfattet udarbejdelse af dashboards til nem og overskuelig fremstilling af data vedr. grundskoleområdet mv.

Styrelsen har i 2015 implementeret anden fase af Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings overgang til Statens It, som omfatter overgang til Statens it-arbejdsplads,

hvor alle medarbejdere har fået nye arbejds-pc'er. Der er endvidere truffet aftale med Statens It om implementering af tredje fase af overdragelsen af it-drift, som forventes gennemført i sidste del af 2016 og i 2017. Styrelsen har herudover afgivet 4 årlige rapporter til ministeriets ledelse jf. styrelsens porteføljestyringsmodel.

### **2.2.1.3 Understøtte effektive institutioner**

Med henblik på effektivisering af eksamensafholdelsen er der i regi af regeringens strategi for digital velfærd gennemført hovedparten af projektet vedrørende digitalisering af gymnasiernes eksamensafholdelse (Netprøver.dk), som forventes at gå i drift i første del af 2016.

Styrelsen har i 2015 forberedt den markedsåbning for studieadministrative systemer, der skal gennemføres i sommeren 2016, således at EUD-udbydere fra sommeren 2016 frit kan vælge studieadministrative systemer. Derudover understøttes skolerne og de nye leverandører med rådgivning og vejledning i kontraktindgåelse, grundlæggende kravspecifikation og leverandørstyring mv.

Styrelsen har sikret, at de planlagte it-leverancer vedr. Eud-reformen i 2015 er implementeret og understøtter, at elever har kunnet ansøge deres uddannelse gennem Optagelse.dk, samt at Eud-udbydere har optaget elever efter de nye karakterkrav og få udbetalt tilskud. Lærerne har endvidere kunnet planlægge undervisningsforløb med fag og fagretninger. Der er løbende udsendt vejledninger og nyhedsbreve, samt afholdt 4 reformkonferencedage for skoleledelse og de administrative medarbejdere. Vejledningsinitiativerne vedrørende videreudvikling af den nationale vejledningsportal ug.dk er gennemført og løsningerne er implementeret.

## **2.2.2 Årets økonomiske resultat**

STILs økonomiske hovedtal for årene 2013-2015 fremgår af tabel 1. De anvendte fortegn i de økonomiske tabeller svarer til fortegnene i SKS-rapporterne. Indtægter og passiver er med negativt fortegn, omkostninger og aktiver er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn.

**Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal**

<b>Hovedtal</b>			
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Resultatopgørelse (mio. kr.)</b>			
Ordinære driftsindtægter	-354,8	-362,8	-379,1
Ordinære driftsomkostninger	344,0	348,0	373,6
Resultat af ordinær drift	-10,8	-14,8	-5,6
Resultat før finansielle poster	-8,7	-14,6	-4,2
Årets resultat	-2,2	-8,0	3,9
<b>Balance (mio. kr.)</b>			
Anlægsaktiver	118,7	152,8	174,9
Omsætningsaktiver	35,1	24,0	51,0
Egenkapital	-26,3	-34,3	-30,4
Langfristet gæld	-119,0	-132,0	-145,8
Kortfristet gæld	-198,4	-194,6	-188,2
Lånerammen	160,0	160,0	190,0
Træk på lånerammen	118,7	152,8	174,9
<b>Finansielle nøgletal (pct.)</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	74,2	95,5	92,0
Bevillingsandel	59,8	67,9	77,6
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	253,3	248,4	254,1
Årsværks pris (1.000 kr.)	589	593	657
Lønomskostningsandel (pct.)	42,4	40,5	44,0
Lønsumsloft	0	0	0
Lønforbrug (mio. kr.)	149,4	147,4	166,9

Anm.: Der er foretaget afrundinger.

Anm.: Der mangler registrering af ca. 37 årsværk i SLS, som dels skyldes at udgifter til frikøbte konsulenter er overført fra drift til løn i løbet af 2015, og dels at der ved overførsel af medarbejdere til SIT mangler årsværk for de 3. første kvartaler i STIL's regnskab.

### 2.2.3 Resultatopgørelse

Regnskabet i 2015 viser samlede ordinære indtægter for 379,1 mio. kr. og samlede ordinære udgifter for 373,6 mio. kr. Efter indregning af finansielle poster udgør årets resultat et underskud på 3,9 mio. kr.

Regnskabet svarer i store træk til det interne budget. Underskuddet har således været forventet og kan overvejende forklares med at STIL i 2015 har anvendt mange ressourcer på en gradvis overførsel af it-drift opgaver til Statens It. Transitionsudgifter forbundet hermed vil i de kommende år blive finansieret via salg af frigjorte ip-adresser.

Afvigelse i forhold til FL2015 skyldes for en stor dels vedkommende, at der er afholdt udgifter finansieret af TB og reservationer, som ikke har været budgetteret på FL.

Der er foretaget en nærmere gennemgang af resultatopgørelsen i afsnit 3.2.

### 2.2.4 Balance

Det har i 2015 været højt prioriteret at videreudvikle it-løsninger i relation til de store politiske reformer, som blev aftalt i 2013 og 2014, herunder EUD-reform,

Vejledningsreform og Kontanthjælpsreform. Derudover har der været fokus på udvikling af en række andre projekter, herunder blandt andre Datavarehus, Netprøver og Brugerportal. Ressourceforbruget i relation hertil er for en stor dels vedkommende registreret som investeringer, som er den primære årsag til stigningen i anlægsaktiver.

Dette er samtidig årsagen til stigningen i den Langfristede gæld, som i princippet skal modsvare anlægsaktiverne. Likviditetsreguleringen kan imidlertid først foretages, når balancen for 2015 er endelig opgjort, og dermed først ske i det nye år jf. nærmere nedenfor under 10.1

### **2.2.5 Finansielle nøgletal**

Lånerammen er i 2015 øget fra 160 til 190 mio. kr., som følge af en lang række udviklingsopgaver jf. ovenfor. Udnyttelsesgraden er beregnet til 92 pct. og afspejler dermed det store investeringsniveau, som er omtalt ovenfor.

Bevillingsandelen viser indtægtsført bevilling i forhold til ordinære driftsindtægter i alt. Bevillingsandelen er steget i 2015, hvilket især er udtryk for de faldende driftsindtægter i forbindelse med afhændelse og udfasning af markedsstyrede produkter samt til et større nettoforbrug af reservationer, som primært skyldes, at der ikke er foretaget nye reservationer i 2015 jf. nærmere afsnit 3.1.

### **2.2.6 Personaleoplysninger**

Årsværksforbruget er i 2015 opgjort til 254,1 og er dermed steget med knap 6 årsværk i forhold til 2014. Forholdet kan primært begrundes med strukturændringer i koncernen, hvor blandt andet servicefunktionen er overført til STIL. Årsværksforbruget er imidlertid undervurderet, idet der jf. anmærkningerne ovenfor mangler 37 årsværk. Det reelle antal årsværk udgør derfor i størrelsesordenen 291.

Årsværksprisen er i 2015 beregnet til 657 tkr., men vil korrigeret for forholdene jf. ovenfor kunne opgøres til 574 tkr. Det betyder at årsværkprisen reelt er faldet i forhold til 2014, hvilket harmonerer med at STIL i forbindelse strukturændringer i koncernen har fået overdraget ansvaret for servicefunktionen, som har et gennemsnitligt lavere årsværkspris end styrelsen som helhed.

En sammenholdelse mellem lønforbruget i tabel 1 og personaleomkostninger i tabel 6 viser en afvigelse på 3,5 mio. kr., som vedrører øvrige medgåede interne produktionsomkostninger i relation til anlægsløn konto 1940, som i resultatopgørelsens tabel 6 er medregnet under andre ordinære driftsomkostninger.

### **2.2.7 Virksomhedens hovedkonto**

I tabel 2 fremgår registreringer på STILs hovedkonto.

Afvigelsen mellem bevilling i alt og regnskab udgør netto 36 mio. kr. Forskellen består i årets underskud på 3,9 mio. kr. og årets forbrug af reservationer 32,1 mio. kr. Forbrug af reservationer er primært anvendt til dækning af renter og afskrivninger i relation til gamle udgiftsbaserede bevillinger til udvikling af diverse it-systemer, og svarer stort set til det interne budget.



**Tabel 2: Virksomhedens hovedkonto**

Konto	(Mio. kr.)	FL	TB	Finansårets bevilling i alt	Regnskab	Overført overskud ultimo
	Udgifter	318,6	23,7	342,3	383,8	9,7
20.82.11	Indtægter	-80	0	-80	-85,5	

## 2.3 Opgaver og ressourcer

### 2.3.1 Skematisk oversigt

En sammenfatning af økonomien for STILs tre hovedopgaver samt generel ledelse og administration fremgår af tabel 3.

**Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser**

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	46,6	11,8	58,5	0,0
It i undervisningen	39,0	24,4	63,5	-0,1
Sammenhængende styring	104,2	0,0	106,7	-2,6
Effektive institutioner	104,6	49,3	155,1	-1,2
I alt	294,4	85,5	383,8	-3,9

Anm.: Der er foretaget afrundinger.

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

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

Det skal bemærkes at udgifter til generel ledelse og administration reelt er højere end anført i tabel 3, idet støttefunktioner som husleje og ejendomsdrift, samt bygningsvedligeholdelse i Vester Voldgade er samlet i departementet med henblik på effektivisering og bedre kapacitetsudnyttelse. Huslejen i Vester Voldgade 123 udgør 7,6 mio. kr.

Det er ikke umiddelbart muligt at sammenholde udgifter jf. tabel 3 med udgifter specificeret pr. opgave på FL 2015, idet der i ovennævnte tabel er indeholdt forbrug af udgifter i relation til tillægsbevillinger og reservationer for i alt 55,8 mio. kr., som ikke indgår i FL 2015.

## 2.4 Målrapporing

Resultatkravene i STILs resultatkontrakt for 2015 danner jf. afsnit 1.1 Præsentation af STIL grundlag for afrapporteringen i dette afsnit.

### 2.4.1 Resultatopfyldelse

Årets resultatopfyldelse fremgår af tabel 4.

**Tabel 4: Årets resultatopfyldelse – summeret oversigt.**

Mål	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Vægt
Mål 1: Brugerportalinitiativ: Udvikling af infrastruktur og standardisering bag brugerportalinitiativet er iværksat.	1			15 pct.
Mål 2: Datavarehus: Datavarehuset videreudvikles på folkeskole og det gymnasiale uddannelsesområde. Erhvervsuddannelsesområdet inddrages med de første data og rapporter.	1			20 pct.
Mål 3: Udbredelse af it i undervisningen: Udvikling af nye innovative læremidler gennem "Udviklingspuljen" understøtter udbredelse it i undervisningen.	1			15 pct.
Mål 4: EUD-reformen: Understøttelse af EUD reformen gennem forbedret vejledningsindsats og it understøttende systemer etableres rettidigt.	1			20 pct.
Mål 5: Overgang til Statens it videreføres vedr. overførsel af medarbejdere og overgang til Statens it arbejdsplads.	1			10 pct.
Mål 6: Styrket HR, ledelse og høj trivsel (Obligatorisk mål for koncernens enheder.)	1			10 pct.
Mål 7: Styrke det værdiskabende samarbejde (Obligatorisk mål for koncernens enheder.)		1		10 pct.
<b>I alt</b>	<b>6</b>	<b>1</b>		

Samlet set er 6 ud af 7 mål opfyldt, og 1 er delvist opfyldt.

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

Mål 7 vedr. styrkelse af det værdiskabende samarbejde er delvist opfyldt med baggrund i implementeringen af nyt SDH-system, hvor den del af systemet, som omfatter ministersager ikke er fuldt implementeret ved udgangen af 2015.

Nedenfor redegøres der i afsnit 2.6.2 for baggrunden for målopfyldelsen vedr. mål 7, samt vedr. mål 1, som er udvalgt til uddybende gennemgang.

#### **2.4.2 Uddybende analyser og vurderinger**

I dette afsnit beskrives STILs målopfyldelse med hensyn til resultatkravet for

#### **2.4.2.1 Brugerportalen (Mål 1)**

Regeringen og KL aftalte i juni 2014 som led i aftalen om kommunernes økonomi i 2015 at realisere initiativet om en brugerportal for folkeskolen. Dette blev i oktober 2014 fulgt op af "Aftale om konkretisering af det fælles brugerportalinitiativ for folkeskolen.

Initiativet skal bl.a. understøtte øget læring og trivsel hos eleverne, bedre understøttelse af digitale læringsforløb, samt overblik hos det pædagogiske personale og skoleledelse. Brugerportalsinitiativet omfatter etablering af en fællesoffentlig infrastruktur, som STIL udvikler og driver samt kommunale anskaffelser af læringsplatforme og en fælleskommunal samarbejdsplatform. Begge de kommunale anskaffelser skal anvende den fællesoffentlige infrastruktur. KL skal sikre, at alle kommuner ved starten af skoleåret 2016/2017 har påbegyndt en udbredelse af løsningerne og sikret udbredelse til alle skoler ved udgangen af 2017.

##### **2.4.2.1.1 Det hidtidige projektforløb**

Projektet vedr. etablering af den fællesoffentlige infrastruktur leveres af STIL, og projektets leverancer og tidsplaner er blevet konkretiseret i løbet af foråret 2015 mhp. forelæggelse for Statens IT-projektråd. Der er aftalt en organisering af projektet på tværs af de fællesoffentlige parter, så løbende fremdrift sikres. KL har været tæt inddraget i denne proces. Projektgrundlaget blev forelagt Statens IT-projektråd i juni, og projektet blev vurderet til at indebære en normal risiko, hvilket betød, at projektet kunne overgå fra analysefase til anskaffelsesfase.

Projektet har herefter haft fokus på at specificere de tekniske leverancer i form af kravspecifikationer for hhv. integrationsplatform og udvidelse af UNI-Login. Integrationsplatformen anskaffes på en rammekontrakt mellem STIL og CGI. Leverandøren har derfor kunnet inddrages i anskaffelsesfasen og har bidraget i etablering af kravspecifikationer og efterfølgende designafklaringer. Med udgangen af oktober 2015 indgik STIL en leveranceaftale med CGI omkring levering af integrationsplatformen.

For UNI-Logins vedkommende videreudvikler STIL den eksisterende løsning og tilføjer ny funktionalitet, så blandt andet forældre kan få et UNI-Login.

Den 1. november 2015 overgik projektet formelt til gennemførelsesfase, hvorefter projektet har haft fokus på at udvikle de tekniske leverancer. Med udgangen af november 2015 leverede STIL snitfladebeskrivelser til KL i henhold til den politiske aftale, så disse kunne indgå i KLs arbejde med at udvikle kravspecifikation for læringsplatforme.

Standardiseringsarbejdet har været varetaget af en nedsat fællesoffentlig arbejdsgruppe på tværs af KL og STIL. Arbejdsgruppen har med ekstern bistand udpeget og specificeret tre udvalgte data-standarder, som blev offentliggjort i december 2015.

Den fællesoffentlige organisering af projektet har sikret, at der løbende har været koordination mellem STILs leverancer og KLs arbejde med de kommunale anskaffelser af læringsplatforme og samarbejdsplatform.

#### **2.4.2.1.2 Målopfylde**

Projektet har i løbet af 2015 sikret fuld målopfylde, idet 1. version af standarderne er meldt ud, og anskaffelsen af den fællesoffentlige infrastruktur er påbegyndt. Infrastrukturen er blevet kravspecificeret og der er indgået leveranceaftale med den eksterne leverandør CGI for den del af infrastrukturen, der omfatter etablering af en integrationsplatform. Derudover er STIL i gang med at udvikle udvidelse af UNI-Login, så det bl.a. bliver muligt for forældrene at få et UNI-Login.

For standardiseringsarbejdet, har arbejdet resulteret i, at de fællesoffentlige data-standarder blev offentliggjort den 19. december 2015.

#### **2.4.2.2 ESDH til ministeriets koncern (mål 7)**

Ministeriet har i 2015 ønsket at skifte til én fælles ESDH-standardløsning for hele ministeriets koncern.

##### **2.4.2.2.1 Det hidtidige projektforløb**

Et nyt koncern ESDH-system, Public 360, er leveret til drift den 2. november 2015. Alle ministeriets brugere har fået det stillet til rådighed, og der er de første tre måneder oprettet mere end 4.000 sager. Der arbejdes fortsat med fuld implementering af ministersagerne.

Udskiftning af Lotus Notes med Public 360 har indebåret en stor forandring for ministeriets brugere. Der er gennemført et stort antal undervisningsforløb af forskellige typer for koncernens medarbejdere. Der efterspørges her en større indsats omkring kompetencer inden for journalisering og forvaltningsskik.

For en andel af ministersagerne er løsningen taget i brug den 16. november 2015. Der er internt i ministeriets koncern identificeret mange udviklingspunkter, der sammen med vejledning og instrukser planlægges implementeret løbende i 1. halvår af 2016.

##### **2.4.2.2.2 Målopfylde**

På baggrund af dialog med nøgleinteressenter, supporthenvendelser og de afholdte undervisningsaktiviteter vurderer STIL, at der er generel tilfredshed med Public 360 som generelt ESDH-system, mens standardløsningens understøttelse af M-sager skal forbedres før alle m-sager overgår til Public 360.

Resultatkravet er delvist opfyldt, da ministersagerne ikke er fuldt implementeret.

## **2.5 Forventninger til det kommende år**

I 2016 vil STIL have et stærkt fokus på de højt prioriterede politiske initiativer i Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. Herunder skal STIL udarbejde et grundlag for en samlet strategi for digital læring, som kan forankre arbejdet med at forberede børn og unge på de kommende års digitale forandringer.

STIL vil endvidere fortsat have et stærkt fokus på videreudvikling af det fælles datavarehus for undervisningssektoren. Herunder skal datagrundlaget fortsat styrkes

med flere og bedre data med henblik på vurdering af resultater og effekter samt dataunderstøttelse af den lokale målopfyldelse ude på institutionerne.

Fra sommeren 2016 skal der etableres frit valg af studieadministrative systemer for udbydere af eud, som forudsætter en succesfuld projektoimplementering. Herudover går Netprøver.dk og Brugerportalen i drift i løbet af 2016.

I tabel 5 er regnskabet for 2015 sammenholdt med det indmeldte grundbudget for 2016.

**Tabel 5: Forventninger til det kommende år**

	Mio. kr.	Styrelsen for It og Læring	
		<b>Regnskab 2015</b>	<b>Grundbudget 2016</b>
<b>Drift</b>			
Bevilling og øvrige indtægter		-379,9	-350,6
Udgifter		383,8	382,0
<b>Resultat</b>		<b>3,9</b>	<b>31,4</b>

Grundbudgettet for 2016 indeholder udgifter, som skal finansieres af henholdsvis tillægsbevillinger og reservationer, hvilket er årsagen til afvigelsen mellem bevillinger og udgifter.

Udgifter og bevillinger til ny gymnasireform er ikke indmeldt i grundbudgettet.

## **3 Regnskab**

Regnskabet for § 20.82.11. Styrelsen for it og læring på FL 2015 er aflagt efter omkostningsbaserede principper i henhold til Akt 63 11/12 2002, som er konkretiseret i Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapporter. Regnskabet er opstillet med udgangspunkt i registreringer i SKS og Navision. Resultatdisponering og egenkapitalforklaring er baseret på data fra Statens Budgetsystem, og oplysningerne i statsregnskabets bevillingsafregning og årsrapporten stemmer overens.

### **3.1 Anvendt regnskabspraksis**

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og i de nærmere specificerede retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning.

### **3.2 Resultatopgørelse**

STIL resultatopgørelse for 2015 sammenholdt med resultatopgørelsen for 2014 og FL 2016 fremgår af tabel 6.

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

	Resultatopgørelse (Mio. kr.)	R2014	R2015	FL2016
<b>Note</b>	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-239,4	-262,3	-245,0
	Reserveret af indeværende års bevilling	27,3	0,0	
	Anvendt af tidligere års reserverede	-34,2	-32,1	
	<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-246,3</b>	<b>-294,4</b>	
	Salg af vare og tjenesteydelser	-114,5	-83,3	-119,3
	Tilskud til egen drift	-2,0	-1,5	
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-362,8</b>	<b>-379,1</b>	<b>-364,3</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Ændring af lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	9,5	3,9	
	Andre forbrugsomkostninger			
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>9,5</b>	<b>3,9</b>	
	Personale omkostninger			
	Lønninger	123,7	146,5	
	Pension	20,3	21,2	
	Lønrefusion	-1,6	-4,2	
	Andre personaleomkostninger	-1,5	-0,2	
	<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>140,9</b>	<b>163,3</b>	<b>196,2</b>
	Andre ordinære driftsomkostninger	<b>166,3</b>	<b>172,6</b>	<b>121,8</b>
	Af- og nedskrivninger	<b>31,4</b>	<b>33,8</b>	<b>46,3</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>348,0</b>	<b>373,6</b>	<b>364,3</b>
	<b>Resultat af ordinære drift</b>	<b>-14,8</b>	<b>-5,6</b>	<b>0,0</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	Andre driftsindtægter	-2,1	-0,7	
	Andre driftsomkostninger	2,3	2,1	
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-14,6</b>	<b>-4,2</b>	<b>0,0</b>
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	
	Finansielle omkostninger	6,6	8,1	
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-8,0</b>	<b>3,9</b>	<b>0,0</b>
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			
	Ekstraordinære omkostninger			
	<b>Årets resultat</b>	<b>-8,0</b>	<b>3,9</b>	<b>0,0</b>

Regnskabet for 2015 viser samlede ordinære indtægter for 379,1 mio. kr. og samlede ordinære udgifter for 373,6 mio. kr. Efter indregning af finansielle poster udgør årets resultat et underskud på 3,9 mio. kr.

Bevillingsmæssigt er der sket en stigning fra 2014, som især kan forklares med at der i 2014 blev foretaget reservationer til løsnings af konkrete opgaver de kommende år. I 2015 er der ikke foretaget nye reservationer med baggrund i styrelsens underskud.

Driftsindtægterne er faldet fra 2014 til 2015 i forbindelse med udfasning af en række markedsstyrede produkter, som er foretaget som led i refokusering af STIL fra leverandørrolle til myndighed.

Der er i 2015 sket en stigning i lønudgifterne, som dels skyldes strukturændringer i koncernen, hvor blandt andet servicefunktionen er overført til STIL og dels skyldes at udgifter til frikøbte konsulenter i 2015 i modsætning til tidligere er bogført som løn.

Øvrige omkostninger udviser et lille fald fra 2014 og 2015, men heri er indeholdt et regnskabsteknisk fald, som følge af at udgifter til frikøbte konsulenter er overført til løn jf. ovenfor. Der er altså reelt set tale om en stigning, som primært kan forklares med transitionsudgifter i forbindelse med at it – driften i 2015 delvis er blevet overført til Statens It. Opgaven hermed vil først være fuldt implementeret med udgangen af 2017.

Det har i 2015 været højt prioriteret at videreudvikle it-løsninger i relation til de store politiske reformer, som blev aftalt i 2013 og 2014, herunder EUD-reform, Vejledningsreform og Kontanthjælpsreform. Derudover har der været fokus på udvikling af en række andre projekter, herunder blandt andre Datavarehus, Netprøver, Markedsgørelse og Brugerportal. Ressourceforbruget i relation hertil er for en stor dels vedkommende registreret som investeringer, som ikke umiddelbart afspejles i resultatopgørelsen.

Der er på FL 2016 budgetteret med personaleomkostninger på 196,2 mio. kr. mod et realiseret forbrug i 2015 på 163,3 mio. kr. Personaleomkostningerne er som udgangspunkt ikke direkte sammenlignelige, da de budgetterede lønudgifter på FL 2016 også indeholder lønudgifter, som skal aktiveres som anlægsløn. Derudover er lønbudgettet på FL 2016 overvurderet, da der blandt andet mangler korrektioner i forhold til strukturændringer i koncernen.

På FL2016 er der budgetteret med en stigning i salgsindtægter, som kan henføres til forventet salg af overskydende ip-adresser. Efter aftale med Finansministeriet kan en væsentlig andel af disse indtægter anvendes til finansiering af transitionsudgifter i forbindelse med en igangværende overdragelse af it-driften til SIT. De budgetterede udgifter på FL2016 er undervurderede, og skyldes at budgettet ikke indeholder udgifter, som skal finansieres af tillægsbevillinger og reservationer.

	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	
	Disponeret til udbytte til statskassen	
	Disponeret til overført overskud	-3,9

Årets underskud på 3,9 mio. kr. disponeres til overført overskud, som herefter udviser en saldo på 9,7 mio. kr. jf. nærmere afsnit 2.4.

### **3.3 Balancen**

STILs balance for 2015 sammenholdt med balancen for 2014 fremgår af tabel 8.

De væsentligste afvigelser er kommenteret under tabellen.



**Tabel 8: Balancen**

Note	Aktiver (mio kr.)	R-2014	R-2015	Note	Passiver (mio kr.)	R-2014	R-2015
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Startkapital	-20,9	-20,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	87,7	108,7		Overført overskud	-13,4	-9,7
	Erhverv. koncess. og patenter m	5,3	6,0		Kontoændringer	0,0	0,2
	Imm. udvikl. projekter	46,8	52,4		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-34,3</b>	<b>-30,4</b>
	<b>Immat. anlægsaktiver i alt</b>	<b>139,8</b>	<b>167,0</b>				
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			3	<b>Hensættelser</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,2</b>
	Grunde, arealer og bygninger	2,8	0,4				
	Transportmateriel	0,0	0,0		<b>Langfristede gældsposter</b>		
	Inventar og It-udstyr	10,1	7,4		FF4 Langfristet gæld	-132,0	-145,8
	Igangværende arbejder	0,0	0,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>13,0</b>	<b>7,9</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-132,0</b>	<b>-145,8</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>						
	Statsforskrivning	20,9	20,9		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>173,7</b>	<b>195,8</b>		Leverandører af varer og tj.	-42,4	-63,0
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Anden kortfristet gæld	-3,6	-7,9
	Tilgodehavender	24,0	51,0		Skyldige feriepenge	-22,0	-21,0
	FF5 Uforrentet konto	166,3	172,1		Reserveret bevilling	-119,2	-87,2
	FF7 Finansieringskonto	-1,6	-53,2		Periodeafgrænsningsposter	-7,4	-9,2
	Andre likvider	0,0	0,0		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-194,6</b>	<b>-188,2</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>188,7</b>	<b>169,8</b>				
					<b>Gæld i alt</b>	<b>-326,7</b>	<b>-334,0</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>362,4</b>	<b>365,6</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>-362,4</b>	<b>-365,6</b>

**De immaterielle anlægsaktiver** udgør ultimo 2015 167 mio. kr., svarende til en stigning på 27,2 mio. kr. i forhold til 2014. Stigningen kan især forklares med store udviklingsopgaver i relation til de politiske reformer, herunder EUD-reformen, Kontanthjælpsreformen og Vejledningsreformen samt andre igangværende it-udviklingsopgaver, som blandt andet omfatter Datavarehus, Netprøver og Brugertal.

**De materielle anlægsaktiver** er faldet med 5 mio. kr., hvilket overvejende kan forklares med at der overdraget anlægsaktiver til DTU i forbindelse med fraflytning af lejemål i Lyngby. Derudover er der overført en andel af Oracle licenser til UFM i forbindelse med at UFM har overtaget licenserne for erhvervsakademierne og professionshøjskoler.

**Tilgodehavender** udgør 51 mio. kr. svarende til en stigning på ca. 27 mio. kr. i forhold til 2014. Udviklingen skyldes primært, at fakturering for 4. kvartal 2015 først er foretaget i december, som derfor fortsat fremstår som tilgodehavender pr. 31.12.15.

Saldoen på **FF7 Finansieringskonto** viser et træk på 53,2 mio. kr. Likviditetstrækket er især udtryk for, at der ikke er overført likviditet i forhold til forbrug af reservationer, ligesom der ikke er overført likviditet i forhold stigningen i anlægsaktiver i 4. kvartal 2015. Der er primo 2016 overført likviditet for 62,8 mio. kr. fra den langfristede gæld og fra den uforrentede konto jf. tabel 10.1 og 10.2.

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

Den kortfristede gæld er primært faldet som følge af et fald i den reserverede bevilling, som mere end opvejer en stigning i leverandørgæld jf. ovenfor.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

STILs egenkapital for 2015 fremgår af tabel 9.

**Tabel 9: Egenkapitalforklaring**

Mio. kr.	R2014	R2015
<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>26,3</b>	<b>34,3</b>
Startkapital primo	20,9	20,9
+ Ændring i startkapital	0,0	
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>20,9</b>	<b>20,9</b>
Overført overskud primo	5,4	13,4
+ Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer	0,0	0,2
+ Overført fra årets resultat	8,0	-3,9
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>13,4</b>	<b>9,7</b>
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>34,3</b>	<b>30,6</b>

Anm.: Fortegn i denne tabel svarer til bevillingsafregningskemaer og er dermed angivet med modsat fortegn i forhold til SKS.

Årets underskud på 3,9 mio. kr. er disponeret til overført overskud.

Der er i forbindelse med strukturændringer i koncernen overført en andel af overført overskud på 0,2 mio. kr. Saldoen på det overførte overskud udgør herefter 9,7 mio. kr.

Den samlede egenkapital udgør efter årets ændringer 30,6 mio. kr.

En sammenligning mellem tabel 9 og egenkapitalen i tabel 8 viser en difference på 0,2 mio. kr. Overførslen på 0,2 mio. kr. som følge af strukturændring i MBUL pr. 1. april 2015 er endnu ikke afregnet i 2015. Det skyldes, at det overførte overskud i den samlede balance først ændres, når betalingen mellem departementet og styrelsen vedrørende kontoændringen har fundet sted, mens det overførte overskud i ovenstående egenkapitalforklaring ændres, når der registreres en kontoændring – og derved er uafhængig af, om der er foretaget en afregning.

### 3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgningen på STILs likviditet pr. 31. december 2015 fremgår af tabel 10.

Lånerammen er i 2015 forhøjet fra 160 mio. kr. til 190 mio. kr., som følge af de mange it-projekter som er under udvikling i disse år. Udnyttelsen af lånerammen udgør ultimo året 92 pct.

**Tabel 10: Udnyttelse af låneramme**

Mio. kr	2015
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	174,9
Låneramme	190,0
Udnyttelsesgrad i pct	92,0%

Udnyttelse af lånerammen er i 2015 beregnet som summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiver i forhold til lånerammen.

**Tabel 10.1: FF4 likviditetsflytninger**

Mio. kr.	Saldo på FF4 før regulering	Anlægsværdi 31.12.15	Regulering på FF4
I alt	145,8	174,9	29,1

Der kan forekomme afvigelser mellem den langfristede gæld og de samlede anlægsaktiver ultimo året, idet reguleringen på likviditetskontiene først foretages i det nye år efter regnskabsafslutningen. Likviditetsflytningen er således foretaget den 28. januar 2016.

FF5 Uforrentede konto udviser med udgangen af 2015 en saldo på 172,1 mio. kr. Som det fremgår af tabel 10.2, skal saldoen på baggrund af ultimo balancen 2015 reguleres ned med -33,7 mio. kr., hvorved den nye saldo vil udgøre 138,4 mio. kr.

Stigningen i saldoen kan især forklares med faldet i reservationer samt stigningen i tilgodehavender i forhold til 2014.

**Tabel 10.2: FF5 likviditetsflytninger**

Mio. kr.	Saldo pr. 31.12.15
Tilgodehavender	51,0
Hensatte forpligtelser	-1,2
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-63,0
Anden kortfristet gæld	-7,9
Skyldige feriepenge	-21,0
Reserveret bevilling	-87,2
Periodeafgrænsningsposter	-9,2
<b>Ny saldo</b>	<b>138,4</b>
Gammel saldo	172,1
<b>Regulering primo 2016</b>	<b>-33,7</b>

Likviditetsflytningen vil blive foretaget primo 2016.

### 3.6 Opfølgning på lønloft

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

### 3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for 2015 for STIL er vist i tabel 12.

Nettoafvigelsen mellem bevilling og regnskab udgør 36 mio. kr. og kan forklares med årets underskud på 3,9 mio. kr. samt årets forbrug af reservationer på 32,1 mio. kr.

**Tabel 12: Bevillingsregnskab**

<b>Hovedkonto 20.82.11</b>	<b>R2014</b>	<b>B2015</b>	<b>R2015</b>	<b>Afvig.</b>
Nettoudgiftsbevilling	-239,4	-262,3	-262,3	0,0
Nettoforbrug af reservation	-6,9	0,0	-32,1	-32,1
Indtægter	-118,6	-80,0	-85,5	-5,5
Udgifter	356,9	342,3	383,8	41,5
<b>Årets resultat</b>	<b>-8,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>

## 4 Bilag

### Bilag 4.1 Noter til balancen

Tabel 13

#### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	I alt
Kostpris primo	219,8	25,2	245,0
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	45,5	5,7	51,3
Afgang	-1,2	-1,6	-2,9
Kostpris pr. 31.12.2015	264,1	29,3	293,4
Akkumulerede afskrivninger	-155,2	-23,3	-178,5
Akkumulerede nedskrivninger	-0,2	0,0	-0,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2015	-155,4	-23,3	-178,7
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015</b>	<b>108,7</b>	<b>6,0</b>	<b>114,7</b>
Årets afskrivninger	-23,3	-3,4	-26,7
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-23,3</b>	<b>-3,4</b>	<b>-26,7</b>
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Mio kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2015	76,2
Tilgang	-107,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	83,2
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>52,4</b>

#### Note 2: Materielle anlægsaktiver

##### Note 2: Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	22,8	2,6	69,6	95,0
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	3,0	3,0
Afgang	-8,5	-0,1	-3,9	-12,5
Kostpris pr. 31.12.2015	14,4	2,5	68,6	85,5
Akkumulerede afskrivninger	-13,2	-2,2	-60,0	-75,4
Akkumulerede nedskrivninger	-0,8	-0,3	-1,2	-2,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2015	-13,9	-2,5	-61,2	-77,7
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>7,4</b>	<b>7,9</b>
	0	0	0	0
Årets afskrivninger	6,1	0,0	-1,8	4,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>6,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,8</b>	<b>4,2</b>
Afskrivningsperiode/år	8 - 10 år	5 år	3 år	

Anm.: I forbindelse med overdragelse af anlægsaktiver til DTU er der i anlægskartoteket tilbageført afskrivninger. Afskrivninger i ovenstående tabel svarer derfor ikke til de faktisk omkostningsførte afskrivninger i resultatopgørelsen jf. Tabel 6.

STIL har ikke igangværende arbejder for egen regning.

### **Note 3: Hensættelser**

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

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

## Bilag 4.2 Opfølgningsskema for resultatkontrakt 2015 – STIL

Mål:	Kvantitativ indikator	Angiv om målet er: 1) opnået, 2) delvist opnået 3) ikke opnået	Kommentar/udddykning
<p><b>Mål 1:</b> <i>Brugerportalinitiativ: Udvikling af infrastruktur og standardisering bag brugerportalinitiativet er iværksat (15 %)</i></p>	<p>Ultimo året: Første version af standarder er meldt ud, og anskaffelsen af den fællesoffentlige infrastruktur er påbegyndt.</p>	1	<p>Første version af standarderne har været i høring og er meldt ud i december 2015.</p> <p>Den fællesoffentlige infrastruktur er i 2015 overgået til gennemførelsesfasen, og det betyder at både integrationsplatformen samt udvidelser til UNI-login er under udvikling og følger den vedtagne tidsplan.</p>
<p><b>Mål 2:</b> <i>Datavarehus: Datavarehuset videreudvikles på folkeskole og det gymnasiale uddannelsesområde. Erhvervsuddannelsesområdet inddrages med de første data og rapporter. (20 %)</i></p>	<p>Ultimo året: Et datavarehus, der omfatter flere data og rapporter samt tilhørende analysefaciliteter for de 3 uddannelsesområder: Folkeskole, gymnasiale uddannelser og EUD.</p>	1	<p>Datavarehuset vedr. Grundskole er i 2015 udvidet med bl.a.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Data fra trivselsmålinger 2015</li> <li>* Data om pædagogisk personale</li> <li>* Dedikeret 'skolelederrapport' med hovedindikatorer</li> </ul> <p>Datavarehuset vedr. det gymnasiale område er udvidet med bl.a.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Data og rapporter for eksamensresultater, socioøkonomiske referencer., elever og hold, fagvalg, ansøgningstal m.v.</li> <li>* Data/rapporter opdelt på elevens herkomst</li> </ul> <p>Datavarehuset for EUD området, fase 1 indeholder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Første release var i oktober, jf. projektplanen med data og rapporter for klare mål 1 hhv. 3.2.</li> </ul> <p>Tværgående:</p>

			* Dashboard rapportteknologi er implementeret på gymnasiale- og folkeskoledata og offentliggørelsen var koordineret med åbenhedsinitiativet.
<b>Mål 3:</b> <i>Udbredelse af it i undervisningen: Udvikling af nye innovative læremidler gennem "Udviklingspuljen" understøtter udbredelse af it i undervisningen</i> (15 %)	Ultimo året: Projekter finansieret af udviklingspuljen er udvalgt og igangsat.	1	19 projekter for nye, innovative digitale læremidler er udvalgt af et eksternt rådgivende udvalg efter en åben ansøgningsrunde. Projekterne er godkendt af ministeren i foråret 2015, hvorefter projekterne er finansieret med ca. 8 mio. kr., og projekterne er igangsat. Projekterne er udvalgt på baggrund af kriterierne: originalitet, faglig kvalitet, markedspotentiale og kreative samarbejder tværs af producenter og undervisningssektoren.
<b>Mål 4:</b> <i>EUD-reformen: Understøttelse af EUD reformen gennem forbedret vejledningsindsats og it understøttende systemer etableres rettidigt.</i> (20 %)	Ultimo året: Den nødvendige it-understøttelse er gennemført.	1	De planlagte it-leverancer i 2015 er implementeret og understøtter, at elever har kunnet ansøge deres uddannelse via Optagelse.dk, og erhvervsskolerne har kunnet optage elever ift. karakterkravet og få udbetalt tilskud, samt at lærerne har planlagt undervisningsforløb med fag og fagretninger. Der er løbende blevet udsendt vejledninger og nyhedsbreve samt afholdelse af 4 reformkonferencedage for skoleledelse og de administrative medarbejdere. Der er i 2016 planlagt få leverancer, fx RKV og understøttelse af eud-udbud. Initiativerne i ug3.1. er gennemført og løsningerne er implementeret.
<b>Mål 5:</b> <i>Overgang til Statens it videreføres vedr. overførsel af medarbejdere og overgang til Statens it arbejdsplads.</i> (10 %)	Ultimo året: Alle ministeriets medarbejdere er overgået til statens it-arbejdsplads (SIA), og der er en generel oplevelse af tilfredshed med processen.	1	Alle medarbejdere i ministeriets koncern er overgået til SIA, og der er en generel oplevelse af tilfredshed.
<b>Mål 6:</b>	Ultimo året: Højere tilfredshed målt på forespørgsel hos	1	Pba. resultaterne fra APV i STIL i efteråret 2015, er der væsentlige fremskridt ift. APV i 2013 vedr. feedback,



<p><i>Styrket HR, ledelse og høj trivsel (Obligatorisk mål for koncernens enheder.) (10 %)</i></p>	<p>medarbejderne angående udsagn om feedback, organisering af arbejdet samt personaleledelse.</p>		<p>organisering af arbejdet og personaleledelse. Herunder er udsagnene om oplevelse af tilstrækkelig feedback øget med over 50 pct. Vedr. oplevelse af personaleledelse, er oplevelsen forbedret med ca. 28 pct.</p>
<p><b>Mål 7:</b> <i>Styrke det værdiskabende samarbejde (Obligatorisk mål for koncernens enheder.) (10 %)</i></p>	<p>Ultimo året: Nyt system er leveret, og alle ministeriets brugere har taget det i brug pr. 31. december 2015. Der er en generel oplevelse af tilfredshed med processen</p>	<p>2</p>	<p>ESDH-løsningen er idriftsat den 2. november og taget i brug for generelle sager og personalesager. For en andel af M-sagerne er løsningen taget i brug den 16. november. STIL vurderer, at målet er delvist opfyldt med baggrund heri.</p> <p>På baggrund af dialog med nøgleinteressenter, supporthenvendelser og de afholdte undervisningsaktiviteter vurderer STIL, at der er generel tilfredshed med systemet som generelt ESDH-system, mens der skal arbejdes videre med standardløsningens processer for M-sager.</p>

## Bilag 4.6 Redegørelse for reservationer

Nedenfor er vist en oversigt over STILs reservationer pr. 31. december 2015.

Reservationer						
Reservationer ultimo 2015	Reserveret år	Reservationer primo 2015	Forbrug 2015	Reserveret 2015	Reservation ultimo 2015	Forventet afsluttet
<b>Effektive institutioner</b>		<b>70,8</b>	<b>17,1</b>	<b>0,0</b>	<b>53,7</b>	
Ungedatabasen	2010	3,2	0,7		2,5	2018
AIT 2011	2011	20,5	3,3		17,2	2020
AIT 2012	2012	2,2	0,0		2,2	2021
AIT 2013	2013	10,0	5,5		4,5	2021
Medfinansiering til AIT	2013	7,0	3,4		3,6	2022
Efteruddannelse.dk	2011	0,7	0,0		0,7	2016
Efteruddannelse.dk	2013	0,1	0,0		0,1	2016
Efteruddannelse.dk	2014	2,3	0,0		2,3	2016
Praktikpladskampagnemidler 2013	2013	0,6	0,2		0,4	2016
Etablering af praktikcentre	2013	1,7	0,5		1,2	2022
Etablering af praktikcentre	2014	2,9	0,0		2,9	2022
Ungepakke II	2010	2,7	0,9		1,8	2019
Optagelse.dk	2011	5,0	1,2		3,8	2019
Optagelse KOT	2012	2,7	0,5		2,2	2021
Optagelse FTU	2012	0,2	0,1		0,1	2021
Optagelse.dk FTU	2013	0,6	0,0		0,6	2020
Kontanthjælpsreform	2014	8,4	0,8		7,6	2022
<b>Øget it til uddannelse</b>		<b>27,2</b>	<b>12,0</b>	<b>0,0</b>	<b>14,8</b>	
Træneren 2011 (Ny EMU)	2011	4,3	0,7		3,6	2020
Træneren 2012 (Ny EMU 1a)	2012	0,9	0,1		0,8	2020
Træneren 2013	2013	2,5	0,0		2,5	2020
Træneren 2014	2014	2,5	0,0		2,5	2022
Nationale test 2013	2013	4,8	0,0		4,8	2021
Rasch analyser	2014	1,3	1,3		0,0	2015
Bæredygtighed	2012	0,1	0,0		0,1	2016
E-museum	2013	0,6	0,6		0,0	2015
Efteruddannelsesdatabase 2013	2013	0,2	0,1		0,1	2016
EMU Efteruddannelseskataloget	2014	0,2	0,0		0,2	2016
* Skoleudvikling i praksis	2014	0,3	0,0		0,0	2015
* Bedre deling af digitale læremidler	2014	1,8	1,8		0,0	2015
* Læring i bevægelse	2013	0,1	0,0		0,0	2015
* Ny Nordisk Skole - særlige ressourcer	2013	0,2	0,0		0,2	2016
* Rigsfællesskabet	2013	0,0	0,0		0,0	2015
Brugerportal	2013	2,5	2,5		0,0	2022
Brugerportalen	2014	1,4	1,4		0,0	2022
Øget anvendelse af it i undervisningen	2013	3,5	3,5		0,0	2022
<b>Sammenhængende styring</b>		<b>21,1</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>	<b>18,1</b>	
CØSA dwh	2011	0,3	0,3		0,0	2015
Socialøkonomiske referencer	2011	0,3	0,3		0,0	2015
E-indberetning	2012	2,2	0,4		1,8	2021
Datawarehouse	2013	9,1	0,3		8,8	2022
Datawarehouse Grundskole	2014	2,0	0,0		2,0	2022
Udvikling af trivselstermometer	2014	4,2	1,3		2,9	2022
Den digitale Arbejdsplads	2013	3,0	0,4		2,6	2022
<b>I alt</b>		<b>119,1</b>	<b>32,1</b>	<b>0,0</b>	<b>86,8</b>	

De samlede reservationer udgjorde primo 2015 119,1 mio. kr., hvoraf der i 2015 er forbrugt 32,1 mio. kr. Der er ikke foretaget nye reservationer i 2015 og saldoen ultimo 2015 udgør således 86,8 mio. kr.

I forbindelse med strukturændringer i koncernen er EMU opgaver overført til STUK i 2015, og reservationer til disse opgaver på 0,4 mio. kr. er derfor overført til STUK i forbindelse med bevillingsafregningen. Ultimo saldoen i oversigten ovenfor er derfor reduceret til nul for de pågældende opgaver. De pågældende opgaver er markeret med en stjerne i oversigten ovenfor.

Hovedparten af de foretagne reservationer vedrører it-udviklingsprojekter, hvor de modtagne bevillinger er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger. Der er pr. 31.12.15 reserveret 64,9 mio. kr. til dækning af renter og afskrivninger på færdiggjorte it-udviklingsprojekter. De resterende reservationer på 21,9 mio. kr. vedrører primært igangværende projekter herunder især markedsførelsesprojektet, hvoraf hovedparten vil blive anvendt til renter og afskrivninger.

De væsentligste reservationer omfatter følgende:

- Der er i 2010 modtaget en tillægsbevilling til udvikling af **Ungedatabasen**, der indeholder oplysninger om uddannelses- og beskæftigelsesstatus for alle unge mellem 15 og 30 år og stilles til rådighed for kommunerne (UU og Jobcentre). Restmidlerne på 2,5 mio. kr. er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger på systemet.
- Overskydende midler i perioden 2011-2013 for i alt 23,9 mio. kr. i relation til **AIT-programmet** er reserveret til systemudvikling og vil derfor overvejende skulle anvendes til udviklingsfase og fremtidige renter og afskrivninger, herunder blandt andet EASY-C som er færdiggjort i 2015.
- Det er aftalt med DEPT at STIL **medfinansierer AIT** ved interne omprioriteringer i STIL.
- Midlerne til etablering af praktikcentre er reserveret til ændringer i de administrative systemer med henblik på at håndtere indførslen af skoleaftalerne, som praktikcentrene skal indgå med skolepraktikeleverne. Der er tale om it-udvikling og midlerne vil derfor skulle anvendes til renter og afskrivninger.
- Der er ultimo 2010 modtaget en tillægsbevilling på 6 mio. kr. til bl.a. udvikling af portalen optagelse.dk i forbindelse med **Ungepakke II**. Midlerne er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger frem til 2018.
- Der er i tidligere år reserveret midler til **Optagelse.dk**. Midlerne er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger af systemet.
- Der er modtaget en tillægsbevilling til **Optagelse KOT** fra FIVU på 4,6 mio. kr. til udviklingsopgaver i relation til ansøgningsrunde 2012-2013. Restmidlerne på 2,7 mio. kr. skal anvendes til fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en udgiftsbaseret bevilling på 9,5 mio. kr. til it-udviklingsopgaver i relation til **kontanthjælpsreformen**. Midlerne er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en udgiftsbaseret bevilling på 5,9 mio. kr. til udvikling af **trivselstermometer**, og de resterende midler er reserveret til dækning af fremtidige renter og afskrivninger.
- På tillægsbevillingsloven for 2011 er der bevilget 5 mio. kr. til **Træneren 2011**. Hele beløbet er reserveret til omlægning og integration af Træneren med EMU.dk. Reservationen skal dække de resterende renter og afskrivninger.
- I 2012 er der modtaget en tillægsbevilling til **Træneren 2012**. Restmidlerne 0,9 mio. kr. er reserveret til dækning af renter og afskrivninger på en videreudvikling af Ny EMU (Ny EMU 1a).
- Tillægsbevilling til **Træneren i 2013** reserveres i relation til Trænerens overførsel til EMU ifm. videreudvikling af Vidensportalen.
- **Nationale test** er fra 2015 finansieret via rammen. Den resterende reservation skal dække en forventet manko de kommende år.
- Der er modtaget en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til Træneren. Midlerne er reserveret til udvikling af **Vidensportalen fase 4** og dermed også til dækning af renter og afskrivninger.

- Der er i 2012 modtaget en bevilling på 2,6 mio. kr. til **E-indberetning**, som har til formål at digitalisere tilskudsindberetninger for de frie skoler (frie grundskoler, frie kostskoler (efterskoler, højskoler, hus- og håndarbejdsskoler) samt produktions-skoler). Der er tale om en udviklingsopgave, hvor bevillingen er reserveret til fremtidige renter og afskrivninger.
- Der er modtaget midler på FL og TB til udvikling af et centralt **datavarehus**. Datavarehusprojektet har til formål at etablere et centralt datavarehus og et BI-miljø, der samler data vedrørende hele uddannelsessektoren. Det vil indeholde både traditionelle aktivitets- og statistikdata og økonomidata. Udviklingen af datavarehuset er påbegyndt i 2013, og de reserverede midler er afsat til dækning af renter og afskrivninger.
- Der er modtaget en tillægsbevilling til Datavarehus **Grundskole** på 2 mio. kr., som reserveres til dækning af renter og afskrivninger.
- I STILs resultatkontrakt for 2013 indgår etablering af **Den digitale Arbejdsplads** som resultatkrav 3.6. Udvikling af Den digitale arbejdsplads er påbegyndt i 2013, og i den forbindelse er der foretaget aktiveringer for i alt 3 mio. kr. ultimo 2014. Der er reserveret midler til dækning af renter og afskrivninger i relation hertil.

## 5 Tillæg med afvigelsesforklaringer

Tabel 21 Afvigelsesforklaringer (mio. kr.)				
Hovedkonto: 208211				
Bevilling (FL+TB)		Prognose 3	Regnskab	Videreførsel ultimo
262,3		296,7	298,3	96,5
Bagudrettet afvigelse på hovedkonto: (Alle)				
Afvigelsestype	Forklaring	Bev -> R	P3 -> R	
2. Aktivitetsændring	Forbrug af reservationer til dækning af renter og afskrivninger i relation til udgiftsbaserede bevillinger modtaget i tidligere regnskabsår.	13,7		
2. Aktivitetsændring	Forbrug af reservationer til dækning af it udvikling i relation til udgiftsbaserede bevillinger modtaget i tidligere regnskabsår.	14,1		
2. Aktivitetsændring	Almindelige periodeskydninger vedrørende konkrete bevillinger, hvor opgaven først er færdiggjort i det efterfølgende regnskabsår.	4,3		
2. Aktivitetsændring	Forbrug af opsparing til dækning transitionsudgifter ved overgang til Statens it, som skal finansieres ved salg af frigjorte ip-adresser i 2016 og 2017.	3,9		
4. Mindre væsentlige				1,6
(tom)	(tom)			
<b>I alt</b>		<b>36,0</b>	<b>1,6</b>	

I forhold til prognose 3 er der et udgiftsmæssigt merforbrug på 1,6 mio. kr., svarende til en afvigelse på 0,5 %, som dermed ikke skal forklares.

Der forekommer en afvigelse mellem bevilling og regnskab på 36 mio. kr., hvoraf 32,1 mio. kr. skyldes forbrug af reservationer jf. specifikationen i tabel 21. De resterende 3,9 mio. kr. skyldes et underskud, som skal finansieres ved afhændelse frigjorte ip-adresser de kommende år.

Der var oprindeligt budgetteret med et nettoforbrug af reservationer på 22,4 mio. kr., men der er ikke foretaget nye reservationer i 2015 som oprindeligt forudsat, som følge af styrelsens underskud i 2015.