



Styrelsen for It og Læring

Vester Voldgade 123, 1552 København V. og

Lyseng Allé 1, Blok D, 8270 Højbjerg

[www.STIL.dk](http://www.STIL.dk)



## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning af det samlede regnskab .....	3
2. Beretning .....	4
2.1 Præsentation af virksomheden .....	4
2.2 Ledelsesberetning .....	5
2.3 Kerneopgaver og ressourcer .....	8
2.4 Målrapportering .....	8
2.5 Forventninger til det kommende år .....	11
3. Regnskab .....	12
3.1 Anvendte regnskabspraksis .....	12
3.2 Resultatopgørelse .....	13
3.3 Balancen .....	15
3.4 Egenkapitalforklaring .....	17
3.5 Likviditet og låneramme .....	17
3.6 Opfølgning på lønsumsloft .....	17
3.7 Bevillingsregnskabet .....	18
Bevillingsregnskabet viser et overskud på 3,4 mio. kr. ....	18
Der henvises til bemærkningerne under tabel 2. ....	18
4. Bilag .....	19
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance .....	19
4.2 Indtægtsdækket virksomhed .....	21
4.3 Fællesstatslige løsninger mv. ....	21
4.4 Gebyrfinansieret virksomhed .....	21
4.5 Tilskudsfinansieret aktiviteter .....	21
4.6 Forelagte investeringer .....	21
4.7 It-omkostninger .....	22
4.8 Supplerende bilag .....	22

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner 2021 med specifikt angivne afsnits- og tabelnumre, således at det er muligt at søge på tværs af statens årsrapporter. Der kan derfor forekomme spring i tabelnummereringen.

Regnskabstallene i tabel 1 og 2 samt 5 til 11 og 13 til 14 samt i Bilag om it-omkostninger er baseret på rapporter i Statens Koncernsystem SKS, rapportpakke ”Årsrapporter 2021”. Tabel 12 er baseret på tabel 10095 i Statens Budgetsystem. Brugen af fortegn er i overensstemmelse hermed, således er indtægter, overskud, og passiver opgjort med negativt fortegn, mens udgifter, underskud og aktiver er opgjort med positivt fortegn, bortset fra tabel 2, 11, 12, 17 og 18 hvor underskud er opgjort med negativt fortegn og overskud er opgjort med positivt fortegn. Alle budgettal 2022 er baseret på grundbudget 2022 (inklusive forventede tillægsbevillinger). Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne. Tabeller der er udfyldt med ”0” betyder, at der fremstår et tal, der er mindre end 50.000 kr. Tabeller der er udfyldt med ”-” betyder, at der ikke fremstår en saldo på regnskabsposten.



## 1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Styrelsen for It og Lærings (forkortet STIL) økonomiske og faglige resultater for 2021.

Fokus i årsrapporten er afrapportering af årets faglige og finansielle resultater. Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab.

For den hovedkonto, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer. Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner af december 2021.

---

### Boks 1

#### Standardpåtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Styrelsen for It og Læring, CVR-nummer 13223459, er ansvarlig for: §20.11.32. Styrelsen for It og Læring, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2021.

#### Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målstillingen 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, 16. marts 2022

  
Konstitueret departementschef Cecilie Brokner  
Børne- og Undervisningsministeriets departement

København, 9. marts 2022

  
Direktor Thomas Fredenslund  
Styrelsen for It og Læring

## 2. Beretning

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af Styrelsen for It og Lærings virksomhed og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke STIL's aktiviteter og rammebetingelser i det kommende år.

### 2.1 Præsentation af virksomheden

STIL hører under Børne- og Undervisningsministeriet og har to adresser i henholdsvis København på Vester Voldgade 123, 1552 København V. og i Aarhus på Lyseng Allé 1, Blok D, 8270 Højbjerg.

STIL understøtter Børne- og Undervisningsministeriets overordnede mål om at skabe fagligt stærke uddannelser og dagtilbud til alle.

STIL's vision og mission fremgår nedenfor.

#### **Vision**

Vi er bedst i staten til at skabe værdi gennem it, digitalisering og data – og derved forbedre børn, unge og voksnes læring.

#### **Mission**

Med brug af it og læring skaber vi fagligt stærke uddannelser til alle.

I anmærkningerne til Finansloven for 2021 (FL 2021) er styrelsens hovedopgaver rettet mod følgende fire områder.



## STIL's kerneopgaver

### Boks 2

#### STIL's hovedopgaver

Hovedopgaver
1. Understøtte digitalisering på børne- og undervisningsområdet
2. Udvikle, vedligeholde, drifte og supportere Børne- og Undervisningsministeriets it-systemer
3. Indsamle, bearbejde, udstille og anvende data på børne- og undervisningsområdet
4. Varetage arbejdet med it-sikkerhed og databeskyttelse internt i Børne- og Undervisningsministeriet

Kilde: FL 2021

Yderligere oplysninger om STIL findes på [www.stil.dk](http://www.stil.dk).

## 2.2 Ledelsesberetning

Dette afsnit indeholder en kort beskrivelse af STIL's primære faglige og økonomiske resultater i 2021.

STIL har i 2021 haft et travlt år, hvor opgavevaretagelsen særligt i årets første kvartal skal ses i lyset af COVID-19-situationen og den fortsatte hjemsendelse af elever. Her har bl.a. Unilogin understøttet, at den digitale undervisning kunne gennemføres hjemme. STIL har desuden varetaget BUVM's corona-hotline til besvarelse af spørgsmål om COVID-19 og opsamlet data til det interne databeredskab i ministeriet.

Derudover har STIL i 2021 haft fokus på den løbende modernisering og videreudvikling af BUVM's it-systemer samt udvikling af nye it-systemer. Et af de større moderniseringsprojekter omfatter ministeriets uddannelses- og tilskudsadministrative it-systemer. Derudover er der i 2021 lanceret en ny udgave af Voksenuddannelse.dk med nye funktioner til kursustilmeldinger og VEU-godtgørelse til gavn for brugerne. Ligeledes er et nyt it-system til Sprog vurdering i dagtilbud og børnehaveklassen blevet lanceret.

I 2021 har STIL desuden haft fokus på udvikling af dataområdet, hvor der bl.a. er blevet etableret og udstillet nye og hyppigere data om f.eks. elevaktivitet på erhvervsuddannelser til brug for kvalitets- og analysearbejde i undervisningssektoren. Dertil er der igangsat et større arbejde med at understøtte aftale om minimumsnormeringer og forbedre datakvaliteten på dagtilbudsområdet, herunder bl.a. udvikling af og konsolidering af dagtilbudsregistret, udstedelse af databekendtgørelse, udvidelse af dagtilbudsportalen ved årsskiftet 2021/2022.

En central opgave for STIL i 2021 har også været forberedelserne til kommende it-projekter, der følger af politiske aftaler, bl.a. *aftalen om den koordinerede tilmelding til gymnasiale ungdomsuddannelser* og *aftalen om det fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen*. Herunder er it-projektet til implementeringen af den koordinerede



tilmelding til gymnasiale ungdomsuddannelser, såvel som udviklingen af et nyt specialpædagogisk støttesystem (SPS-system) blevet risikovurderet i Statens It-råd. For begge projekter har It-rådet vurderet, at projekterne har 'normal risiko'.

For at imødekomme regeringens ønske om at reducere brugen af eksterne konsulenter, har der desuden pågået et større organisatorisk udviklingsarbejde i STIL, hvormed STIL i 2021 har formået at forøge antallet af interne it-udviklere. STIL vil fortsætte arbejdet med at øge antallet af interne it-udviklere i 2022.

### Årets økonomiske resultat

Årets regnskabsresultat blev et overskud på 3,4 mio. kr.

I *tabel 1* vises udvalgte regnskabs- og nøgletal for STIL. En detaljeret gennemgang af regnskabstallene er beskrevet i afsnit 3. *Regnskab*.

(mio. kr.)	2020	2021	2022
<b>Tabel 1</b>			
<b>STIL's økonomiske hoved- og nøgletal</b>			
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-414,2	-428,6	-458,9
Ordinære driftsomkostninger	403,1	407,1	454,3
Resultat af ordinær drift	-11,1	-21,5	-4,6
Resultat før finansielle poster	-10,8	-17,9	-4,6
Årets resultat	3,1	-3,4	11,9
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	289,8	313,5	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	10,9	23,5	
Egenkapital	-69,7	-73,1	-61,4
Langfristet gæld	-280,5	-288,2	
Kortfristet gæld	-65,4	-83,7	
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	78,3	84,7	76,7
Bevillingsandel	93,5	97,4	98,1
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	308,8	315,2	350
Årsværkspris (mio. kr.)	0,53	0,61	0,60

Anm.: Personaleoplysningerne er baseret på data i SLS, idet det angivne antal årsværk i SKS ikke er korrekt.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS), SLS og STIL's grundbudget 2022.

### Resultatopgørelse

Årets overskud på 3,4 mio. kr. kan primært henføres til nye bevillinger til udviklingsopgaver, som først vil blive gennemført i det kommende år. Siden grundbudgettet for 2021 blev lagt, er der tilført tillægsbevillinger på godt



30 mio. kr., hvoraf de største er Lærepladsudspillet, Elevfordeling på ungdomsuddannelser samt modernisering af tilskuds- og administrationssystemet (CØSA). Der er i 2022 budgetteret med et underskud på knap 12 mio. kr., hvilket primært skyldes, at en række udgifter i 2022 forudsættes finansieret ved træk på egenkapitalen, jf. afsnit 2.5.

#### *Finansielle nøgletal*

Lånerammen udgør 370 mio. kr., og udnyttelsen heraf udgør 84,7 pct. I forhold til 2020 er udnyttelsen steget som følge af tilførslen af en lang række nye opgaver til STIL, som har medført øgede investeringer. I 2022 er lånerammen øget til 450 mio. kr., hvilket er årsagen til, at udnyttelsen falder til 76,7 pct.

Bevillingsandelen er i 2021 steget til 97,4 pct. fra 93,5 pct. året før, som bl.a. skyldes faldende indtægter fra Unilogin, idet Unisync er udfaset samt lavere indtægter fra Danmarks Læringsfestival grundet en virtuel konference i stedet for en fysisk konference. Denne tendens med øget bevillingsandel forventes at fortsætte i 2022, hvor bevillingsandelen er forudsat at udgøre 98,1 pct.

#### *Personaleoplysninger*

Antal årsværk er 315,2, hvilket er 6,4 årsværk mere end i 2020. Årsværkstallet afspejler en stigning i 2021, hvilket primært relaterer sig til, at tilførslen af en række nye opgaver fra politiske initiativer og reformer har medført et behov for tilførsel af medarbejderressourcer.

### **Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger**

I tabel 2 fremgår bevilling og regnskab for den hovedkonto, som STIL's regnskabsmæssige virksomhed omfatter.

**Tabel 2**

**Styrelsen for It og Lærings hovedkonto**

(mio. kr.)		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Akkumuleret overført overskud ultimo
I alt	Udgifter	445,1	425,3	65,8
	Indtægter	-27,6	-11,2	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Bevillingen er opjusteret med tillægsbevillinger i forhold til FL2021 og udgør 445,1 mio. kr. Det lavere realiserede forbrug på 425,3 mio. kr. kan blandt andet forklares med, at en del af tillægsbevillingerne vedrører udviklingsopgaver, som først vil generere omkostninger senere. Dette skyldes, at nogle tillægsbevillinger er givet udgiftsbaseret, og derfor først giver udgifter til afskrivninger senere.

De realiserede indtægter er lavere end budgetteret på FL2021, hvilket især skyldes forhold omkring Unilogin og Danmarks Læringsfestival, som er omtalt nærmere i afsnit 3.2. *Resultatopgørelse*.



## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

### Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

**Tabel 3**

**Sammenfatning af økonomi for STIL's opgaver**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-93,8	-0,2	94,0	-
1. Understøtte digitalisering på børne- og undervisningsområdet	-2,5	-0,3	2,5	-0,2
2. Udvikle, vedligeholde, drifte og supportere BUVM's it-systemer	-259,2	-9,8	265,3	-3,8
3. Indsamle, bearbejde, udstille og anvende data på børne- og undervisningsområdet	-54,7	-	55,9	1,2
4. Varetage arbejdet med it-sikkerhed og databeskyttelse internt i BUVM	-7,4	-0,8	7,6	-0,6
I alt	-417,5	-11,2	425,3	-3,4

Note: Bevillingen er fordelt på de enkelte opgaver i forhold til omkostningerne for de enkelte opgaver. Omkostninger og øvrige indtægter er fordelt på baggrund af bogførte beløb.

De generelle fællesomkostninger er steget med 55 mio. kr. siden 2020, hvilket skyldes ændrede principper for beregningen, hvor omkostningerne fordelt på FL-formål nu er fordelt på baggrund af faktisk kontering. Fællesomkostningerne har tidligere været skønsmæssigt fordelt. Det bemærkes, at de nye principper indebærer, at STIL's varetagelse af IT-driftsopgaver samt IT-sikkerhedsopgaver for BUVM's øvrige institutioner nu indgår i de generelle fællesomkostninger. Udgifter til støttefunktioner såsom husleje, ejendomsdrift, bygningsvedligeholdelse, personaleadministration og kommunikation afholdes af departementet med henblik på effektivisering og en bedre kapacitetsudnyttelse.

## 2.4 Målrapporing

Dette afsnit opsummerer indledningsvist resultatopfyldelsen i forhold til alle mål i STIL's mål- og resultatplan for 2021. Dernæst beskrives arbejdet med en række af målene mere indgående. Disse mål er udvalgt med henblik på en uddybning af, hvorfor det ikke har været muligt at opfylde alle mål.

STIL's mål- og resultatplan indeholder 10 mål, der har givet retning for opgavevaretagelse i 2021. Den samlede målopfyldelse er opgjort i tabel 4 nedenfor og er uddybet yderligere i tabel 24 i afsnit 4.8.





## Oversigt over årets resultatopfyldelse

**Tabel 4**

**Årets resultatopfyldelse**

Mål	Fuld målopfyldt	Delvis målopfyldt	Ikke opfyldt
Mål 1: Højfrekvente data og nøgletal om elevaktivitet	x		
Mål 2: Styrkelse af kvaliteten på data på afdelinger	x		
Mål 3: Nyt sagskoncept for sager om offentliggørelse af statistik	x		
Mål 4: Driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet			x
Mål 5: Fortsat modernisering af tilskuds- og uddannelses-administrationen (CØSA)			x
Mål 6: It-sikkerhed og databeskyttelse	x		
Mål 7: Generel nedbringelse af forbruget af eksterne it-konsulenter	x		
Mål 8: Overgang fra fysisk til virtuelt servermiljø			x
Mål 9: Styrket fokus på informationssikkerhed hos medarbejdere i STIL	x		
Mål 10: Styrkelse af STILs økonomistyring	x		

Kilde: Mål- og resultatplan for STIL 2021

STIL har i 2021 haft fuld målopfyldelse på syv ud af de samlede 10 mål, og dermed ikke opfyldt tre af målene. Dette giver en samlet målopfyldelse på 70 pct.

Nedenfor redegøres nærmere for STIL's arbejde i forhold til mål 4, 5 og 8 i mål- og resultatplanen for 2021. Målene er udvalgt efter dialog med BUVM's departement.

### Uddybende analyser og vurderinger

#### ***Mål 4. Driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet***

Overordnet har STIL i 2021 sikret en god driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet. Mål 4 vedrørende driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet består af to delmål, som begge skal være opfyldt for at opnå fuld opfyldelse af det samlede mål. STIL har opnået fuld målopfyldelse på det første delmål, mens det ikke har været muligt at opnå fuld målopfyldelse på det andet delmål.

Det første delmål omhandler de selvrettende prøver på testogprøver.dk i dansk og matematik. Delmålet foreskriver, at elever og tilsynsførende under prøveperioden skulle opleve et robust og driftssikkert system. I prøveperioden blev der foretaget en såkaldt Apdex-måling mellem 0 og 1, hvor målet er at være så tæt på 1 som muligt. Svartiden for testogprøver.dk blev målt til 1 ved elevernes systemindgang og 0,97 ved de tilsynsførendes indgang. Apdex-målingerne falder dermed inden for kategorien "fremragende" på en Apdex-score, hvormed STIL har opnået fuld målopfyldelse på delmålet.



Det andet delmål omhandler STIL's svartid på supportcases i forbindelse med prøveafviklingen på gymnasie- og grundskoleområdet. Delmålet foreskriver, at minimum 80 pct. af brugerne for Netprøver.dk (gymnasiale prøver) og 85 pct. af brugerne for folkeskoles afgangsprøver skulle opleve en svartid indenfor 3 minutter ved henvendelse til STIL's supportfunktion. For Netprøver.dk oplevede 86 pct. af brugerne en svartid indenfor 3 minutter, mens 62 pct. af brugerne for folkeskoles afgangsprøver oplevede en svartid indenfor 3 minutter. Den relativt høje svartid i forbindelse med folkeskolerne afgangsprøver skyldes et ekstraordinært stort antal henvendelser til STIL's supportfunktion, bl.a. forårsaget af driftsproblemer i et af systemerne, som leveres af en tredjeparts-leverandør. STIL har i den anledning indledt en forpligtende dialog med de største tredjepartsleverandører mhp. forebyggelse af lignende eksterne driftsnedbrud ved kommende prøver.

STIL arbejder kontinuerligt på at optimere processerne omkring prøvebehandlingen, herunder med at forbedre understøttelsen af institutionerne i forbindelse med supportcases. Dette arbejde vil også pågå i 2022.

### ***Mål 5. Fortsat modernisering af tilskuds- og uddannelsesadministrationen (CØSA)***

I 2019 blev en modernisering af den it-portefølje, der understøtter uddannelses- og tilskudsadministrationen igangsat. Formålet med moderniseringen er at fjerne teknologisk gæld i systemerne, reducere afhængighed til enkeltpersoner samt effektivisere og forenkle arbejdsgange i løsningen til glæde for brugere af løsningen.

I perioden 2019-2021 er der:

- gennemført analyser af bl.a. uddannelses- og institutionsområdernes kompleksitet og af data i det eksisterende tilskuds- og administrationssystem (CØSA)
- gennemført et proof of concept<sup>1</sup>, der havde til formål at genskabe beregningen af tilskud på det gymnasiale område
- fastlagt målarkitektur og en overordnet transitionsplan
- etableret en sikkerhedskomponent, så login, roller og rettigheder kan håndteres i den moderniserede løsning
- etableret miljøer til udvikling af løsninger, der viser data samt muliggør selvbetjening
- sket en sikring af at de nødvendige data til beregning af tilskud fra CØSA (takster, uddannelser, institutioner og aktivitetsdata) er klar til brug i den nye løsning

Målet foreskriver, at STIL primo 2022 skulle idriftsætte tilskudsberegningerne på uddannelsesområderne VUC og FGU samt de frie skoler. STIL skulle dertil sikre paralleldriften (dvs. at både ny og gammel systemunderstøttelse er i drift samtidig) af GYM gennemføres med succes, inden udgangen af tredje kvartal 2021. Moderniseringsarbejdet har dog ikke kunne følge den oprindelige tidsplan, hvilket bl.a. skyldes, at:

- mængden af opgaver i relation til de nuværende uddannelses- og tilskudsadministrationssystemer og i relation til opfølgning på it-revision af systemet har været større end oprindeligt antaget.
- moderniseringsarbejdet har været standset og nedmandet i en del af 2021, hvor ressourcerne i stedet er blevet flyttet til arbejdet med at indføre coronatests på skolerne.
- udviklingen af en ny løsning til understøttelse af uddannelses- og tilskudsadministration har vist sig langt mere kompleks end først antaget.

STIL vil i 2022 fortsætte moderniseringen af den it-portefølje, der understøtter ministeriets administration og udbetaling af taxametertilskud til institutionerne.

---

<sup>1</sup> Proof of concept er en demonstration af, om en given (teknologisk) løsning er i stand til at levere de ønskede effekter i et relevant forretningsmæssigt miljø. Det er således en prototype, som har til formål at bevise gennemførlighed, men som ikke skal kunne indgå i den færdige løsning.



### **Mål 8. Overgang fra fysisk til virtuelt servermiljø**

Med henblik på at reducere energi- og ressourceforbrug har STIL i det seneste årti overført næsten alle it-systemer til virtuelle/cloudbaserede miljøer, da de tilknyttede fysiske servere i højere grad kan driftsoptimeres og dermed samlet set bruger mindre strøm. STIL har aktuelt tre forskellige virtuelle servermiljøer kaldet OVM, VMware og Openstack og er i proces med at reducere og samle disse i OpenStack-miljøet, som er bygget som en cloudløsning. Mål 8 vedrørende overgangen fra fysisk til virtuelt servermiljø udgøres af to delmål, som begge skal være opfyldt for at opnå fuld opfyldelse af det samlede mål. STIL har opnået fuld målopfyldelse på første delmål, mens det ikke har været muligt at opnå målopfyldelse på andet delmål.

Det første delmål foreskriver, at de it-systemer som driftes i OVM-miljøet i 2021 skulle være flyttet til OpenStack-miljøet, hvormed STIL kunne nedlægge de 24 fysiske servere, som driver OVM-miljøet. På trods af, at STIL har nedlagt langt de fleste af OVM-miljøets fysiske servere, har det ikke været muligt at nedlægge samtlige 24 fysiske servere inden for den oprindelige tidsplan, som foreskrives af delmålet. Forsinkelsen af nedlæggelsen af OVM-miljøets servere skal bl.a. ses i lyset af den globale sikkerhedshændelse kaldet Log4j, som medførte, at ressourcer i STIL's it-driftskontorer hen mod årsskiftet generelt blev brugt til at nedbringe sikkerhedsrisikoen forbundet med hændelsen. Desuden er forsinkelsen forårsaget af forretningsmæssig travlhed i STIL med bl.a. aftalen om den koordinerede tilmelding til gymnasiale ungdomsuddannelser. Dette har betydet, at flytningen af de sidste dele af it-systemet Optagelse.dk fra OVM-miljøet til det virtuelle miljø OpenStack realiseres i tæt koordinering med it-udviklingen vedrørende *aftalen om den koordinerede tilmelding til gymnasiale ungdomsuddannelser* i løbet af første halvår af 2022, hvormed alle OVM-miljøets fysiske servere vil blive nedlagt. Herefter er OVM som teknologi ikke længere en del af STIL's teknologiske setup.

Det andet delmål foreskriver, at STIL i 2021 skulle udarbejde en handleplan for nedlæggelsen af VMware-miljøet i 2022. STIL har udarbejdet en handleplan for udfasningen af VMware, der dog, jf. erfaringerne fra OVM-migreringen ovenfor, løbende bliver revideret og tilpasset de forretnings- og lovgivningsdrevne projekter, f.eks. dem der relaterer sig til etablering af og *aftalen om det fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen*, der skal bygges oven på det nuværende system til understøttelse af De Nationale Test, som i dag benytter VMware miljøet.

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

STIL's mål- og resultatplan for 2022 sætter retning for varetagelsen af en række af STIL's centrale opgaver.

I det kommende år vil STIL fortsat have fokus på videreudvikling af ministeriets it-systemer. Dertil vil STIL fortsat have fokus på udvikling af dataområdet, hvor det i 2022 bl.a. er et mål at øge indsamlingen og offentliggørelsen af data for den forberedende grunduddannelse (FGU).

På it-området vil hovedopgaverne for STIL særligt være at igangsætte udviklingen af de it-projekter, der skal implementere de politiske aftaler, henholdsvis *aftalen om den koordinerede tilmelding til gymnasiale ungdomsuddannelser* og *aftalen om det fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen* samt det nye digitale specialpædagogiske støttesystem og den fortsatte modernisering af tilskuds- og uddannelsesadministrationen.



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

(mio. kr.)	Regnskab 2021	Grundbudget 2022
Bevilling og øvrige indtægter	-428,7	-458,9
Udgifter	425,3	470,8
Resultat	-3,4	11,9

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og STIL's grundbudget 2022.

STIL's bevilling og øvrige indtægter forventes i 2022 at udgøre 458,9 mio. kr., mens udgifterne er budgetteret til 470,8 mio. kr. Samlet set forventes dermed et underskud på 11,9 mio. kr. Underskuddet kan primært forklares med, at en række udgifter i 2022 forudsættes finansieret ved træk på egenkapitalen, herunder f.eks. SPS (it-understøttelse af Specialpædagogisk støtte), hvor en række udgifter bliver afholdt i 2022 som følge af et længere udviklingsforløb end først forudsat. Derudover er der en række initiativer, hvor bevillingen er modtaget i tidligere år, og hvor renter og afskrivninger finansieres ved træk på egenkapitalen, f.eks. et initiativ på Social- og sundhedsuddannelserne (SOSU), som er udvikling af et fælles it-registreringsværktøj for registrering af frafald på SOSU-området.

### 3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for STIL's ressourceforbrug i finansåret 2021 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen. Derudover omfatter afsnittet den hovedkonto, som STIL har haft det budget- og regnskabsmæssige ansvar for i 2021.

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

#### 3.1 Anvendte regnskabspraksis

STIL følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

STIL har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. for periodiseringer og hensættelser. Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser anvendt regnskabsmæssige skøn.



### 3.2 Resultatopgørelse

**Tabel 6**  
**Resultatopgørelse**

Note (mio. kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<b>Indtægtsført bevilling</b>			
Bevilling	-387,2	-417,5	-450,0
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-8,2	-3,4	-3,9
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-16,7	-6,7	-5,1
Tilskud til egen drift	-2,1	-1,1	
Gebyrer	-	-	
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-414,2</b>	<b>-428,6</b>	<b>-459,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	4,8	3,2	3,1
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>4,8</b>	<b>3,2</b>	<b>3,1</b>
<b>Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	163,8	169,8	
Andre personaleomkostninger	-1,5	1,0	
Pension	25,8	26,5	
Lønrefusion	-5,5	-4,8	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>182,5</b>	<b>192,5</b>	<b>211,0</b>
Af- og nedskrivninger	70,9	71,9	72,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	40,0	31,4	37,7
Andre ordinære driftsomkostninger	105,0	108,1	119,1
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>403,1</b>	<b>407,1</b>	<b>442,9</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-11,1</b>	<b>-21,5</b>	<b>-16,1</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-5,2	-0,1	
Andre driftsomkostninger	5,5	3,8	11,5
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-10,8</b>	<b>-17,9</b>	<b>-4,6</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	13,8	14,5	16,5



<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>3,1</b>	<b>-3,4</b>	<b>11,9</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
1 Ekstraordinære omkostninger	-	0,0	-
<b>Årets resultat</b>	<b>3,1</b>	<b>-3,4</b>	<b>11,9</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

STIL's resultat kan opgøres til et samlet overskud på 3,4 mio. kr. i 2021.

De ordinære driftsindtægter er samlet steget med 14,4 mio. kr. fra 2020 til 2021. Dette kan primært henføres til tilførslen af nye opgaver til STIL og dermed også nye tillægsbevillinger. Af store nye opgaver i 2021 kan bl.a. nævnes Lærepladsudspillet, Elevfordeling på ungdomsuddannelser og modernisering af tilskuds- og administrationssystemet (CØSA). I modsat retning trækker udfasningen af supportopgaven på Navision Stat, hvor STIL indtil udgangen af 2020 varetog supportfunktionen vedr. Navision Stat på selveje-området, men som i 2021 er overgået til Økonomistyrelsen. Endvidere blev indtægten fra Danmarks Læringsfestival også væsentligt lavere i 2021, idet denne, som følge af COVID-19, blev afholdt som en virtuel konference i modsætning til de tidligere år, hvor den blev afholdt som en stor konference med fysisk fremmøde.

De ordinære driftsomkostninger er i alt steget med 4,0 mio. kr. fra 2020 til 2021. Dette skyldes primært, at tilførslen af nye opgaver til STIL også har affødt øgede omkostninger. Internt køb af varer og tjenesteydelser falder med 8,6 mio. kr. fra 2020 til 2021, hvilket primært skyldes, at support af Navision til de selvejende skoler er overført fra STIL til Økonomistyrelsen, hvilket modsvares af lavere indtægter.

Personaleomkostninger er steget med 10,0 mio. kr. fra 2020 til 2021, hvoraf de 6,4 mio. kr. kan tilskrives en øgning i de direkte lønudgifter i forhold til sidste år, mens den resterende del bl.a. skyldes en stigning i den afsatte feriepengeforpligtigelse, færre lønrefusioner samt øgede udbetalinger til resultatløn mv. i forhold til sidste år.

## Resultatdisponering

<b>Tabel 7</b>	
<b>Resultatdisponering</b>	
<b>(mio. kr.)</b>	
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	3,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I forbindelse med årsafslutningen disponeres årets overskud på 3,4 mio. kr. til overført overskud, jf. *tabel 7*.



### 3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for STIL. Balancen i *tabel 8* viser formuen pr. 31. december 2021 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 446,7 mio. kr. pr. 31. december 2021 mod 416,9 mio. kr. pr. 31. december 2020, hvilket forklares nedenfor, *jf. tabel 8*.

**Tabel 8**  
**Balancen**

Note	Aktiver (mio. kr.)	2020	2021	Note	Passiver (mio. kr.)	2020	2021
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
<b>2</b>	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital (startkapital)	-7,3	-7,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	199,6	251,5		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner, patenter, m.v.	8,2	8,7		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	71,7	46,2		Bortfald af årets resultat	-	-
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>279,5</b>	<b>306,4</b>		Udbytte til staten		
					Overført overskud	-62,4	-65,8
<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-69,7</b>	<b>-73,1</b>
	Grunde, arealer og bygninger	1,4	1,2				
	Infrastruktur						
	Transportmateriel	0,1	-	<b>3</b>	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,8</b>
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Inventar og it-udstyr	8,9	6,0				
	Igangværende arbejder for egen regn.						
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>10,3</b>	<b>7,2</b>		<b>Langfristede gældsposter</b>		
					FF4 Langfristet gæld	-280,5	-288,2
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Donationer		
	Statsforskrivning	7,3	7,3		Prioritetsgæld		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>7,3</b>	<b>7,3</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-280,5</b>	<b>-288,2</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>297,1</b>	<b>320,8</b>				
	<b>Omsætningsaktiver</b>				<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	Varebeholdninger	-	-		Lev. af varer og tjenesteydelser	-47,6	-68,6
	Tilgodehavender	9,9	22,2		Anden kortfristet gæld	9,9	-5,6
	Periodeafgrænsningsposter	1,0	1,4		Indefrosne feriepenge	-14,0	0,1
	Værdipapirer				Skyldige feriepenge	-11,6	-8,4
	<b>Likvide beholdninger</b>				Reserveret bevilling	-	-
	FF5 uforrentet konto	85,8	85,8		Igang. arbejder for fremmed regn.		
	FF7 Finansieringskonto	23,2	16,6		Periodeafgrænsningsposter	-2,0	-1,1
	Andre likvider	0,0	0,0		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-65,4</b>	<b>-83,7</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>109,1</b>	<b>102,4</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>119,8</b>	<b>125,9</b>		<b>Gæld i alt</b>	<b>-345,9</b>	<b>-371,9</b>



	<b>Aktiver i alt</b>	<b>416,9</b>	<b>446,7</b>	<b>Passiver i alt</b>	<b>-416,9</b>	<b>-446,7</b>
<b>5</b>	<b>Eventualaktiver og –forpligtelser</b>					

Anm: En fejl i 2020 regnskabet betyder, at der er afregnet moms af skyldige feriepenge i 2020 svarende til 3,6 mio. kr. Det betyder, at skyldige feriepenge er 3,6 mio. kr. højere i 2020, mens den kortfristet gæld vedrørende moms er 3,6 mio. kr. lavere i 2020. Indefrosne feriepenge er positiv med 0,1 mio. kr. i 2021, idet der afventes udbetaling heraf til en medarbejder.

## Aktiver

Aktiverne stiger med 29,8 mio. kr. fra 2020 til 2021, som især skyldes en forøgelse i anlægsaktiverne som følge af en høj udviklingsaktivitet i 2021.

Anlægsaktiverne stiger med 23,7 mio. kr., hvilket svarer til forskellen mellem årets investeringer og årets afskrivninger. Stigningen i anlægsaktiverne kan henføres til høj udviklingsaktivitet i 2021, herunder til Lærepladsudspil og Elevfordeling på ungdomsuddannelser.

Tilgodehavender stiger med 12,3 mio. kr., hvilket især skyldes, at der er bogført flere fakturaer vedrørende salg af ydelser i december end tidligere, hvilket kan forklares med et højt aktivitetsniveau i 2021 i forhold til 2020.

Periodeafgrænsningsposter udgør i 2021 1,4 mio. kr., som er forudbetalte indtægter vedrørende E-twinning, der er et EU-projekt på undervisningsområdet, idet tilskuddet fra EU for 2021 først kommer i 2022 ved projektets afslutning.

De likvide beholdninger falder med 6,7 mio. kr., hvilket kan henføres til et fald på FF7-kontoen som følge af stigende udbetalinger fra de øgede fakturabeløb i december.

## Passiver

Stigningen i passiverne på 29,8 mio. kr. kan især henføres til øget kortfristet gæld på 18,3 mio. kr., øget langfristet gæld på 7,7 mio. kr. og øget overført overskud på 3,4 mio. kr.

Stigningen i den kortfristet gæld på 18,3 mio. kr. kan især henføres til øget leverandørgæld på 21,0 mio. kr. Dette skyldes, at der har været afregnet større fakturabeløb ved slutningen af året i forhold til 2020.

Stigningen i den langfristede gæld på 7,7 mio. kr. er relateret til lånefinansiering af de flere aktiver, der anskaffes i 2021.

Skyldige feriepenge er samlet reduceret med 3,2 mio. kr., hvilket kan henføres til at der ved en fejl i 2020 var afregnet moms på 3,6 mio. kr. af skyldige feriepenge, jf. anmærkninger til tabel 8. Derudover er feriepengeforpligtelsen øget med 0,4 mio. kr. som følge af flere medarbejdere.

Indefrosne feriepenge er reduceret med 13,9 mio. kr. som følge af indbetaling til feriefonden i 2021.





### 3.4 Egenkapitalforklaring

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

<b>Tabel 9</b>		
<b>Egenkapitalforklaring</b>		
<b>Egenkapital primo (mio. kr.)</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Reguleret egenkapital primo	-7,3	-7,3
Overført overskud primo	-65,4	-62,4
+Overført årets resultat	3,1	-3,4
-Bortfald	-	-
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>-62,4</b>	<b>-65,8</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-69,7</b>	<b>-73,1</b>
<b>Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)</b>	<b>-69,7</b>	<b>-73,1</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2021 73,1 mio. kr. inklusive startkapitalen på 7,3 mio. kr., hvilket er en stigning på 3,4 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2020. Stigningen vedrører årets resultat på 3,4 mio. kr. Årets resultat er nærmere forklaret under *tabel 6*.

### 3.5 Likviditet og låneramme

Lånerammen omfatter virksomhedens langfristede gæld samt kortfristede mellemværende under likviditetsordningen. I *tabel 10* ses udnyttelsen af lånerammen i 2021.

<b>Tabel 10</b>	
<b>Udnyttelse af låneramme</b>	
<b>(mio. kr.)</b>	<b>2021</b>
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	313,5
Låneramme	370,0
Udnyttelsesgrad i pct.	84,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

### 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

For driftsbevillinger er der fastsat et lønsumsloft, der omfatter hovedkontoens bruttoforbrug af løn fratrukket refusioner. Lønudgiften kan generelt overstige finansårets lønsumsloft, hvis overskridelsen kan inddækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug. I *tabel 11* ses opfølgning på lønsumsloftet for STIL's hovedkonto.



**Tabel 11**  
**Opfølgning på løsumsloft**

	20.11.32. (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	192,2
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	203,1
Lønforbrug under løsumsloft	192,4
Difference (mer/mindreforbrug)	10,7
Akk. opsparing ultimo 2020	116,6
Akk. opsparing ultimo 2021	127,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

§ 20.11.32. havde et mindreforbrug på 10,7 mio. kr. under løsumsloftet, hvilket primært relaterer sig til tilførsel af nye opgaver til STIL og dermed også tillægsbevillinger på bl.a. løn. Den akkumulerede opsparing udgør derfor samlet 127,3 mio. kr. ultimo 2021, jf. *tabel 11*.

### 3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet i *tabel 12* nedenfor indeholder STIL's indtægter og udgifter på hovedkontoniveau for § 20.11.32., som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

**Tabel 12**  
**Bevillingsregnskab (mio. kr)**

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
<b>Drift</b>						
20.11.32.	STIL	Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Udgifter 445,1	425,3	19,8	3,4
			Indtægter -27,6	-11,2	-16,4	-

Kilde: Statens bevillingslovsystem 10095.

Bevillingsregnskabet viser et overskud på 3,4 mio. kr.

Der henvises til bemærkningerne under tabel 2.



## 4. Bilag

Afsnittet indeholder yderligere informationer af relevans for regnskabet og årsrapporten, herunder noter til resultatopgørelsen og balancen.

### 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

#### *Resultatopgørelse*

Note 1. De ekstraordinære omkostninger på 370 kr. er fejlposteret som en ekstraordinær omkostning, og vedrører skyldig løn for ferietræk for en medarbejder

**Tabel 13**

**Note 2. Immaterielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv I	Udviklingsprojekter under udførelse	I alt
Kostpris	568,8	36,2	71,7	676,8
Primokorrektioner	-	-	-	-
Tilgang	111,4	6,2	85,4	203,1
Afgang	-	-	-111,0	-111,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2021</b>	<b>680,3</b>	<b>42,4</b>	<b>46,2</b>	<b>768,8</b>
Akkumulerede afskrivninger	-428,8	-33,7	-	-462,5
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021</b>	<b>-428,8</b>	<b>-33,7</b>	<b>-</b>	<b>-462,5</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021</b>	<b>251,5</b>	<b>8,7</b>	<b>46,2</b>	<b>306,4</b>
Årets afskrivninger	-59,5	-5,6	-	-65,2
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-59,5</b>	<b>-5,6</b>	<b>-</b>	<b>-65,2</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2021 immaterielle anlægsaktiver for 306,4 mio. kr., heraf udgør færdiggjorte udviklingsprojekter 251,5 mio. kr., som primært vedrører en lang række udviklingsprojekter i forhold til politiske aftaler og reformer.

Udviklingsprojekter under udførelse udgør 46,2 mio. kr., som, i lighed med de færdiggjorte projekter, primært vedrører politiske aftaler og reformer.



**Tabel 14**

**Note 3. Materielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsa- nlæg og maskiner	Transportmat- eriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	1,9			0,2	41,1	43,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-			-	-	-
Tilgang	-			-	3,6	3,6
Afgang				-0,2		-0,2
<b>Kostpris pr. 31.12.2021</b>	<b>1,9</b>			<b>-</b>	<b>44,6</b>	<b>46,5</b>
Akkumulerede afskrivninger	-0,7			-	38,7	-39,3
Akkumulerede nedskrivninger	-			-	-	-
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021</b>	<b>-0,7</b>			<b>-</b>	<b>-38,7</b>	<b>-39,3</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021</b>	<b>1,2</b>			<b>-</b>	<b>6,0</b>	<b>7,2</b>
Årets afskrivninger	-0,2			0,1	-6,4	-6,5
Årets nedskrivninger	-			-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,2</b>			<b>0,1</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,5</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2021 materielle anlægsaktiver for i alt 7,2 mio. kr. Heraf udgør *inventar og it-udstyr* 6,0 mio. kr., der primært vedrører serverudstyr mv., som anvendes i forbindelse med den løbende it-drift.

Forskellen mellem årets af- og nedskrivninger i *tabel 13 og 14* ovenfor, i alt 71,7 mio. kr. og årets af- og nedskrivninger i *tabel 6*, i alt 71,9 mio. kr., skyldes salg af bil, der gav en indtægt på 0,1 mio. kr. samt afrundinger.

STIL har ingen igangværende arbejder for egen regning.

**Note 4**

**Hensatte forpligtelser (mio. kr.)**

	2020	2021
Åremål	0,8	1,2
Fratrædelsesgodtgørelse/personalesager	0,6	0,6
<b>I alt</b>	<b>1,4</b>	<b>1,8</b>

Kilde: Navision Stat

Den samlede hensatte forpligtelse er pr. 31. december 2021 steget til 1,8 mio. kr. fra 1,4 mio. kr. pr. 31. december 2020. Ændringen dækker over en fejl ved ompostering af forpligtelser til åremål i 2020. Ses der bort fra dette, er den hensatte forpligtelse uændret fra 2020 til 2021.



**Note 5**

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

**Eventualaktiver**

STIL har ikke registreret eventualaktiver.

**Eventualforpligtelser**

STIL har ikke registreret eventualforpligtelser.

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

**Tabel 16**

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (eksempel)

Mio. kr.	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ultimo 2021
SkoDa	4,1	-	-	-
I alt	4,1	-	-	-

Kilde: Navision Stat

Den indtægtsdækkede virksomhed omfatter tjenesten vedrørende Skolernes database (SkoDa), som blev udfaset med udgangen af 2018. Der forekommer derfor ikke registreringer på denne aktivitet i 2019-2021. Egenkapitalen er overført til den ordinære virksomhed i 2020.

## 4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

STIL har ikke ydelser, der sælges som fællesstatslige løsninger, hvorfor *tabel 17* udgår.

## 4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

STIL har ikke gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 18 og 19* udgår.

## 4.5 Tilskudsfinansieret aktiviteter

STIL har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 20* udgår.

## 4.6 Forelagte investeringer

STIL har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 21 og 22* udgår.



## 4.7 It-omkostninger

**Tabel 23**  
**It-omkostninger**

Sammensætning	Mio. kr.
Internt statsligt køb af IT, herunder fra Statens IT	22,7
Interne personaleomkostninger til it (drift/vedligehold/udvikling i alt)	143,2
It-drift	34,8
It-vedligehold	41,0
It-udviklingsomkostninger	12,9
Udgifter til it-varer til forbrug	2,9
Udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it	71,6
<b>I alt</b>	<b>329,1</b>

Anm.: Internt statsligt køb af IT omfatter udgifter til Statens IT og udgifter til Økonomistyrelsens statslige økonomisystemer.  
Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I 2021 udgør de samlede it-omkostninger 329,1 mio. kr. svarende til 77 pct. af STIL's samlede driftsomkostninger på 425,3 mio. kr., jf. tabel 12. Opgørelsen er baseret på standardrapporten fra SKS, som er baseret på en række finanskonti og indkøbskategorier vedrørende it-omkostninger, hvorefter der er tillagt lønomkostninger og afskrivninger, som relaterer sig til it. Opgørelsen indeholder ikke renteudgifter på 14,4 mio. kr., som er udgifter, der er direkte knyttet til it-investeringer.

Tabel 23 er ændret i forhold til 2020, idet internt statsligt køb af IT er omfattet ved opgørelse af it-omkostninger i 2021.

## 4.8 Supplerende bilag

Tabel 24 er en uddybning af STIL's målopfyldelse, der er beskrevet i tabel 4.

**Tabel 24**  
**Uddybning af STIL's målopfyldelse**

Mål	Kriterier for opfyldelse (Succeskriterium)	Opnåede resultater	Målopfyldelse pct. (grad af målopfyldelse)
Mål 1: Højfrekvente data og nøgletal om elevaktivitet	<u>Delmål 1:</u> Der er i løbet af 2021 udviklet nye data om elevaktivitet i grundskolen på månedsniveau baseret på Unilogin, som kvalitetssikres og offentliggøres maksimalt 8 uger efter indsamlingstidspunktet.		
	<u>Delmål 2:</u> Kvalitetssikrede data om elevaktivitet på erhvervsuddannelser og gymnasiale uddannelser baseret på BUVM's elevforløbsregister offentliggøres i løbet af 2021 på månedsniveau maksimalt 8 uger efter indsamlingstidspunktet.	Delmål 1: Fuldt opfyldt Delmål 2: Fuldt opfyldt Delmål 3: Fuldt opfyldt	100 pct.
	<u>Delmål 3:</u> Dækningsgraden målt på institutionsniveau for data i BUVM's elevforløbsregister er på 99 pct. for EUD og GYM maksimalt 3 måneder efter første offentliggørelse.		
Mål 2: Styrkelse af kvaliteten på data på afdelinger	<u>Delmål 1:</u> STIL gennemfører i 2021 en oprydning i den eksisterende institutionsstruktur i forhold til oprettelser, lukninger og sammenlægninger af afdelinger. Dette vil være grundlaget for, at et nyt afdelingsbegreb kan udrulles.	Delmål 1: Fuldt opfyldt Delmål 2: Fuldt opfyldt	100 pct.



		Delmål 3: Fuldt opfyldt	
	<u>Delmål 2:</u> STIL gennemfører i 2021 en modernisering af IT-plattformen for institutionsregisteret, som understøtter udrulningen af et nyt afdelingsbegreb.		
	<u>Delmål 3:</u> Der er gennemført en foranalyse af data på afdelinger på grundskoleområdet.		
Mål 3: Nyt sagskoncept for sager om offentliggørelse af statistik	<u>Delmål 1:</u> Et nyt koncept for statistikoffentliggørelser er godkendt af departementschefen inden udgangen af 2. kvartal 2021.	Delmål 1: Fuldt opfyldt	100 pct.
	<u>Delmål 2:</u> STIL har taget det nye koncept i brug på minimum 15 statistikområder ud af ca. 20 i 2. halvår 2021.	Delmål 2: Fuldt opfyldt	
Mål 4: Driftsstabilitet og sikker afvikling på prøveområdet	<u>Delmål 1:</u> For testogprøver.dk skal der under prøveafholdelsen være et Apdex-tal på mindst 0,94 (svarende til "Fremragende").	Delmål 1: Fuldt opfyldt	0 pct.
	<u>Delmål 2:</u> Brugere oplever en svarprocent indenfor 3 min. ved henvendelse til STIL support i prøveperioden på minimum 80 pct. for Netprøver.dk og minimum 85 pct. for folkeskolens afgangsprøver.	Delmål 2: Manglende opfyldelse	
Mål 5: Fortsat modernisering af tilskuds- og uddannelsesadministrationen (CØSA)	<u>Delmål 1:</u> Uddannelsesområderne VUC, FGU samt de frie skoler er udviklet og testet inden udgangen af 2021, således at de er klar til parallel drift primo 2022.	Delmål 1: Manglende opfyldelse	0 pct.
	<u>Delmål 2:</u> Paralleldrift af GYM gennemføres med succes inden udgangen af tredje kvartal 2021.	Delmål 2: Manglende opfyldelse	
Mål 6: It-sikkerhed og databeskyttelse	<u>Delmål 1:</u> Der er gennemført 30 risikovurderinger i 2021.	Delmål 1: Fuldt opfyldt	100 pct.
Mål 7: Generel nedbringelse af forbruget af eksterne it-konsulenter	<u>Delmål 1:</u> Der er ved udgangen af 2021 rekrutteret 4-6 it-udviklere til erstatning for et tilsvarende antal eksterne it-konsulenter.	Delmål 1: Fuldt opfyldt	100 pct.
Mål 8: Overgang fra fysisk til virtuelt servermiljø	<u>Delmål 1:</u> Hele OVM-miljøet er nedlagt, inklusive fysiske servere, ved udgangen af 2021.	Delmål 1: Manglende opfyldelse	0 pct.
	<u>Delmål 2:</u> Der er lagt en handlingsplan for nedlæggelsen af VMware-miljøet i 2022.	Delmål 2: Fuldt opfyldt	
Mål 9: Styrket fokus på informations-sikkerhed hos medarbejdere i STIL	<u>Delmål 1:</u> Der er besluttet en ny informationssikkerhedspolitik inden udgangen af 2. kvartal 2021.	Delmål 1: Fuldt opfyldt	100 pct.
	<u>Delmål 2:</u> 90 pct. af nye medarbejdere har gennemført campus-kurset i informationssikkerhed.	Delmål 2: Fuldt opfyldt	
Mål 10: Styrkelse af STIL's økonomistyring	<u>Delmål 1:</u> Afvigelsen er maks. 3 pct. mellem det budgetterede resultat i grundbudgettet og det realiserede resultat for året.	Delmål 1: Fuldt opfyldt	100 pct.
	<u>Delmål 2:</u> Afvigelsen er maks. 1,5 pct. mellem det budgetterede resultat i udgiftsopfølgning 2 og det realiserede resultat for året.	Delmål 2: Fuldt opfyldt	

Kilde: Mål- og resultatplan for STIL 2021

Tabel 25 er en beskrivelse af den foretagne omkostningsfordeling vedrørende FL-formål, løn og øvrig drift, som danner grundlag for udarbejdelse af tabel 3 i årsrapporten.

**Tabel 25**  
**Beskrivelse af omkostningsfordeling FL-formål**

Bevillingen er fordelt på FL-formål i forhold til fordeling af omkostningerne for de enkelte opgaver. Øvrig drift omkostninger og øvrige indtægter er fordelt på baggrund af faktiske bogførte beløb.

Løn er fordelet på baggrund af en skønsmæssig fordeling af det enkelte kontors opgaver fordelt på FL formål.