



STATENS ADMINISTRATION

Årsrapport

Statens Administration
Arsenalvej 33
9800 Hjørring

CVR nr. 33 39 10 05

Marts 2023

2022

SAMmentænkning af nye
systemløsninger



tænkte
ser la
ger

Ny teknolog

End-to-end

Helhedsorient
løsninger

Opgav
dybde

pr

g

formidle

sition

Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	7
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	11
2.4 Målrapportering	12
2.5 Forventninger til det kommende år	14
3. Regnskab	17
3.1 Anvendte regnskabspraksis	17
3.2 Resultatopgørelse	17
3.3 Balancen	20
3.4 Egenkapitalforklaring	22
3.5 Likviditet og låneramme	23
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7 Bevillingsregnskabet	23
4. Bilag	26
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	26
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	28
4.3 Fællesstatslige løsninger mv.	29
4.4 Gebyrfinansieret virksomhed	30
4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	31
4.6 Forelagte investeringer	31
4.7 IT-omkostninger	31
4.8 Supplerende bilag	31

Note: På grund af afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i årsrapportens tabeller.

Påtegning af det samlede regnskab

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Statens Administrations økonomiske og faglige resultater for 2022.

I årsrapporten redegør Statens Administration for årets målopfyldelse, det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab. For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Administration, CVR-nummer 33 39 10 05 er ansvarlig for:
§ 07.13.01. Statens Administration herunder de regnskabsmæssige forklaring, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen fra 2022.

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 28. marts 2023



Departementschef
Peter Stensgaard Mørch
Finansministeriets departement



Direktør
Maria Schack Vindum
Økonomistyrelsen



Direktør
Trine Nielsen
Statens Administration

Beretning

2. Beretning

Formålet med beretningen er at give en kortfattet beskrivelse af Statens Administrations faglige og finansielle resultater for året 2022.

Endvidere skal beretningen fremhæve væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke virksomhedens aktiviteter og forhold. Konklusionerne forklares og analyseres kort.

2.1 Præsentation af virksomheden

Statens Administration blev etableret i 2011 som selvstændig styrelse med det formål at bidrage til udviklingen af en effektiv administration på tværs af den offentlige sektor samt selvejesektoren. Statens Administration sikrer den fortsatte udvikling og effektivisering af løn- og regnskabsopgaver for godt 160 institutioner, som udgør den nuværende kundeportefølje. Herudover afdækker Statens Administration mulighederne for yderligere effektiviseringsgevinster ved fælles løsninger af flere administrative opgaver og for flere institutioner.

Statens Administration varetager ud over løn- og regnskabsadministration også systemsupport på flere af Økonomistyrelsens systemer. Derudover udvikler og tilbyder Statens Administration automatiseringsløsninger og øvrig indtægtsdækket virksomhed, såsom finansiel controlling.

Statens Administration arbejder inden for Finansministeriets fælles mission og vision.

Mission
Finansministeriet giver regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik, der styrker vækst og produktivitet, sikrer effektiviseringen af den offentlige sektor samt fremmer en holdbar klima- og miljøudvikling.

Vision
Finansministeriet skal være et analytisk kraftcentre, udvikle det fulde potentiale i medarbejderne og skabe fremtiden topledere.
Finansministeriet skal agere som én koncern og være rollemodel for effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor.

SAM skal sikre ...
effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor

Statens Administrations strategi ”SAMmentænkte løsninger” tager udgangspunkt i Finansministeriets fælles mission og vision gennem tre strategiske pejlemærker, der sætter retningen for udviklingen af Statens Administration frem mod 2025.



De strategiske pejlemærker udmøntes gennem en række indsatsområder, der er uddybet senere i årsrapporten.

Kerneopgaver

Statens Administrations kerneopgaver er varetagelsen af henholdsvis løn- og regnskabsadministration i den offentlige sektor og i selvejesektoren. Porteføljen af opgaver er løbende under udvikling som følge af Statens Administrations overordnede finanslovsformål, som er at bidrage til udvikling af en effektiv administration i den offentlige sektor og selvejesektoren.

Regnskabsadministrationen indebærer løsning af bogholderi- og regnskabsopgaver, herunder kreditor- og debitoradministration, udarbejdelse af en del af dokumentationen for perioderegnskab, afstemning af likviditetskonti, anlægsadministration, regnskabsmæssig registrering af tilskud, bogføring af rejseafregninger mv. Herudover administrerer Statens Administration på vegne af Økonomistyrelsen den statslige barselsfond og fleksjobordning § 07.14.38 *Fleksjobordning i staten mv.* og § 07.14.39 *Barselsfonden*.

Lønadministrationen indebærer varetagelse af kundernes lønudbetalinger og lønkorrektioner, ferie og fravær, administration af refusion, herunder løn- og uddannelsesrelaterede refusioner samt lønsupport.

Statens Administration varetager desuden systemsupport på de fællesstatslige systemer, som ejes af Økonomistyrelsen, og udbyder i øvrigt ydelser som indtægtsdækket virksomhed.

2.2 Ledelsesberetning

Statens Administration har i 2022 haft et særligt fokus på den videre implementering af styrelsens strategi, der løber frem mod 2025. Strategien 'SAMmen tænkte løsninger' sætter retningen for udviklingen af Statens Administration som et professionelt shared service center i den offentlige sektor.

Strategien indeholder tre strategiske pejlemærker, der skal bidrage til, at Statens Administration sætter standarden på det administrative område, skaber værdi på tværs af den offentlige sektor ved helhedsorienterede løsninger og formidler viden til gavn for styrelsens kunder.

Strategiens afledte indsatsområder fokuserer på at udvide opgaveporteføljen, øge digitaliseringen samt at samle den faglige ekspertise på udvalgte administrative områder i Statens Administration. Derudover har strategien et analyse- og transitionsfokus, der skal forberede Statens Administration til tiden efter 2025 og gøre styrelsen i stand til at kunne varetage flere opgaver for nuværende såvel som for nye kundesegmenter.

Herunder gennemgås de væsentligste resultater fra 2022.

Flere opgaver i dybden og bredden

Statens Administration har i 2022 haft en betydelig tilvækst i nye opgaver for både eksisterende og nye kunder svarende til mere end 16.000 effektive timer. Samtidig er der udviklet og lanceret en række nye ydelser inden for finansiel kontrol.

Øget digitalisering

I 2022 har Statens Administration realiseret en omkostningsreduktion på over fire pct. på varetagelsen af basisydelserne i løn- og regnskab. Effektiviseringen er skabt ved øget digitalisering og procesoptimeringer.

Statens Administration har i 2022 afsluttet implementeringen af de aktiviteter, som en budgetanalyse fra 2019 påpegede. Herigennem har Statens Administration indhøstet et besparelsesprovenu på ca. 25 mio. kroner, som har medvirket til nedadgående priser for kunderne, herunder også med virkning for 2023.

I 2022 har Statens Administrations arbejde med fortsat automatisering af arbejdsgange afstedkommet udviklingen af en robot til 2. godkendelser på regnskabsområdet, som sammen med øvrige robotter på området udgør den første fuldautomatiserede proces.

Samling af faglig ekspertise

Statens Administration har i efteråret 2022 introduceret en styrket og forenklet kundekontaktmodel, som har til formål at sikre en professionalisering og standardisering af den kundebetjening, som styrelsen leverer.

Den nye organisering skal tilsikre, at Statens Administrations strategiske ambitioner kan indfries med det perspektiv, at kunderne oplever værdi gennem øget samling af faglig ekspertise.

Med en kortlægning i 2022 af det fremtidige kompetencebehov har Statens Administration igangsat et arbejde, der i de kommende år skal understøtte, at styrelsen fortsat har de rette kompetencer til at møde kundernes nuværende såvel som kommende behov.

Kundetilfredshedsundersøgelsen for 2022 viser et tilfredsstillende resultat på 3,9 på en skala fra 1-5, som dog er et lille fald i forhold til resultatet for 2021.

Årets økonomiske resultat

Det samlede overskud på 3,8 mio. kr. i 2022 vedrører den ordinære driftsvirksomhed og kan henføres til en række modsatrettede bevægelser.

På de ordinære driftsindtægter er der en samlet mindreindtægt på 1,4 mio. kr. i forhold til grundbudgettet for 2022 bestående af modsatrettede bevægelser i forhold til mer- og mindreindtægter. Merindtægterne skyldes hovedsageligt tilgang af lønadministrative opgaver fra kunderne. Mindreindtægterne skyldes primært, at overtagelsen af nye opgaver fra politiet er udskudt til 2023. Hertil er der i forbindelse med afregningen af Statens Administrations ydelser for andet og tredje kvartal foretaget en tilbagebetaling på samlet 14,9 mio. kr. for basis- og tilkøbsydelser på både løn- og regnskabsadministrationen på baggrund af et prognosticeret overskud for 2022.

Personaleomkostningerne er faldet med 5,3 mio. kr. i forhold til grundbudgettet for 2022. Dette skyldes primært vakanceeffekt af ubesatte stillinger, som kan henføres til medarbejderomsætning og til forskydning i rekruttering af medarbejdere til bl.a. nye opgaver fra politiet.

De øvrige ordinære driftsomkostninger er steget med 0,1 mio. kr. i forhold til grundbudgettet, hvilket kan henføres til mindre væsentlige forhold.

Fra 2021 til 2022 er de ordinære driftsindtægter steget med 12,6 mio. kr. Dette skyldes primært tilgang af tilkøbsydelser til regnskabsadministrationen svarende til 2,8 mio. kr., tilgang af basisydelser til lønadministrationen svarende til 7,8 mio. kr., ligesom indtægter angående indtægtsdækket virksomhed er steget med 1,5 mio. kr.

Antallet af årsværk er steget fra 267,6 i 2021 til 282,8 i 2022, hvilket primært skyldes opgavetilgang til både løn- og regnskabsadministration. Antallet af årsværk forventes at stige til ca. 315 i 2023, hvilket planmæssigt hænger sammen med opgavetilgang fra blandt andet politiet.

De øvrige ordinære driftsomkostninger er fra 2021 til 2022 steget med 6,5 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt stigning i energiudgifter på 3,1 mio. kr., hvor de 0,7 mio. kr. er en efterregulering fra 2021. Derudover er betaling til Statens IT og Finansministeriets Koncerncenter steget hhv. 1,3 mio. kr. og 1,1 mio. kr.

Det bemærkes, at lånerammen i Statens Administration i 2022 blev hævet med 5,0 mio. kr. over TB22 til 15,0 mio. kr. via en overførsel fra Økonomistyrelsen. I 2023 er lånerammen hævet til 20,0 mio. kr. over FFL23.

Nedenstående *tabel 1* sammenfatter de økonomiske hoved- og nøgletal for Statens Administrations økonomi for regnskabsårene 2021 og 2022 samt budgetåret 2023.

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2021	2022	2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-179,1	-191,7	-204,7
Ordinære driftsomkostninger	176,0	192,2	209,3
Resultat af ordinær drift	-3,1	0,5	4,6
Resultat før finansielle poster	-7,5	-4,5	-0,6
Årets resultat	-6,7	-3,8	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	9,4	11,1	12,2
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	51,8	58,2	-
Egenkapital	45,0	48,8	48,8
Langfristet gæld	9,6	9,5	12,2
Kortfristet gæld	31,7	32,7	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	81,8%	73,8%	61,0%
Bevillingsandel	-	-	-
Udvalgte KPI'er			
Årsprognoseafvigelse	4,2%	1,5%	-
Sygefravær pr. ansat	9,0	10,7	-
Gentaget revisionsbemærkning	0	1	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	267,6	282,8	315
Årsværkspris (mio. kr.)	0,5	0,5	0,5

Anm.: Grundbudgettet fremstår som det senest er godkendt i november 2022. Det har ikke været muligt at tage højde for effekten af ressortdelinger ved udarbejdelsen af årsrapporten, idet dele af aftalerne fortsat er uafklarede, ligesom at FFL23 heller ikke er endelig.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Statens Benchmarkdatabase

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Statens Administration er ansvarlig for følgende hovedkonto: § 07.13.01. *Statens Administration* (Statsvirksomhed).

Tabel 2 viser Statens Administrations samlede indtægter og udgifter i årets regnskab. Desuden vises årets overførte overskud ultimo 2022 for hovedkontoen. Det bemærkes, at Statens Administration ikke har en nettobevilling på finansloven, men er fuldt brugerfinansieret. Det medfører, at Økonomistyrelsen påtager sig evt. rammekorrekationer i forbindelse med tillægsbevillingsloven, der vedrører Statens Administration. Økonomistyrelsen fakturerer efterfølgende Statens Administration herfor via koncerncenterbetalingen for 2022.

Tabel 2				
Virksomhedens hovedkonti				
	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	177,1	193,0	29,8
	Indtægter	177,1	-196,8	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Afsnittet viser økonomien for Statens Administrations opgaver og ressourceforbrug. Rapporteringen struktureres efter specifikationen af opgaver i finansloven (finanslovens tabel 6) i anmærkninger under § 07.13.01. *Statens Administration*.

Tabel 3				
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver				
Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-	-0,1	56,3	0,0
1. Lønadministration som shared service-opgave	-	-77,9	41,2	0,1
2. Regnskabsadministration som shared service-opgave	-	-101,0	50,9	-3,6
3. Effektivisering af nye shared service-opgaver	-	-17,8	44,5	-0,3
I alt	0,0	-196,8	193,0	-3,8

Anm.: Opgørelse af andel af årets overskud er baseret på fordeling af generelle fællesomkostninger og effektivisering af nye shared serviceopgaver.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og egne beregninger.

2.4 Målrapportering

Målrapporteringen omfatter de mål og resultatkrav, der er aftalt med Finansministeriets departement og Økonomistyrelsen i mål- og resultatplanen for 2022.

Tabel 4
Årets målopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse	
1: Flere opgaver i bredden og dybden	<u>1A – Indtægtsmål:</u> Øge opgaveportefølje med 15.000 effektive timer ¹ i 2022.	Statens Administration har i 2022 øget opgaveporteføljen svarende til 16.155 effektive timer. Resultat er opnået uden tilførsel af timer relateret til politiets regnskabsopgaver.	Opfyldt	
	Statens Administrations indtægtsmål i 2022 var fastlagt ud fra en forventning om overdragelse af regnskabsopgaver fra politiet samt 4.200 effektive timer fra anden opgavetilgang	Dette er 11.955 effektive timer over målet.		
	<u>1B - Implementering af politiet:</u> Mål for implementering af politiets regnskabsopgaver inkorporeres, når implementeringsplanen foreligger.	Der foreligger ikke en godkendt implementeringsplan i 2022, hvorfor målet udgår.	Målet udgår	
	<u>1C-1 Udvikling af Rejseholdet:</u> Rejseholdet skal tilbyde tre nye ydelser inden for finansiel controlling til kunderne.	Der er udviklet og lanceret tre nye ydelser i Statens Administration, som er hhv. <i>Intern finansiel kontrol</i> , <i>Automatiseret betalingskort-kontrol</i> samt <i>Lønkontrol og lønkontrolplaner</i> .	Opfyldt	
	<u>1C-2 Udvikling af Rejseholdet:</u> Ydelsen automatiseret brugerkontrol skal udbredes til yderligere 40 kunder i forhold til ultimo 2021.	Ydelsen <i>Automatiseret brugerkontrol</i> er i 2022 udbredt til yderligere 24 kunder. Ambitionen om yderligere udbredelse af ydelsen fastholdes.	Ikke opfyldt	
<u>1D – Standardisering på lønområdet:</u> Samtlige kunders opgavevaretagelse i Statens Administration er standardiseret på lønopgaverne.	Målet er i henhold til målopfyldelseskriteriet opfyldt, idet 99,3 pct. af Statens Administrations lønkunder er standardiseret på lønopgaverne.	Opfyldt		
2: Øget digitalisering	<u>2A – Effektiviseringsmål:</u> Fire pct. omkostningsreduktion for basisydelser, som forventes delvist afspejlet i en prisreduktion til kunderne fra januar 2023.	Der er i budgettet for 2023 indarbejdet besparelser fra budgetanalysens initiativer, der overstiger det fastsatte krav på en omkostningsreduktion på fire pct.	Opfyldt	
	<u>2B - Implementering af robot til 2. godkendelse:</u> Der skal implementeres og idriftsættes en robot til 2. godkendelser på regnskabsområdet.	Robotten til 2. godkendelse er udviklet og idriftsat.	Opfyldt	
	<u>2C – Værdistrømsanalyser:</u> Der skal være gennemført værdistrømsanalyser på hhv. kreditor- og finansområdet.	Der er gennemført en værdistrømsanalyse på kreditorområdet. Grundet andre prioriteringer i efteråret 2022 blev det besluttet at udskyde værdistrømsanalysen på finansområdet.	Delvist opfyldt	

	<p><u>2D - Bidrag til systemudvikling i Økonomistyrelsen:</u> Der skal afsættes ressourcer til at deltage i arbejdet med udviklingen af hhv. et nyt fællesstatsligt refusionssystem og Statens HR-systemet.</p>	Der er i 2022 afsat ressourcer, som overstiger et årsværk, til at bidrage med Økonomistyrelsens systemudvikling.	Opfyldt
3: Samling af faglig ekspertise	<p><u>3A-1 Kundetilfredshed:</u> Kundetilfredshedsundersøgelse gennemført og en samlet tilfredshed på minimum 4,0 målt på en skala fra 1-5 er opnået.</p>	Kundetilfredshedsundersøgelsen for 2022 gav en samlet tilfredshed på 3,9.	Delvist opfyldt
	<p><u>3A-2 Kundetilfredshed:</u> Maksimalt fem kunder må have en tilfredshedsscore på mindre end tre på en skala fra 1-5.</p>	I kundetilfredsundersøgelsen for 2022 havde fem kunder en tilfredshedsscore på mindre end tre.	Opfyldt
	<p><u>3B-1: Kompetencer:</u> Målbilledet for GAP/FIT-analyse skal være opstillet.</p>	På baggrund af workshops med ledelsen og samarbejdsudvalget er der opstillet et målbillede for kompetencer i Statens Administration.	Opfyldt
	<p><u>3B-2: Kompetencer:</u> Kortlægning af nuværende kompetencer og det fremtidige behov for kompetencer skal være gennemført.</p>	Statens Administration har udarbejdet en analyse, der afdækker det nuværende kompetenceniveau og sammenholder det med det fremtidige kompetencebehov i forlængelse af styrelsens strategi.	Opfyldt
	<p><u>3C-1: Kundekontakt og kundeinddragelse:</u> Der skal være udarbejdet anbefalinger til gentænkning af kundekontakt og kundeinddragelse.</p>	Der er udarbejdet anbefalinger til optimering af kundekontaktmodellen og fremtidig kundeinvolvering i Statens Administration.	Opfyldt
	<p><u>3C-2: Kundekontakt og kundeinddragelse:</u> Anbefalinger skal være påbegyndt implementeret.</p>	Anbefalinger til implementering af den nye kundekontaktmodel i Statens Administration er påbegyndt i 3. kvartal 2022.	Delvist opfyldt
		Anbefalinger til gentænkning af kundeinvolvering er ikke påbegyndt implementeret, da etableringen af den organisatoriske ramme herfor har været prioriteret.	
	<p><u>3D - Regnskabserklæring:</u> Afdækning af kundernes behov i forhold til regnskabserklæringen er gennemført via kvalitativ dataindsamling med kunder fra minimum fem ministerområder samt kvantitativ dataindsamling for alle kunder.</p>	Der er gennemført en analyse af kundernes behov ift. regnskabserklæringen. Der er indhentet kvalitative input fra syv styrelser fordelt på fem ministerområder, ligesom der indgår kvantitative data fra alle kunder. På baggrund af analysen prioriteres udviklingstiltag.	Opfyldt
4. Analyse- og transitionsfokus	<p><u>4A - Øget kundesegmentering:</u> Øget kundesegmentering til brug for udvikling af servicepakker.</p>	Der er gennemført en kundesegmenteringsanalyse. I analysen er der udviklet machine learning-algoritmer, der kan bidrage til en relevant segmentering af kreditorkunder på udvalgte parametre med det formål at bidrage til den videre kvalificering af de ydelser og serviceniveauer, som leveres til kunderne.	Opfyldt

Anm.: 1) Forudsat den fulde implementering af politiet i 2022 pr. 1/9 2022 svarende til 10.800 effektive timer
Kilde: Statens Administration

2.5 Forventninger til det kommende år

Statens Administration arbejder i 2023 videre med implementeringen af strategien 'SAMmentænkte løsninger' og de tilhørende indsatsområder. Som led heri vil konsolideringen af den i 2022 igangsatte implementering af en styrket og forenklet kundekontaktmodel i særlig grad præge styrelsens virke i 2023.

Statens Administrations formål om at bidrage til en effektiv offentlig sektor vil også i 2023 sætte en overordnet ramme for styrelsens aktiviteter. For at realisere formålet er det afgørende, at der løbende tilføres nye opgaver med det afsæt at optimere og effektivisere opgaveløsningen. I den forbindelse har Statens Administration i 2023 sat et indtægtsmål på en forøgelse af opgaveporteføljen med 30.000 effektive timer. Opgaveforøgelsen i 2023 stammer dels fra overdragelsen af politiets regnskabsopgaver til Statens Administration samt yderligere udbredelse af nye og eksisterende ydelser. Overdragelsen af politiets regnskabsopgaver er et prioriteret mål i 2023, hvor målsætningen fordrer, at de eksterne forudsætninger herfor tilvejebringes.

Statens Administration vil desuden i 2023 arbejde med at realisere en yderligere omkostningsreduktion på den eksisterende opgaveportefølje – særligt gennem øget digitalisering og automatisering samt bedre brug af data med henblik på yderligere procesoptimering. Omkostningsreduktionen udmøntes i et faldende prisniveau ved prissætningen for 2024 korrigeret for pris- og lønudvikling.

Samling af faglig ekspertise vil fortsat være et fokusområde i 2023, hvor Statens Administration gennem en professionalisering af kundebetjeningen og levering af sikker og effektiv drift vil arbejde for en høj kundetilfredshed.

Statens Administration vil i 2023 forberede sig på fremtiden for at sikre styrelsens vækstgrundlag i regi af strategiens analyse- og transitionsfokus. Statens Administration vil i den forbindelse gennemføre analyser af potentialer ved eksisterende og potentielle kunder samt udvikle en transitionsmodel baseret på tidligere erfaringer med implementering af kunder.

Den økonomiske udvikling fra 2022 til 2023 er vist i *tabel 5*.

(mio. kr.)	Regnskab 2022	Budget 2023
Bevilling og øvrige indtægter	-196,8	-209,9
Udgifter	193,0	209,9
Resultat	-3,8	0,0

Anm.: Budgettet fremstår som det senest er godkendt i november 2022. Det har ikke været muligt at tage højde for effekten af ressortdelinger ved udarbejdelsen af årsrapporten, idet dele af aftalerne fortsat er uafklarede, ligesom at FFL23 heller ikke er endelig.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og budget 2023.

Fra 2022 til 2023 forventes indtægterne at stige med 13,1 mio. kr. Dette skyldes primært meraktivitet hos eksisterende kunder samt tilgang af nye kunder og opgaver, heriblandt overtagelsen af regnskabsopgaver for politiet. Priser og budgetter for Statens Administrations ydelser er reguleret i henhold til forventninger om et budget i balance i 2023 *jf. tabel 1 og tabel 6.*

I 2023 stiger udgifterne tilsvarende med indtægterne og kan primært henføres til en stigning i personaleomkostninger knyttet til overtagelse af opgaver fra politiet, ligesom det kan henføres til opjustering på øvrig drift, som bl.a. omhandler stigning i IT-udgifter samt implementeringsomkostninger vedr. politiet.

I det kommende år budgetterer Statens Administration med indtægtsdækket virksomhed, der omfatter salg af konsulentydelse vedr. RPA-udvikling, automatisering samt rejsehøldsydelser¹.

Statens Administration budgetterer overordnet med et budget i balance i 2023 *jf. tabel 1 og tabel 6.*

¹ Vejledning om lønkontrol og lønkontrolplaner, automatiseret betalingskort og –brugerkontrol, vejledning om risikostyring og intern finansiell kontrol samt interimsydelser på løn- og regnskabsområdet.

Regnskab

3. Regnskab

I regnskabsafsnittet redegøres for Statens Administrations ressourceforbrug i finansåret udtrykt ved en resultatopgørelse og den finansielle status på balancen.

Regnskabsafsnittet omfatter herudover et bevillingsregnskab, som viser forbruget af årets bevillinger pr. hovedkonto samt opstillinger, der viser udnyttelsen af lånerammen (likviditet).

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Statens Administration følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (ØAV).

Statens Administration har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodiseringer og hensættelser i forbindelse med årsafslutningen og en væsentlighed for periodiseringer og hensættelser på 250.000 kr. i forbindelse med afslutningen af regnskabet for 1., 2., og 3. kvartal.

Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser og personrelateret gæld anvendt gennemsnitsbetragtninger.

3.2 Resultatopgørelse

Nedenstående *tabel* sammenfatter resultatopgørelsen for Statens Administration og sammenholder regnskabsdata fra 2021 og 2022 samt budgetdata for 2023

Tabel 6				
Resultatopgørelse				
	(mio. kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Budget 2023
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-	-	-
	Salg af varer og tjenesteydelser	-179,1	-191,7	-204,7
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-1,2	-1,3	-
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-177,9	-190,4	-204,7
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-179,1	-191,7	-204,7

Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	5,0	6,9	5,1
Forbrugsomkostninger i alt	5,0	6,9	5,1
Personaleomkostninger			
Lønninger	115,4	122,1	126,0
Pension	15,8	17,3	19,0
Lønrefusion	-4,2	-4,8	-
Andre personaleomkostninger	-1,1	1,0	-
Personaleomkostninger i alt	125,9	135,6	145,0
Af- og nedskrivninger	1,9	2,1	2,7
Internt køb af varer og tjenesteydelser	31,2	34,2	34,1
Andre ordinære driftsomkostninger	12,0	13,4	22,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	176,0	192,2	209,3
Resultat af ordinær drift	-3,1	0,5	4,6
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-4,4	-5,0	-5,2
Andre driftsomkostninger	-	-	-
Resultat før finansielle poster	-7,5	-4,5	-0,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	-
Finansielle omkostninger	0,8	0,7	0,6
Resultat før ekstraordinære poster	-6,7	-3,8	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets Resultat	-6,7	-3,8	0,0

Anm.: Budgettet fremstår som det senest er godkendt i november 2022. Det har ikke været muligt at tage højde for effekten af ressortdelinger ved udarbejdelsen af årsrapporten, idet dele af aftalerne fortsat er uafklarede, ligesom at FFL23 heller ikke er endelig.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og budget 2023

Årets resultat i Statens Administration viser et overskud på 3,8 mio. kr. i 2022. Dette kan henføres til højere aktivitet end forudsat i 2022 og en række modsatrettede afvigelser på den ordinære driftsvirksomhed.

De ordinære driftsindtægter er i 2022 steget med 12,6 mio. kr. sammenlignet med 2021, som primært skyldes tilgang af opgaver og højere aktivitet på lønområdet svarende til 8,2 mio. kr., tilkøbsydelse på regnskabsområdet svarende til 2,8 mio. kr. og for indtægtsdækket virksomhed svarende til 1,6 mio. kr. Hertil blev der i forbindelse med afregningen for 2. kvartal og 3. kvartal tilbagebetalt henholdsvis 13,5 mio. kr. og 1,4 mio. kr. til kunder af standardydelse og kunder af tilkøbsydelser. Tilbagebetalingen blev foretaget med henblik på at skabe økonomisk balance mellem indtægter og udgifter.

Ordinære driftsomkostninger (ekskl. personaleomkostninger) er steget med 6,5 mio. kr. sammenlignet med 2021. Stigningen kan primært henføres til stigende aktivitet og dertilhørende overhead ved merudgifter til Statens IT svarende til 1,3 mio. kr. og merudgifter til koncernfælles funktioner svarende til 1,8 mio. kr. Hertil konstateres merudgifter til energi svarende til 0,7 mio. kr. angående 2021 og 1,8 mio. kr. for 2022.

Personaleomkostningerne er steget med 9,7 mio. kr. i 2022 sammenlignet med 2021 og kan henføres til en stigning på 15 årsværk. Stigningen kan henføres til tilgang af nye opgaver og øget aktivitet for eksisterende kunder.

Resultatdisponering

Tabel 7
Resultatdisponering af årets overskud

(mio. kr.)	2022
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	3,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Årets resultat i 2022, svarende til et overskud på 3,8 mio. kr., er *jf. tabel 7* disponeret til overført overskud.

3.3 Balancen

Nedenstående *tabel 8* sammenfatter balancen for Statens Administration pr. 31. december 2022 og sammenholder balancen ultimo året for 2021 og 2022.

Tabel 8							
Balancen							
Note	Aktiver (mio. kr.)	2021	2022	Note	Passiver (mio. kr.)	2021	2022
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	19,0	19,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,8	5,6		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,8	4,8		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	8,7	10,4		Udbytte til staten	-	-
					Overført overskud	26,0	29,8
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	45,0	48,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,7	0,7				
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	4,1	4,8
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	0,0	0,0				
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	-				
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,7	0,7		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	9,6	9,5
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	-	-
	Statsforskrivning	19,0	19,0		Prioritetsgæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	19,0	19,0		Langfristet gæld i alt	9,6	9,5
	Anlægsaktiver i alt	28,4	30,1				
	Omsætningsaktiver						
	Varebeholdninger	-	-				
	Tilgodehavender	51,5	58,1		Kortfristede gældsposter		
	Periodeafgrænsningsposter	0,2	0,2		Lev. af varer og tjenesteydelser	14,0	17,8
	Værdipapirer	-	-		Anden kortfristet gæld	8,1	6,3
	Likvide beholdninger				Skyldige feriepenge	9,6	8,6
	FF5 uforrentet konto	15,6	10,1		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
	FF7 Finansieringskonto	-5,2	-2,6		Igang. arbejder for fremmed regn.	-	-

Andre likvider	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Likvide beholdninger i alt	10,4	7,5	Kortfristet gæld i alt	31,7	32,7
Omsætningsaktiver i alt	62,1	65,7			
			Gæld i alt	41,4	42,2
Aktiver i alt	90,5	95,8	Passiver i alt	90,5	95,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Den samlede balance udgør 95,8 mio. kr. ultimo 2022 mod 90,5 mio. kr. ultimo 2021, hvilke er en stigning på 5,3 mio. kr.

Balancens aktivside består af immaterielle og materielle anlægsaktiver for 11,1 mio. kr., statsforskrivning på 19,0 mio. kr. og omsætningsaktiver for 65,7 mio. kr.

Balancens passivside udgøres af egenkapital for 48,8 mio. kr., hensættelser for 4,8 mio. kr., langfristet gæld for 9,5 mio. kr. og kortfristet gæld for i alt 32,7 mio. kr.

Aktiver

Stigningen på aktivsiden kan henføres til en mindre stigning i både immaterielle *anlægsaktiver* og *omsætningsaktiver*. *Immaterielle anlægsaktiver* er steget fra 8,7 mio. kr. til 10,4 mio. kr. ultimo 2022. Stigningen på 1,7 mio. kr., skyldes primært nye udviklingsprojekter. *Immaterielle omsætningsaktiver* er steget fra 62,1 mio. kr. til 65,7 mio. kr. ultimo 2022. Stigningen på 3,6 mio. kr. skyldes en stigning i *tilgodehavender* på 6,6 mio. kr., hvilket skyldes et større salg til statslige debitorer. Modsatrettet er der et fald i de *likvide beholdninger* på samlet 2,9 mio. kr., som skyldes ændringer i *Den uforrentede konto (FF5-konto)* samt *Finansieringskontoen (FF7-konto)*.

Den uforrentede konto (FF5-konto) udgør 10,1 mio. kr. ultimo 2022 mod 15,6 mio. kr. ultimo 2021. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen.

Finansieringskontoen (FF7-konto) fungerer som styrelsens kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Saldoen udgør ultimo 2022 -2,6 mio. kr. mod -5,2 mio. kr. ultimo 2021. Udviklingen vedrører primært ændringer som følge af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv.

Passiver

På passivsiden skyldes stigningen i saldoen fra ultimo 2021 til ultimo 2022 på 5,3 mio. kr. flere forskellige bevægelser. Egenkapitalen, den *kortfristede gæld* og de *hensatte forpligtelser* er steget med henholdsvis 3,8 mio. kr., 1,0 mio. kr. og 0,7 mio. kr.

Egenkapitalen er steget fra 45,0 mio. kr. ultimo 2021 til 48,8 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er en stigning på 3,8 mio. kr. Stigningen vedrører alene årets overskud. Bevægelsen i *egenkapitalen* er nærmere forklaret i afsnit 3.4 *Egenkapitalforklaring*.

Hensatte forpligtelser er steget fra 4,1 mio. kr. ultimo 2021 til 4,8 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er en stigning på 0,7 mio. kr. Bevægelsen i *hensatte forpligtelser* er nærmere forklaret i afsnit 4,1 *Noter til resultatopgørelse og balance*.

Stigningen i den *kortfristede gæld* skyldes flere modsatrettede bevægelser, *levering af varer og tjenesteydelser* er steget med 3,8 mio. kr. og *anden kortfristet gæld* og *skyldige feriepenge* er faldet med henholdsvis 1,8 mio. kr. og 1,0 mio. kr. Faldet i *anden kortfristet gæld* skyldes, at Statens Administration har nedbragt deres forpligtelser og faldet i de *skyldige feriepenge* skyldes, at det gennemsnitslige antal skyldige feriedage er faldet.

3.4 Egenkapitalforklaring

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

Tabel 9			
Egenkapitalforklaring			
Egenkapital primo (mio. kr.)	2021	2022	
Reguleret egenkapital primo	19,0	19,0	
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-	
Reguleret egenkapital ultimo	19,0	19,0	
Overført overskud primo	19,3	26,0	
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-	
+Regulering af det overførte overskud	-	-	
+Overført årets resultat	6,7	3,8	
-Bortfald	-	-	
-Udbytte til staten	-	-	
Overført overskud ultimo	26,0	29,8	
Egenkapital ultimo	45,0	48,8	
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	45,0	48,8	

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Egenkapitalen udgør ultimo 2022 48,8 mio. kr. inklusiv den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 19,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 3,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2021. Stigningen vedrører alene årets overskud.

3.5 Likviditet og låneramme

Statens Administrations træk på lånerammen udgør ultimo 2022 11,1 mio. kr., hvilket medfører en udnyttelsesgrad på 73,8 pct. Udnyttelsesgraden er faldet med 8 pct.-point i forhold til 2021 fra 81,8 pct. Dette kan henføres til, at der i 2022 er overført låneramme svarende til 5,0 mio. kr. fra Økonomistyrelsen. Det bemærkes, at lånerammen i Statens Administration er hævet permanent til 20,0 mio. kr. fra 2023 på FFL23.

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2022
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	11,1
Låneramme	15,0
Udnyttelsesgrad i pct.	73,8%

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Statens Administration er ikke omfattet af lønsumsloftet, da virksomheden bevillingsmæssigt er en statsvirksomhed. Det betyder, at *tabel 11* udgår.

3.7 Bevillingsregnskabet

Nedenstående *tabel 12* viser den samlede bevilling til Statens Administration og regnskabstal for 2022, samt afvigelsen for 2022 mellem bevilling og regnskab.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr)	Bevil- ling	Regn- skab	Afvi- gelse	Viderefø- relse ul- timo
Drift							
			Udgifter	177,1	193,0	-15,9	-29,8
07.13.01	Statens Administration	Statsvirksomhed	Indtægter	-177,1	-196,8	19,7	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Bevillingsregnskabet for Statens Administration jf. *tabel 12* indeholder indtægter og udgifter på hovedkontoniveau, som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

Afvigelsen på konto 07.13.01 udgør et overskud på 3,8 mio. kr., hvoraf 3,4 mio. kr. kan henføres til den ordinære forretning og 0,4 mio. kr. kan henføres til indtægtsdækket virksomhed.

Bilag

4. Bilag

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

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	I alt
Kostpris	14,1	-	14,1
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	0,8	-	0,8
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2022	14,9	-	14,9
Akkumulerede afskrivninger	-9,3	-	-9,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2022	-9,3	-	-9,3
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	5,6	-	5,6
Årets afskrivninger	-2,1	-	-2,1
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-2,1	-	-2,1
	Udviklingsprojekter under opførelse		
(mio. kr.)			
Primo saldo pr. 1.1.2022	1,8		
Tilgang	3,8		
Nedskrivning	-		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,8		
Kostpris pr. 31.12.2022	4,8		

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Der er ultimo 2022 immaterielle anlægsaktiver for i alt 10,4 mio. kr. Heraf udgør *Færdiggjorte udviklingsprojekter* 5,6 mio. kr., og vedrører blandt andet Statens Administrations kundeportal, refusionssystemet samt opgradering af TMO-systemet (Tværministerielle Ordninger – fleksjobordning og barselsfond). *Udviklingsprojekter*

under opførelse udgør 4,8 mio. kr., og dækker over udvikling af refusionssystemet, digitalisering af løn og robot til afstemning af beholdningskonti samt kundeportalen.

For *udviklingsprojekter under opførelse* er der overført 0,8 mio. kr. til *færdiggjorte udviklingsprojekter*. Overførslen vedrører to anlæg, en robot til automatisk afstemningen samt videreudvikling af refusionssystemet.

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,8	-	-	-	0,3	1,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2022	0,8	-	-	-	0,3	1,1
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-	-	-	-0,3	-0,4
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2022	-0,1	-	-	-	-0,3	-0,4
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2022	0,7	-	-	-	-	0,7
Årets afskrivninger	0,0	-	-	-	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	-	-	0,0	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning					
Primo saldo pr. 1.1.2022	-					
Tilgang	-					
Nedskrivninger	-					
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-					
Kostpris pr. 31.12.2022	-					

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Tabel 14 viser en opgørelse over de *materielle anlægsaktiver*, som udgør 0,7 mio. kr. ultimo 2022. De 0,7 mio. kr. består udelukkende af *Grunde, arealer og bygninger* og vedrører kabling til lejede bygninger samt nyt netværk i forbindelse med opgaveovertagelse.

Statens Administration har ultimo 2022 ikke *igangværende arbejder for egen regning*.

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

Note 3		
Hensatte forpligtelser		
(mio. kr.)	2021	2022
Uafsluttede lønforhandlinger og resultatløn mv.	2,5	3,1
Fratrædelsesgodtgørelser	-	-
Hensættelse til udgifter vedr. bygninger i forbindelse med fraflytning (nedrivning af pavilloner)	1,7	1,7
I alt	4,1	4,8

Kilde: Navision Stat og m'TIME.

Den samlede hensatte forpligtelse pr. 31. december 2022 udgør 4,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 0,7 mio. kr. i forhold til ultimo 2021. Ændringen skyldes primært at rammen til PULS ultimo 2022 er opjusteret med 0,3 mio. kr., samt at der er hensat 0,3 mio. kr. som følge af justeringer til personalemæssige ansættelsesforhold.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed i Statens Administration vedrører salg af konsulent- og kursusydelse i relation til systemydelse herunder løsninger for automatisering og robotics, samt Statens Administrations Rejsehold.

Tabel 15	
Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse	
Institutionens direkte omkostninger i alt	1,5
Institutionens indirekte omkostninger i alt	1,1
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	2,6
Indtægter i alt	-3,0
Resultat	-0,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS), Navision Stat og egen opgørelse.

Indtægtsdækket virksomhed har i 2022 medført et overskud på 0,4 mio. kr. jf. *tabel 15*. Set over en fireårig periode for 2019-2022 konstateres et akkumuleret overskud på 0,9 mio. kr. knyttet til indtægtsdækket virksomhed.

Årets resultat for indtægtsdækket virksomhed er steget med 0,2 mio. kr. fra 0,2 mio. kr. i 2021 til 0,4 mio. kr. i 2022 jf. *tabel 16*. Stigningen kan henføres til øget aktivitet, hvilket afspejles i, at indtægterne er steget med 1,6 mio. kr. fra 1,4 mio. kr. i 2021 til 3,0 mio. kr. i 2022. De solgte ydelser omfatter automatisering, robotics, udvikling og Statens Administrations rejsehold.

Tabel 16

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Mio. kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Kursus og konsulentydelse	0,2	0,3	0,5	0,9

Anm.: Statens Administration har afholdt aktiviteter for indtægtsdækket virksomheden siden 2019.
Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Statens Administration udbyder fællesstatslige løsninger, som er finansieret af brugerne ud fra principperne om internt statslig salg, hvor prisfastsættelsen skal sikre, at indtægterne giver fuld omkostningsdækning.

Tabel 17A

Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse for regnskabsadministrative løsninger (mio. kr.)

Institutionens direkte omkostninger i alt	65,4
Institutionens indirekte omkostninger i alt	26,2
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	91,7
Indtægter i alt	96,2

Kilde: Egne beregninger på baggrund af Statens Koncernsystem (SKS).

Fællesstatslige regnskabsadministrative ydelser er prissat via Statens Administrations prisfolder og leveres til den offentlige sektor og selvejende institutioner. Ydelserne omfatter:

- Standardydelsen

- Tilkøbsydelsen

Tabel 17B**Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse for lønadministrative løsninger (mio. kr.)**

Institutionens direkte omkostninger i alt	54,3
Institutionens indirekte omkostninger i alt	23,8
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	78,1
Indtægter i alt	77,8

Kilde: Egne beregninger på baggrund af Statens Koncernsystem (SKS).

Fællesstatslige lønadministrative ydelser er prissat via Statens Administrations prisfolder og leveres til den offentlige sektor og selvejende institutioner.

Ydelserne omfatter:

- Standardydelsen
- Tilkøbsydelsen

Tabel 17C**Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse for øvrige ydelser (mio. kr.)**

Institutionens direkte omkostninger i alt	15,1
Institutionens indirekte omkostninger i alt	5,6
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	20,7
Indtægter i alt	19,5

Kilde: Egne beregninger på baggrund af Statens Koncernsystem (SKS).

I ovenstående *tabel* er øvrige ydelser rubriceret. Disse omfatter:

- Tværministerielle Ordninger (fleksjobordning og barselsfond)
- Controlling-ydelser (kunde- og procescontroller)
- Servicedesk (First level support på en række fællesstatslige systemer)

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Statens Administration har ikke gebyrfinansieret virksomhed og dermed udgår *tabel 18* og *tabel 19*.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Statens Administration har ikke tilskudsfinansieret virksomhed og dermed udgår *tabel 20*.

4.6 Forelagte investeringer

Statens Administration har ikke forelagte investeringer og dermed udgår *tabel 21* og *tabel 22*.

4.7 IT-omkostninger

Som en del af arbejdet med IT-styring i staten opgøres Statens Administrations omkostninger vedrørende IT på en række udvalgte finanskonti.

Tabel 23	
IT-omkostninger	
Sammensætning	mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	4,9
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens IT	10,4
It-systemdrift	2,2
It-vedligehold	0,3
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	1,2
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	1,8
It-udviklingsomkostninger i alt	3,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	20,9

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

Kilde: Statens Koncern Center (SKS), Navision Stat og egne beregninger

4.8 Supplerende bilag

Statens Administration har ingen supplerende bilag.

**Sætter
standarden**




... standarden for effektiv
... og for **myndigheder**
... af den offentlige sektor

... ved at løse og udvikle
... og innovative påbud
... af hverdagen




Vi



SAM skaber sammenhæng
og værdi på tværs af opgaver
og ansvar

... ved at sikre **helhedsorienterede**
løsninger i samarbejde med kunder og andre
samarbejdspartnere



statens-adm.dk

Vi for
vi



SAM
kompetence

... ved at
eksperimenter