



Beskæftigelsesministeriets IT (BIT)

Årsrapport 2005

April 2006

Indholdsfortegnelse

1.	Beretning	3
1.1	Præsentation af BIT	3
1.2	Årets økonomiske resultat	3
1.3	Årets faglige resultater	4
1.4	Forventninger til det kommende år	5
2.	Målrapportering	6
2.1	Målrapporteringens 1. del - skematisk oversigt	6
2.2	Målrapporteringens 2. del - uddybende analyser og vurderinger	11
3.	Regnskab	13
3.1	Anvendt regnskabspraksis	13
3.2	Resultatopgørelse	14
3.3	Balancen	16
3.4	Omregningstabel	17
3.5	Bevillingsregnskabet	17
3.6	Bevillingsafregning og akkumuleret resultat for driftsbevilling	18
4.	Fremlæggelse og påtegning af det samlede regnskab	19
5.	Bilag til regnskabet	20
5.1	Note til resultatopgørelsen - Personalebevægelser	20
5.2	Note til balancen - Immaterielle anlægsaktiver	20
5.3	Note til balancen - Materielle anlægsaktiver	21
5.4	Note til balancen - Egenkapital	21

1. Beretning

1.1 Præsentation af BIT

BIT er Beskæftigelsesministeriets fælles IT enhed, der varetager hovedparten af IT-driften på ministerområdet.

BIT's mission er

- Sikker og stabil IT-drift af Beskæftigelsesministeriets IT-systemer
- Økonomisk effektiv IT-drift
- Tilfredshed med IT-support og IT-drift hos Beskæftigelsesministeriets IT-brugere
- Øget fokus i Beskæftigelsesministeriets på forretningsmæssig nytteværdi

1.2 Årets økonomiske resultat

BIT's økonomiske hovedtal for 2005 fremgår af tabel 1:

Tabel 1. BIT's økonomiske hovedtal for 2005

Omkostningsbaseret

Mio. kr.	Regnskab 2005
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	13,9
Ordinære driftsomkostninger	143,6
Heraf personaleomkostninger	20,5
Andre driftsposter, netto	0,0
Finansielle poster, netto	0,0
Ekstraordinære poster, netto	0,0
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	- 129,6

Udgiftsbaseret

Indtægter	13,9
Udgifter	139,7
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	125,8
Bevilling (nettotal) inkl. TB	157,2
Årets resultat (inkl. bevillinger)	31,4
Til videreførelse	101,3

Balancen ultimo året

Mio. kr.	Status pr. 31.12.2005
Anlægsaktiver i alt	30,5
Heraf immaterielle anlægsaktiver	3,7
Heraf materielle anlægsaktiver	26,8
Omsætningsaktiver i alt	37,2
Aktiver i alt	67,7
Egenkapital	37,4
Hensatte forpligtelser	0,4
Øvrige forpligtelser	29,9
Passiver i alt	67,7

Anm. : Vedr. "Status pr. 31.12.2005" henvises til note til tabel 5

BIT's resultat for 2005 blev i det omkostningsbaserede regnskab -129,6 mill. kr., ekskl. bevillinger. I det udgiftsbaserede regnskab blev resultatet -125,8 mill. kr., eksklusiv bevillinger.

Forskellen mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat kan væsentligst henføres til periodiseringer, anskaffelser, afskrivninger og regulering af personaleomkostninger.

BIT's samlede udgiftsniveau udviste en mindre stigning fra 2004 til 2005. Udgifterne udgjorde således 136 mill. kr. i 2004 og knap 140 mill. kr. i 2005.

BIT's udgifter til egen drift (husleje, kontorhold mv.) var uændrede fra 2004 til 2005. BIT's udgifter til såvel IT-drift på AF-området som IT-drift af ministeriets centrale enheder faldt fra 2004 til 2005 - på trods af et alt i alt øget aktivitetsniveau.

For så vidt angår IT-driften på AF-området bemærkes specielt, at udgifterne til drift af Amanda har udvist fortsat fald fra 2004 til 2005. Udover afsat opsparring til reinvesteringer (kommunalreformen) var således et mindreforbrug på drift af Amanda på 17 mill. kr. Dette har bl.a. muliggjort, at der af bevillingen har været finansieret anden IT-drift i AF.

BIT's løsumsforbrug steg med 3 mill. kr. fra 2004 til 2005, dels på grund af implementeringsarbejdet vedrørende kommunalreformen, dels på grund af andre ny eller styrkede aktiviteter. Endvidere steg BIT's udgifter til reinvesteringer i IT-udstyr i ministerområdets centrale enheder. Ny re-investeringsordninger etableret medio 2004 har således haft helårsvirkning i 2005.

BIT's nettobevilling, inkl. TB, udgjorde for 2005 157,2 mill. kr. Det udgiftsbaserede mindreforbrug blev derfor 31,4 mill. kr. Mindreforbruget afspejler dels planlagte opsparinger, herunder til re-investeringer på beskæftigelsesområdet, dels de besparelser på IT-driften, som er realiseret siden BIT's etablering.

BIT vurderer årets økonomiske resultat som tilfredsstillende.

BIT's akkumulerede opsparring udgjorde ultimo 2005 109,3 mill. kr. Heraf vedrørte 60 mill. kr. opsparring til re-investeringer på beskæftigelsesområdet – disse midler anvendes til implementering af kommunalreformen.

På baggrund af Finansministeriets ekstraordinære gennemgang af videreførsler primo 2006 bortfaldt 8 mill. kr. af BIT's opsparring. Der videreføres således 101,3 mill. kr. til 2006. Størstedelen af videreførslen anvendes til IT-implementering af kommunalreformen samt driftsoptimerende tiltag.

1.3 Årets faglige resultater

Oversigt over BIT's opfyldelse af resultatkrav for 2005 fordelt på hovedformål fremgår af skema 1 nedenfor.

Af i alt 49 resultatkrav for 2005 blev 29 opfyldt, 18 delvis opfyldt og 2 ikke opfyldt.

BIT har i 2005 forbedret driftseffektiviteten, opfyldt de økonomiske effektivitetskrav og gennem bruger- og interessentundersøgelser konstateret en øget brugertilfredshed i forhold til tilsvarende

Skema 1: Oversigt over målopfyldelsen fordelt på hovedformål

Hovedformål	Resultat-krav antal	Opfyldte resultatkrav antal	Delvist opfyldte resultatkrav antal	Ikke opfyldte resultatkrav antal
Driftseffektivitet (mål 1)	2	2	0	0
Brugertilfredshed (mål 2-6)	22	12	9	1
Økonomisk effektiv drift (mål 7-8)	6	3	2	1
IT-sikkerhed (mål 10)	10	3	7	0
IT-styring og arkitektur (mål 9, 11-13)	9	9	0	0
I alt	49	29	18	2

undersøgelser i 2004. BIT har påbegyndt implementering af den koncernfælles IT-arkitektur og fastlagt fælles retningslinier for gennemførelse af IT-projekter på ministerområdet. Arbejdet med konsolidering af IT-sikkerheden har resulteret i, at Rigsrevisionen i 2005 fandt forholdende tilfredsstillende.

Alt i alt finder BIT målopfyldelsen tilfredsstillende.

Der henvises i øvrigt til målrapporteringen i afsnit 2.

1.4 Forventninger til 2006

Kommunalreformen indebærer en omfattende omlægning af IT-understøtningen på beskæftigelsesområdet. Omlægningen vil kræve betydelig fokus indholdsmæssigt, logistisk og projektudviklingsmæssigt i 2006 med forventelig opfølgning i 2007.

I 2005 gennemførte BIT et omfattende *rammeudbud* af driftsydelser, som i 2006 og de kommende år skal følges op af konkrete leveranceaftaler. Målet er at mindske antallet af leverandører og at effektivisere IT-driften.

Ultimo 2005 gennemførte BIT en omlægning af sin *brugersupport*. I 2006 og fremover vil der fortsat blive fokuseret på optimering og professionalisering af brugersupporten med henblik på at styrke den forretningsmæssige nytteværdi af IT-anvendelsen.

Implementeringen af den fælles *IT-arkitektur* vil fortsætte de kommende år og af de fælles retningslinier for gennemførelse af IT-projekter.

BIT's bruttoudgiftsbevilling for 2006 på Finansloven udgør 168,9 mill .kr. BIT er i 2006 for IT-driften udenfor AF-området pålagt et ekstraordinært rationaliseringskrav på 3 procent. De store engangsudgifter til IT-implementering af kommunalreformen finansieres af opsparring. Bortfald af

overskud på 8 mill. kr. som følge af Finansministeriets ekstraordinære gennemgang af videreførsler kan få betydning for øvrige planlagte aktiviteter.

2. Målrapporing

2.1 Skematisk oversigt

Oversigt over BIT's årsopgørelse af målopfyldelsen for resultatkontrakt 2005 fremgår af tabel 3. Sammenfattende er 29 resultatmål opfyldt, 18 er delvist opfyldt og 2 er ikke opfyldt.

I afsnit 2.2 er målopfyldelsen for de 4 strategisk mest vigtige mål for BIT behandlet. Disse mål er:

- Driftseffektivitet for de væsentligste IT-systemer
- IT-sikkerhed
- Sammenhængende IT-arkitektur og fokus på IT-arkitekturfunktionen
- Måling af enhedernes tilfredshed med IT-support

Tabel 3: Oversigt over samlet målopfyldelse i BIT's resultatkontrakt 2005

Mål / Resultatmål	Status for opfyldelse og bemærkninger
1. Høj tilgængelighed og korte svartider for IT-systemer	
<ul style="list-style-type: none"> • BIT overholder de aftalte SLA-krav til opetider for de væsentligste IT-systemer, jf. bilag 5 	Opfyldt. Der henvises til målingerne på BIT's hjemmeside (www.bmit.dk)
<ul style="list-style-type: none"> • Tilgængelige opetidsstatistikker for de væsentligste IT-systemer offentliggøres månedligt på BIT's hjemmeside samt sendes til IT-styringsgruppens medlemmer. 	Opfyldt. Der henvises til målingerne på BIT's hjemmeside (www.bmit.dk)
2. Telefontilgængelighed og hurtig fejlsøgning	
<ul style="list-style-type: none"> • BIT call centerets åbningstider er kl. 8–17 mandag til fredag. 	Opfyldt.
<ul style="list-style-type: none"> • 95 % af alle telefonopkald besvares, heraf 85 % inden 30 sekunder 	Delvist opfyldt. 88 pct. af de tagne telefonopkald er blevet besvaret inden for 30 sek. og 81 % af alle telefonopkald er blevet besvaret.
<ul style="list-style-type: none"> • Alle sager løses inden for 40 arbejdsdage. 60 % løses dog inden for 5 arbejdsdage. 	Delvist opfyldt 5-dages målet er opfyldt i 2005, idet 70 % af sagerne er blevet løst inden for 5 dage. 40-dages reglen ikke opfyldt.
<ul style="list-style-type: none"> • Afhjælpning af alle kritiske fejl påbegyndes inden 1 time inden for BIT's åbningstid. Afhjælpning fortsætter uden for åbningstiden, indtil problemet er afhjulpet. 	Opfyldt Der henvises til BIT's hjemmeside samt årsrapporten vedrørende LIS-tal for 2005

Mål / Resultatmål	Status for opfyldelse og bemærkninger
<ul style="list-style-type: none"> 95 % af alle kritiske fejl (kategori 1 fejl) er afhjulpnet inden for 1 døgn. Alle kritiske fejl afhjælpes i løbet af 3 dage. Enkelte decentralt placerede servere og ældre teknologier kan dog tage op til 5 dage. 	<p>Delvist opfyldt. 90 % af alle kritiske fejl er afhjulpnet inden for 1 døgn. Et systemnedbrud tog mere end 3 dage.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Remedy tilpasses, så brugerne kan følge sagsudviklingen på fejlhåndtering (dette mål forudsætter implementering af procedurer, jf. mål 5). 	<p>Delvist opfyldt. Udviklingsarbejdet er påbegyndt i november 2005.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Inden udgangen af 2005 vil BIT differentiere mellem ændringsønsker og deciderede fejlindmeldinger, for at kunne differentiere behandlingstiden. 	<p>Opfyldt. Differentieringen sker i fejlrapporteringsystemet Remedy</p>
3. BIT Kommunikationsplan	
<ul style="list-style-type: none"> Månedlig offentliggørelse af driftsstatus mv. 	<p>Opfyldt. Der henvises til BIT's hjemmeside</p>
<ul style="list-style-type: none"> Der udsendes via intranettet et månedligt nyhedsbrev til alle ca. 1.500 IT brugere i BM, eksklusive AF. 	<p>Opfyldt.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Årlig superbrugerkonference 	<p>Opfyldt. Superbrugerkonference har været afholdt i 2005.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Løbende møder med enhederne 	<p>Opfyldt.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Forbedret information ved ændringer og uforudsete hændelser. Opfølgningen på dette resultatkrav sker bl.a. via brugerundersøgelsen (se mål 8), såvel som ved de jævnlige møder med enheder og superbrugere. 	<p>Opfyldt. Er dokumenteret ved brugertilfredshedsundersøgelsen.</p>
4. Udarbejdelse af serviceaftaler (SLA'er)	
<ul style="list-style-type: none"> BIT har ansvaret for at sikre fremdriften vedrørende SLA-indgåelse mv. Alle SLA'er, inklusiv SLA-tillæg for eksisterende systemer, skal være indgået inden udgangen af 1. kvartal 2005. Såfremt BIT vurderer, at der vil være problemer med at indgå en eller flere af de nævnte SLA/SLA-tillæg inden for tidsfristen, orienterer BIT departementet herom inden udgangen af februar 2005, herunder, hvad problemet beror på samt forslag til løsning. 	<p>Delvist opfyldt. Der udestår enkelte SLA-tillæg – der opstår løbende behov for at udarbejde ny tillæg ved ændring af systemerne</p>
<ul style="list-style-type: none"> I løbet af 1. halvår 2005 drøftes SLA-konceptet i IT-Koordineringsgruppen med henblik på evt. justering i indhold og form. 	<p>Opfyldt. Er tiltrådt af IKT.</p>
<ul style="list-style-type: none"> De dele af enhedernes hoved-SLA'er, der især påvirker brugernes forventninger til IT-support, "oversættes" til brugervenlige termer. 	<p>Opfyldt. Har været fremlagt i IKT.</p>
5. Dokumentation og procedurer for drift og brugersupport	

Mål / Resultatmål	Status for opfyldelse og bemærkninger
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Færdiggøre driftshåndbog ▪ Implementere driftshåndbog samt procedurer for driftsafvikling og fejlhåndtering ▪ Påbegynde certificering af relevante medarbejdere i 2005. 	<p>De 3 resultatkrav under mål 5 alt i alt delvist opfyldt. Som følge af paradigmeskift (Open View) retning af en bedre og mere hensigtsmæssig løsning af dette resultatmål, er oprindeligt skitserede tidsplan revideret.</p>
6. Brugertilfredshed	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Opfølgning på brugerundersøgelsen i 2004, herunder forelæggelse af status for implementering af handlingsplan for KCL primo 2005. 	Opfyldt.
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der gennemføres en måling ultimo 2005 for at give handlingsplanens initiativer mulighed for at få effekt. Foranlediget af seneste måling vil BIT især fokusere på håndtering af ændringssituationer, jf. også mål 2 og 5. Resultatet af undersøgelsen i 2005 skal være sammenlignelig med undersøgelserne i 2002 og 2004. 	Opfyldt. Der henvises til brugerundersøgelse gennemført ultimo 2005.
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Resultatet af undersøgelsen skal være på niveau med undersøgelsen i 2002. 	Delvist opfyldt. Resultatet er bedre end undersøgelsen i 2004, men ikke helt på højde med 2002 undersøgelsen.
<ul style="list-style-type: none"> ▪ På udvalgte områder gennemføres ad hoc brugerundersøgelser for at forbedre brugernes oplevede tilfredshed. 	Ikke opfyldt.
7. Effektiv økonomistyring	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Effektivitetsforbedring, dvs. reduktion af driftsbevillingen med 5 % i hvert af årene 2005, 2006 og 2007, effektueres uden fald i kvaliteten af BIT's samlede service. Opfølgningen på dette resultatkrav sker bl.a. via brugerundersøgelsen (se mål 6), og ved de løbende driftsstatistikker. 	Opfyldt. Effektivitetsforbedringen er gennemført i 2005 og kvaliteten i BIT's ydelser er forbedret jf brugerundersøgelse, interessentundersøgelse og driftsstatistikker.
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Inden 1. maj 2005 at kortlægge og værdiansætte IT-aktiver mm. i forbindelse med omkostningsreformen. 	Delvist opfyldt. Værdiansættelsen af aktiver i OBR viste sig mere kompliceret end forventet og var først endelig færdig primo juni 2005.
8. Færre, billigere og mere fleksible leverandørkontrakter	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der gennemføres et forprojekt om at udarbejde en politik for sourcing på IT-udviklings- og IT-driftsområdet. 	Delvis opfyldt. Arbejdet påbegyndt, men ikke afsluttet på grund af bevillingsbortfald
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ved udarbejdelsen af en sourcing politik tilstræbes optimalt sammenfald mellem leverandører på udviklings- og driftsområdet, og optimal fordeling mellem intern drift og outsourcet drift. 	Ikke opfyldt.

Mål / Resultatmål	Status for opfyldelse og bemærkninger
<ul style="list-style-type: none"> Der gennemføres et driftsudbud med henblik på effektivisering og nedbringelse af antallet af driftsleverandører 	<p>Opfyldt. Rammeaftaler er indgået oktober 2005.</p>
<ul style="list-style-type: none"> I forlængelse af udbuddet skal det vurderes om særlige funktioner, herunder desktopsupport, med nytte kan outsources. Såfremt de nye leverandørkontrakter er indgået medio 2005, forventes dette afklaret ved udgangen af 2005. Der udarbejdes inden 1. maj 2005 et notat for at beskrive denne problemstilling. 	<p>Opfyldt – ikke fundet fordelagtigt pt. at ændre opgavevaretagelsen. Der henvises også til forbedret brugertilfredshed jf brugertilfredshedsundersøgelse og interessentundersøgelse.</p>
9. Medvirke til koncern IT-styring og implementering af koncern IT-strategi	
<p>Bidrage til departementets styring af IT-strategi, IT risici, IT investeringer og IT politikker og standarder, samt selv være ansvarlig for styring af:</p> <ul style="list-style-type: none"> IT-arkitektur IT-performance Relationer mellem BIT og enhederne IT-leverandører IT-organisationen 	<p>Opfyldt. Styringsopgaverne har ligeledes været forankret i de styringsfora (ITS, ITT og ITK) som har understøttet styringen på de nævnte områder.</p>
<ul style="list-style-type: none"> Bidrage til gennemførelsen af de 6 forprojekter, der indgår i Koncern IT-strategien, herunder varetage projektejerskabet i forprojekterne på arkitektur- og sourcingområdet. 	<p>Opfyldt. BIT har enten ejet eller deltaget/bidraget til de strategiske forprojekter. IT-arkitekturudvikling er i gang og ny Service Desk er etableret, BIT deltager også aktivt i ESDH og "den lærende sag" og fælles datamodel projekterne.</p>
10. IT-sikkerhed	
<ul style="list-style-type: none"> I 1. halvår 2005 gennemføres i samarbejde med enhederne en risikoanalyse for de væsentlige IT-systemer. Dermed forventes forelæggelse for KCL at kunne ske i 3. kvartal 2005. 	<p>Opfyldt. Risikoanalysen er gennemført og rapporteret endeligt august 2005. Analysen er fulgt op med brev fra dept. chefen til samtlige enhedsdirektører.</p>
<ul style="list-style-type: none"> I 2005 færdiggøres koncern IT-sikkerhedshåndbogen, inkl. koncern IT-sikkerhedsvejledning. 	<p>Delvist opfyldt. Udarbejdelsen baseres på DS484:2005, der først forelå november 2005. Håndbogen færdiggøres i 1. halvår 2006.</p>
<ul style="list-style-type: none"> I 1. kvartal 2005 revurderes procedurer for tildeling af administratorkonti. 	<p>Delvist opfyldt. Processen påbegyndt i 1. kvartal 2005. Der er løbende gennemført begrænsninger i antallet af administratorkonti.</p>
<ul style="list-style-type: none"> I 1. kvartal 2005 udarbejdes retningslinier for anvendelse af PC'er. 	<p>Delvist opfyldt. Udarbejdelsen blev forsinket, men godkendt i SU i december.</p>
<ul style="list-style-type: none"> I 1. kvartal 2005 revurderes back up procedurer mm. 	<p>Opfyldt. Enhederne har accepteret 1 uges intervaller for ekstern backup.</p>

Mål / Resultatmål	Status for opfyldelse og bemærkninger
<ul style="list-style-type: none"> I 1. kvartal udarbejdes en politik for firewall-beskyttelsen i BM. 	Delvist opfyldt.
<ul style="list-style-type: none"> I 2005 udarbejdes en model for beredskabsarbejdet til enhedernes brug. Desuden udarbejdes beredskabsplan for egen IT-drift. 	Delvist opfyldt. Model udarbejdet. Beredskabsarbejdet videreføres i 2006.
<ul style="list-style-type: none"> Det sikres, at anbefalingerne givet af Rigsrevisionen gennemføres som planlagt, dvs. inden udgangen af 2005. 	Delvist opfyldt. Rigsrevisionen har ultimo 2005 fundet forholdende tilfredsstillende.
<ul style="list-style-type: none"> I 2005 gennemføres tilsyn med IT-anvendelsen. 	Delvist opfyldt. Tilsyn 2005 er delvist gennemført og vil blive endeligt rapporteret primo 2006.
<ul style="list-style-type: none"> Ved næste besøg fra Rigsrevisionen fastholdes deres vurdering af BM's samlede IT-sikkerhed som værende på et "tilfredsstillende niveau" for BIT's vedkommende. 	Opfyldt. Der henvises til Rigsrevisionens tilbagemelding, hvor BIT fik karakteren "Tilfredsstillende".
11. Sammenhængende, fleksibel og robust IT-arkitektur	
<ul style="list-style-type: none"> Implementering af en koncernfælles IT arkitektur påbegyndes i 2005 i forlængelse af ovennævnte forprojekt. 	Opfyldt. Implementering af en koncernfælles IT-arkitektur er påbegyndt relateret til etablering af arkitektur for AMS og AMANDA-dekomponering.
<ul style="list-style-type: none"> BIT er ansvarlig for tilvejebringelse af en beskrivelse af den tekniske IT arkitektur. 	Opfyldt. Der er udarbejdet beskrivelse af den tekniske arkitektur.
<ul style="list-style-type: none"> BIT bidrager til identifikation af potentielle fælles services og etablering af en fælles datamodel. 	Opfyldt. Behovet for fælles data er identificeret.
12. Fokus på IT-arkitektur-funktion og leverandørstyringsfunktion	
<ul style="list-style-type: none"> Den rette forankring af IT-arkitektur-funktion og leverandørstyringsfunktion sikres i 1. halvår 2005. Der udarbejdes et revideret organisationsdiagram til dokumentation af dette samt en beskrivelse af formålet med de to funktioner. 	Opfyldt. En detaljeret IT-arkitektur funktionsbeskrivelse udarbejdet. Leverandørstyringsfunktionen er ikke ændret på grund af bevillingsbortfald
13. Deltage i og kvalificere ministerområdets IT-projekter	
<ul style="list-style-type: none"> BIT bidrager til fastlæggelse af fælles retningslinier for gennemførelse af IT-projekter i BM, herunder at der etableres de nødvendige værktøjer, som understøtter projektudførelsen. 	Opfyldt. Der er udarbejdet en samarbejdsmodel for gennemførelse af IT-forretningsprojekter. Samarbejdsmodellen er tiltrådt af ITS.
<ul style="list-style-type: none"> BIT har ansvaret for at fastlægge koncernfælles IT-mæssige krav (inkl. værktøjer) til IT-projekter i BM. 	Opfyldt. Der er udarbejdet i alt fem værktøjer, der understøtter samarbejdsmodellen.
<ul style="list-style-type: none"> Der indgås projektaftaler med enhederne for alle større projekter, hvortil BIT bidrager. 	Opfyldt. Der er i øvrigt indgået partnerskabsaftaler.

2.2 Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1: Driftseffektivitet

Oppetidsgarantierne for de væsentligste IT-systemer er opfyldt i 2005, jf. mål 1 i BIT's resultatkontrakt for 2005 – 2008. Den gennemsnitlige oppetid i 2005 er 99,7 %. Sigtelinierne for oppetiden er mindst 99,5 %, jf. mål 1. Med denne meget høje oppetid kan der konstateres en meget tilfredsstillende teknisk driftseffektivitet.

I **brugersupporten** er 73 % af alle sager af alle sager i Servicedesken er løst inden for 5 arbejdsdage. Mål 2 i BIT's resultatkontrakt er, at 60 % af alle sager skal løses inden for 5 arbejdsdage i 2005. Dette delmål er således opfyldt.

98 % af alle sager er løst inden for 40 arbejdsdage. Efter mål 2 i BIT's resultatkontrakt skal alle sager løses inden for 40 arbejdsdage. Dette delmål er ikke fuldt opfyldt, men resultatet vurderes som tilfredsstillende, idet enkelte sagers løsning har beroet på ekstern bistand.

95 % af alle kritiske fejl er afhjulpet inden for 1 døgn, jf. mål 2 i BIT's resultatkontrakt. Af de resterende 5 % af de kritiske fejl blev 3 % løst i løbet af 3 dage og 2 % efter 3 dage. Efter mål 2 skal alle sager løses i løbet af 3 dage. Der er således 2 % af de kritiske fejl, der ikke er løst indenfor den frist, der er angivet i målet. Det skærpede mål for rettelse af kritiske fejl afspejler prioriteringen af denne type fejlrettelser. Det må samtidigt erkendes, at den enkelte fejls karakter kan føre til, at der går mere end 1 døgn inden den er rettet. Dette skyldes typisk behov for ekstern hjælp til rettelsen, behov for tilførsel af komponenter udefra eller ressourcemangel (ferie, sygdom, spidsbelastning). BIT vil fastholde målet.

87 % af alle telefonopkald er besvaret i 2005. Efter mål 2 i BIT's resultatkontrakt skal 95 % af alle telefonopkald besvares. I november og december 2005 nåede BIT dette mål. BIT har i 2005 arbejdet med en reorganisering af sin direkte brugerservice og oprettede i oktober en ny Servicedesk med fat bemanning og med en ændret organisering af brugerservicearbejdet. Erfaringerne med den nye organisation er positive og følges i 2006 op af en modernisering af det teknologiske værktøj, der er en del af grundlaget for arbejdet.

89 % af alle besvarede telefonopkald blev taget inden 30 sekunder. Efter mål 2 skal 85 % af alle telefonopkald skulle besvares i 2005. BIT forventer, at den reorganiserede Servicedesk vil forbedre dette mål yderligere.

Mål 6: Måling af brugertilfredshed

Ultimo 2005 gennemførte BIT en brugerundersøgelse blandt samtlige ca. 4000 ansatte i Beskæftigelsesministeriet. Undersøgelsen er en opfølgning på to tidligere, lignende undersøgelser i 2002 før BIT blev etableret og i 2004. Resultatet i 2005 viste en større brugertilfredshed end i 2004, men niveauet er endnu ikke helt så godt som ved undersøgelsen i 2002.

Brugerundersøgelsen blev gennemført december 2005 og som i 2004, suppleret med en interessentundersøgelse ved interview med 24 personer fra enhedernes ledelse og IT-funktioner. Også denne undersøgelse viste et bedre resultat end i 2004.

BIT har arbejdet målrettet med at styrke sin brugerservice, og det er BIT's vurdering, at det er denne indsats sammen med indsatsen i forretningsenhedernes udviklingsprojekter og den meget høje driftseffektivitet, der har resulteret i den forbedrede brugertilfredshed.

BIT vil gennemføre en ny brugertilfredshedsundersøgelse i 2007.

Mål 10: IT-sikkerhed

Første halvår gennemførtes i samarbejde med enhederne en *risikoanalyse for de væsentlige IT-systemer*. Analysen viste, at ingen af de 58 systemer, som analysen omfatter, havde en høj risikoværdi, men at 13 systemer befinder sig i den øverste ende af middelloområdet. Analysen blev fulgt op med brev fra departementschefen til samtlige enhedsdirektører med henblik på at fastholde fokus på disse systemer.

Der er i årets løb gennemført *sikkerhedsaktiviteter* vedrørende øget serverrum sikkerhed, forbedring af firewall setup, begrænsninger i antallet af administratorkonti, udarbejdelse af sikkerhedsbestemmelser for anvendelse af PC'er, og forbedring af den eksterne backup. Herudover blev der igangsat aktiviteter vedrørende begrænsninger af administratoradgange knyttet til PC-arbejdspladsen og øget log-on sikkerhed for almindelige brugere og systemadministratorer, samt vedrørende ny sikkerhedspolicy for PC-arbejdspladsen, inklusive hjemme-PC'er og distancearbejdspladser.

For *beredskabsområdet* har BIT ultimo 2005 igangsat udarbejdelse og dokumentation vedr. varslingsberedskab og katastrofeledelse, mens øvrige beredskabsaktiviteter af ressourcemæssige grunde er planlagt for 2006.

Der er ultimo 2005 gennemført *benchmark af IT-sikkerheden* i BM som led i indførelsen af "DS484:2005 Standard for informationssikkerhed" i staten. Formålet var at give en implementeringsstatus ultimo 2005, og der vil ske opfølgning via tilsvarende benchmark ultimo 2006. Benchmark for de enkelte områder af sikkerhedsspektret er sket med hensyn til graden af retningslinier, implementering og ledelsesforankring. Resultatet, der placerer BM i top 4 blandt de deltagende ministerier er dokumenteret i en benchmarkrapport og er en integreret del af tilsynsrapporteringen for 2005.

Ultimo 2005 er iværksat udarbejdelse af en *koncern IT-sikkerhedshåndbog* efter den nye DS484:2005 standard.. Håndbogen forventes færdiggjort i 2007.

En del af ovenstående aktiviteter har haft baggrund i Rigsrevisionens anbefalinger fra 2004. *Rigsrevisionen* har også for 2005 givet BIT karakteren "tilfredsstillende" og har bemærket, at de siden sidste år gennemførte og planlagte tiltag er begyndt at slå igennem i driftsorganisationen, ligesom Rigsrevisionen har noteret sig, at der er udført en række væsentlige aktiviteter inden for IT-sikkerhedsstyring og IT-sikkerhed.

Tilsynet med IT-anvendelsen er gennemført løbende og har været et integreret element i flere af ovennævnte aktiviteter. Tilsynet rapporteres 1. kvartal 2006.

Mål 11-13: Sammenhængende IT-arkitektur og fokus på IT-arkitekturfunktionen

Der er i 2005 udført *rådgivning for en lang række projekter* i de enkelte forretningsenheder.

Arbejdet har været præget af planlægningsopgaverne i forbindelse med kommunalreformen, herunder overvejelserne omkring modernisering af AMANDA. Af andre store projekter kan nævnes Sygedagpengeprojektet, Elektronisk Sags- og Dokumenthåndtering (ESDH) og omkodning af Jobnets CV bank.

Derudover har der været aktiviteter relateret til *etablering af målarkitektur*, herunder servicebibliotek, datamodel og arbejdsprocesser generelt. Det kommende år vil i høj grad blive præget af implementeringen af kommunalreformen.

Der udarbejdet en detaljeret *funktionsbeskrivelse for IT-arkitekturfunktionen*, som beskriver hvad missionen for denne funktion er, hvilke opgaver den tager sig af, hvordan den er organiseret og hvilke ydelser den byder på.

Udover den løbende projektdeltagelse og rådgivning, er det planen med baggrund i de resultater og erfaring, der er opnået i året, at:

- Udbrede den udarbejdede målarkitektur for hele Beskæftigelsesministeriet
- Beskrive det nuværende systemlandskab i ministeriet i form af "as-is" og "to-be"
- Retningslinier for servicebibliotek, datamodel og prices/governance

En af de væsentligste erfaringer, der er opnået igennem året, er i hvor høj grad forretning og arkitektur hænger sammen. At arbejde serviceorienteret i projekterne kræver ændrede arbejdsprocesser og at forretningsenhederne tager øget ejerskab af det, der skal udvikles. Udbredelse af dette budskab bliver en af de vigtige aktiviteter fremover.

3. Regnskab

Anvendt regnskabspraksis 2005

Regnskabsgrundlag

BIT er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper. Praksis er fastlagt ud fra Økonomistyrelsens regnskabsprincipper og procesvejledninger, som de har set ud på www.oav.dk i 2005. Ministeriets institutioner tilstræber retvisende og sammenlignelige regnskaber og har derfor arbejdet efter samme regnskabspraksis med enkelte undtagelser.

De økonomiske konsekvenser af overgangen til nye regnskabsprincipper fremgår af tabel 6 (omregningstabel).

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet ud fra det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Alle omkostninger, der er afholdt for at opfylde årets mål og formål er indregnet i resultatopgørelsen. Dette gælder også afskrivninger, nedskrivninger, hensættelser og hensatte forpligtelser.

Anlægsaktiver indregnes i balancen på retserhvervelses-/ibrugtagelsestidspunktet. Der anvendes en generel bagatelgrænse på 50.000 kr. for enkeltstående aktiver, 2.000 kr. for it-udstyr som aktiveres i tvungne bunker og 0 kr. for anskaffelser til brug for udviklingsprojekter under udførelse med en samlet kostpris på over 50.000 kr. Anskaffelse af materielle aktiver under 50.000 kr. til brug for udviklingsprojekter under opførelse aktiveres sammen med projektets immaterielle aktiver.

Regnskabspraksis giver mulighed for at indregne forbrug af interne ressourcer og IPO ved aktivering af udviklingsprojekter under opførelse, hvis dette fremgår af finanslovens anmærkninger.

Løbende almindelig vedligeholdelse af immaterielle aktiver omkostningsføres. Forbedringer af eksisterende immaterielle aktiver aktiveres i det omfang forbedringen er væsentlig (ny funktionalitet/ forlængelse af levetid) og opfylder kravene til et selvstændigt udviklingsprojekt. Dette har ikke været aktuelt for BIT.

Afskrivningsperioderne følger Økonomistyrelsens retningslinjer.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostning i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Forventede omkostninger til flekstimer, resultatløn, åremålsansættelser og reetableringsomkostninger ved fraflytning af lejemål hensættes i det omfang de kan opgøres pålideligt. Aftaler om betaling og betalingstidspunkt opfattes som en kortfristet forpligtelse.

Feriepengeforpligtelser og skyldigt over-/merarbejde er afsat under kortfristede forpligtelser.

3.2 Resultatopgørelse

BIT's omkostningsbaserede resultatopgørelse for 2005 fremgår af tabel 4, næste side.

BIT's resultat for 2005 udgjorde -129,6 mill. kr. (før bevillinger). Det tilføjes at BIT's udgiftsbaserede resultat – forstået som realiseret mindreforbrug set i forhold til årets bevilling - udgjorde 31,4 mill. kr.

BIT's forbrugsomkostninger på 100,2 mill. kr. udgøres væsentligst af BIT's større løbende aftaler i forbindelse med outsourcet IT-drift. Herudover udgøres de af anden leverandøranvendelse, licensudgifter samt udgifter til BIT's almindelige interne drift.

BIT's afskrivninger på 15,6 mill. kr. skal ses på baggrund af, at BIT står som ejer af størstedelen af IT-hardware på ministerområdet, hvorfor dette er aktiveret og afskrives i BIT's regnskab.

For så vidt angår BIT's årsværksforbrug samt til- og afgang af medarbejdere, henvises til noten i afsnit 5.1

Tabel 4: Resultatopgørelsen for BIT for 2005 (mio. kr.)

	Resultatopgørelse	2005	2006 (B)
Note	Ordinære driftsindtægter		
	Salg af vare og tjenesteydelser	13,9	
	Tilskud til egen drift		
	Øvrige driftsindtægter		
	Ordinære driftsindtægter i alt	13,9	15,2
	Ordinære driftsomkostninger		
	Forbrugsomkostninger		
*	Husleje	0,0	
	Andre forbrugsomkostninger	100,2	
1	Forbrugsomkostninger i alt	100,2	121,7
	Personaleomkostninger		
	Lønninger	18,1	
	Pension	2,2	
	Lønrefusion	0,0	
	Andre personaleomkostninger	0,2	
	Personaleomkostninger i alt	20,5	19,4
	Andre ordinære driftsomkostninger	7,3	8,9
	Af- og nedskrivninger	15,6	18,9
	Ordinære driftsomkostninger i alt	143,6	168,9
	Resultat af ordinær drift (før bevillinger)	-129,6	168,9
	Andre driftsposter		
	Andre driftsindtægter	0,0	
	Andre driftsomkostninger	0,0	
	Resultat for finansielle poster (før bevillinger)	-129,6	153,7
	Finansielle poster		
	Finansielle indtægter	0,0	
	Finansielle omkostninger	0,0	
	Resultat for ekstraordinære poster (før bevillinger)	-129,6	153,7
	Ekstraordinære poster		
	Ekstraordinære indtægter	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	
	Årets resultat (før bevillinger)	-129,6	153,7

Anm: Nogle poster optræder med mindre beløb, fx "Øvrige driftsindtægter", og fremgår derfor ikke som følge af afrunding. Denne årsrapport for BIT er den første årsrapport udarbejdet efter omkostningsbaserede regnskabsregler, og der er med henvisning til Økonomistyrelsens "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport" af 14. december 2005 derfor i tabel 4 ikke anført sammenlignelige tal for de foregående regnskabsår. Budgettal for 2006 er fra "Finanslov for finansåret 2006". Omkostningsfordelingen i 2006 mellem "Forbrugsomkostninger", "Andre ordinære driftsomkostninger" og "Af- og nedskrivninger" er beregnet ud fra en forudsætning om samme forholdsmæssige fordeling som i Regnskab 05.

Note * : BIT's husleje på 1,9 mill. kr. indgår som intern statslig overførsel under salg af varer af og tjenesteydelser.

3.3 Balancen

Tabel 5 Balancen (mio. kr.) – ultimo året

Note	Aktiver	2005	2004	Note	Passiver	2005	2004
	<u>Anlægsaktiver</u>			4	Egenkapital i alt	37,4	
2	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1,5	2,0				
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	2,2	0,0		Hensættelser	0,4	-0,5
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	3,7	2,0				
3	<u>Materielle anlægsaktiver</u>				<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Grunde, arealer og bygninger	2,7	3,1				
	Infrastruktur				Prioritets gæld	0,0	
	Produktionsanlæg og maskiner				Anden langfristet gæld	0,0	
	Transportmateriel						
	Inventar og IT-udstyr	24,1	19,2		Statsgæld	0,0	
	Igangværende arbejder for egen regning				Langfristet gæld i alt	0,0	
	Materielle anlægsaktiver i alt	26,8	22,3		<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Leverandører af varer og tjenesteydelser	24,7	
	Anlægsaktiver i alt	30,5	22,3		Anden kortfristet gæld	0,2	
				*	Skyldige feriepenge	5,1	-3,4
	<u>Omsætningsaktiver</u>				Igangværende arbejder for fremmed regning		
	Varebeholdninger	0,0			Periodeafgrænsningsposter		
	Tilgodehavender*	37,2			Kortfristede gæld i alt	29,9	
	Værdipapirer	0,0					
	Likvide beholdninger	0,0					
	Omsætningsaktiver i alt	37,2			Gæld i alt	29,9	
	Aktiver i alt	67,7			Passiver i alt	67,7	

Anm. : For ultimo 2004 er anvendt tal fra åbningsbalancen pr. 1. januar 2005. Som følge af fælles bogføringskreds med Departementet og BAC er der flere poster som ikke kan opsplittes til kun at vedrøre BIT, hvilket betyder, at aktiver og passiver for 2004 ikke balancerer pr. delregnskab, men som samlet bogføringskreds. For 2005 er anvendt tilnærmede tal.

Note * : Vedr. "Skyldige feriepenge" er der ikke foretaget korrekte ultimokorrekationer i 2005. Beløbet skal korrigeres fra 5,1 mio. kr. til 3,1 mio. kr., dvs. korrigeres med i alt 2,0 mio. kr. Udgiftsregnskabet påvirkes ikke af korrektionen, hvorimod omkostningsregnskabet belastes negativt med den anførte korrektion. Den negative belastning af omkostningsregnskabet vil betyde, at der i omkostningsregnskabet for 2006 vil blive indtægtsført et tilsvarende beløb.

For så vidt angår en specifikation af de immaterielle anlægsaktiver (note 2), de materielle anlægsaktiver (note 3) og egenkapitalen (note 4), henvises til noterne i afsnittene 5.2 - 5.4.

3.4 Omregningstabel

Tabel 6: Omregningstabel mellem resultatopgørelsen og årets nettoudgifter

Omregningstabel	Mill. kr.
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	129,6
Afskrivninger	-15,6
Nedskrivninger	0
Ændringer i hensættelser	-0,3
Anskaffelser	13,7
Lagerændringer	0
Tilgang på igangværende arbejde for egen regning	0
Tilgang på udviklingsprojekter under opførelse	0
Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	1,7
Periodiseringer	-3,4
Tab på debitorer	0
Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0
Årets resultat efter udgiftsregnskabet (nettoudgift før bevillinger)	125,8

Note: Vedr. "Skyldige feriepenge" henvises til note * til tabel 5

Der er en difference på 3,9 mill. kr. mellem det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab, hvilket skyldes forskellene i regnskabsprincipper. De økonomiske konsekvenser af overgangen til de nye regnskabsprincipper kan ud fra ovenstående tabel henføres til, reguleringer af personaleomkostninger, anskaffelser, afskrivninger og hensættelser.

3.5 Bevillingsregnskabet

Tabel 8: Bevillingsregnskab (§ 17.11.12)

mio. kr.	2004		2005		2006
	Regnskab	Budget (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Budget
Udgifter	136,0	172,1	139,7	32,4	168,9
Indtægter	10,3	14,9	13,9	1,0	15,2
Resultat, brutto	-125,8	-157,2	-125,8	31,4	-153,7
Bevilling, netto (FL-TB)	203,6	157,2	157,2	0	153,7
Resultat, netto	77,8	0,0	31,4	31,4	0,0
<i>- heraf lønsum</i>	<i>5,0</i>	<i>18,4</i>	<i>18,8</i>	<i>-0,4</i>	<i>0,0</i>

BIT's nettoresultat (udgiftsbaseret mindreforbrug) udgjorde 31,4 mill. kr. Heraf vedrører størstedelen, nemlig 25,5 mill. kr., IT-drift i AF, hvoraf halvdelen kan tilskrives mere effektiv IT-drift og halvdelen udsatte re-investeringer i AF på grund af kommunalreformen.

Det øvrige mindreforbrug vedrører dels ikke-afsluttede aktiviteter, dels BIT's almindelige løbende drift. Mindreforbruget på BIT's almindelige drift afspejler blandt andet de driftsoptimeringer, som er gennemført siden BIT's etablering.

BIT finder resultatet for 2005 tilfredsstillende. En stor del af mindreforbruget på AF's IT-drift afspejler netto-besparelser på AF's IT-drift. Mindreforbrug på BIT's almindelige løbende drift skal også ses på den baggrund at BIT's bevilling til formålet i 2005 og de efterfølgende to år ekstraordinært reduceres med 3 procent pr. år.

3.6 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat for driftsbevilling

Bevillingsafregning

Tabel 9: Bevillingsafregning (mio. kr.)

Bevillingsafregning for 17.11.12 – BIT. (driftsbevilling)					
Hovedkonto 17.11.12	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disponibel overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud ultimo 2005 videreførsel
Lønsum	18,4	18,8	-0,4	0,0	4,6
Øvrig drift	138,8	107,0	31,9	8,0	96,7
I alt	157,2	125,8	31,4	8,0	101,3

Det i tabel 9 anførte bortfald af overskud på 8,0 mill. kr. hidrører fra den primo 2006 af Finansministeriet foretagne ekstraordinære gennemgang af videreførsler.

Af de 101,3 mill. kr., der videreføres til 2006, er 90,8 mill. kr. reserveret engangsudgifter i forbindelse med IT-understøtning af det ny beskæftigelsessystem (kommunalreformen). Størstedelen af den øvrige videreførsel er reserveret budgettilpassende og driftsoptimerende aktiviteter.

Akkumuleret resultat

Tabel 10: Akkumuleret resultat (mio. kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Regnskab 2005	Ultimo 2005
17.11.12	-----	-----	77,8	31,4	101,3

Forskellen mellem det akkumulerede overskud og ultimosaldoen 2005 skyldes bortfald på 8,0 mill. kr. til Finansministeriet, jf. Finansministeriets cirkulæreskrivelse om disponering af videreførsel fra 2005 til 2006 af 6. februar 2006.

4. Påtegning af det samlede regnskab

4.1. Fremlæggelse

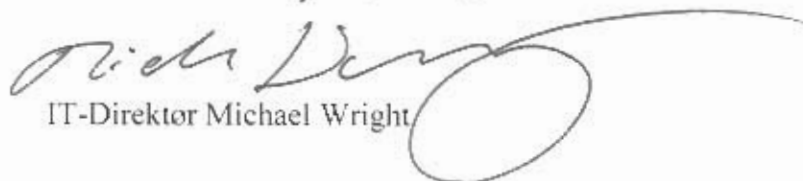
Det tilkendegives hermed, at BIT's årsrapport er fremlagt i henhold til reglerne for årsrapporter i staten, jf. Finansministeriets bekendtgørelse nr. 1486 af 13. december 2004 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) § 41 samt Akt 163 17/5 2004.

Årsrapporten giver et retvisende billede af BIT's økonomiske og faglige resultater, jf. § 41 i regnskabsbekendtgørelsen.

For så vidt angår de dele af årsrapporten, der svarer til det ordinære regnskab, er kravene i regnskabsbekendtgørelsens § 39 opfyldt.

Årsrapporten dækker tillige de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2005.

København den 5/4.06



IT-Direktør Michael Wright

4.2. Påtegning

Denne påtegning af årsrapporten sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København den 7.4.06



Departementschef Bo Smith

5. Bilag til regnskabet

5.1 Note til resultatopgørelsen - Personalebevægelser

Note 1. Personalebevægelser	2002	2003	2004	2005 (R)	2006 (B)
Antal årsværk	0	33	34	40	43
Tilgang af medarbejdere	0	37	1	8	
Afgang af medarbejdere	0	3	2	4	

Vedr. 2006: Oplysningen fremgår af "Finanslov for finansåret 2006"

5.2 Note til balancen - Immaterielle anlægsaktiver

Note 2. Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver I alt
Kostpris			
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	2.551	0	2.551
Tilgang		3.005	3.005
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2005	2.551	3.005	5.555
Akkumulerede afskrivninger	- 1.017	- 835	- 1.852
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	- 1.017	- 835	- 1.852
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	1.533	2.170	3.703
Årets afskrivninger	421	834	1.255
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	421	834	1.255
Afskrivningsperiode/år			2005

BIT havde ikke primo 2005 udviklingsprojekter under opførelse, ligesom der ikke har været tilgang i løbet af året.

5.3 Note til balancen - Materielle anlægsaktiver

Note 3 Materielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transortmateriel	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris						
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	3.900				52.200	56.100
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte igangværende arbejder i året)					10.679	255
Afgang					0	0
Kostpris pr. 31. december 2005	3.900				62.879	66.779
Akkumulerede afskrivninger	1.170				- 38.802	- 39.972
Akkumulerede nedskrivninger	0				0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	1.170				- 38.802	- 39.972
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	2.730				24.077	26.807
Årets afskrivninger	390				13.953	14.343
Årets nedskrivninger	0				0	0
Årets af- og nedskrivninger	390				13.953	14.343

5.4 Note til balancen - Egenkapitalen

Note 4. Egenkapital 2005

DKK 1.000

Primobeholdning 01.01.2005	20.727
Startkapital	
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	
Bevægelser i året	16.672
Likviditetstildeling	
Mellemregning med andre statsinstitutioner	
Afstemningsdifferencer	
Korrekationer på balancen ifm. omk. regnskab	-112.976
Overført resultat	
Årets resultat	129.648
Egenkapital pr. 31.12.2005	37.399

Anm. Der er tale om tilnærmede tal for egenkapitalen. Der henvises til anmærkning til tabel 5.