



Folketingets Finansudvalg
lov@ft.dk

Troels Lund Poulsen
Troels.Poulsen@ft.dk

Beskæftigelsesministeriet
Holmens Kanal 20
1060 København K

T +45 72 20 50 00
E bm@bm.dk
www.bm.dk

CVR 10172748

J.nr. 2022-5694
22. september 2022

Finansudvalget har i brev af 21. september 2022 stillet følgende spørgsmål nr. 2 vedr. aktstykke 354, som hermed besvares. Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Troels Lund Poulsen (V).

Spørgsmål nr. 2:

”Vil ministeren i forlængelse af besvarelsen af samrådsspørgsmål A den 21. september 2022 udarbejde en opgørelse over de ikke-aktiverbare projektudgifter?”

Svar:

Nedenfor redegøres for projektets samlede økonomi, herunder de *ikke-aktiverbare* udgifter.

Tallene i tabel 1 i aktstykket er den såkaldt omkostningsbaserede visning af projektets økonomi. Denne opdeles af hhv. projektets aktiverbare projektudgifter, som angives som de fremtidige afskrivninger, og de ikke-aktiverbare projektudgifter, som omfatter udgifter til generel projektledelse samt analyser mv. i forbindelse med moderniseringsprojektet, og som ikke afskrives over tiden.

Tabel 1: Omkostningsbaserede projektudgifter

Tabel 1 Omkostningsbaserede projektudgifter							
Mio. kr., 2022-pl	Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027-2032
Aktiverbare projektudgifter, afskrivninger	50,6	-	0,4	2,8	6,9	6,9	33,6
Ikke-aktiverbare projektudgifter	47,0	10,7	21,7	14,4	0,3	-	-
- Heraf risikopulje	3,7	-	3,7	-	-	-	-
Total ekskl. Renter	97,7	10,7	22,0	17,2	7,2	6,9	33,6
Renter	11,7	0,1	0,9	2,1	2,2	1,9	4,6
Total inkl. Renter	109,4	10,7	23,0	19,3	9,4	8,8	38,2

Anm.: Tabellen stammer fra den business case model, som projektet har etableret som baseline ved forelæggelsen for It-rådet. Totalen kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Aktiverbare projektudgifter

Aktiverbare projektudgifter dækker over selve arbejdet med it-udvikling og modernisering af systemerne. Det indebærer primært opgaver med kodning, test og idriftsættelse af systemer.

De aktiverbare udgifter, der er forbundet med udviklingen af it-systemerne udgør for projektet samlet 50,6 mio. kr. og afskrives over en årrække. De enkelte it-systemer, der udvikles, afskrives over henholdsvis 5 og 8 år i overensstemmelse med regnskabsreglerne i staten.

Ikke-aktiverbare projektudgifter

Ud over udgifterne til at udvikle og bygge it-systemer, er der ikke-aktiverbare projektudgifter på 47,0 mio. kr., forbundet med projektet. Udgifterne dækker primært over løn til Arbejdstilsynets medarbejdere, som arbejder med projektet, hvilket udgør 36,8 mio. kr. over projektperioden. Hertil kommer samlede udgifter på 6,5 mio. kr. til it-konsulenter, der udfører analyse-, planlægnings- og rapporteringsarbejde, og som ikke indgår som en del af it-systemernes værdi.

Der vil være analyseudgifter i hele gennemførelsesfasen, da styrelsen arbejder efter agile udviklingsmetoder, hvor der løbende foretages analyser af forretningsbehov og vurdering af, hvilken it-udvikling, der vil bidrage til størst værdig.

Endelig er der afsat en risikopulje på 3,7 mio. kr., som kan bruges, hvis der bliver behov for yderligere it-konsulenter.

Venlig hilsen

Peter Hummelgaard
Beskæftigelsesminister