



Afgjort den 16. maj 2024

182

Finansministeriet. København, den 1. maj 2024.

- a Finansministeriet anmoder om Finansudvalgets tilslutning til at igangsætte etableringen af en ny fællesstatslig lønløsning under navnet Statens Løn- og Pensionsløsning (SLP) til udskiftning af Statens Lønløsning. De samlede totale projektudgifter ekskl. renter udgør 528,6 mio. kr. (2024-pl) i perioden 2023-2036. Den nye løsning planlægges implementeret i perioden 2027-2028.

De samlede udgifter inkl. renter bliver brugerfinansieret. Udgifterne vil blive mellemfinansieret på § 07.14.01. Økonomistyrelsen.

- b Statens Lønløsning er en samfundskritisk løsning, der siden 1970 har leveret lønservice til staten. Løsningen er et centralt element i statens administrative systemportefølje, som Finansministeriet har ansvar for, jf. § 6 i Bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen mv. Den nuværende løsning blev implementeret i 2003. Løsningen anvendes af statslige og selvejende institutioner til at beregne og anvise løn til ansatte i Danmark, Grønland og på Færøerne samt pension til tjenestemandspensionister.

(i) Projektets formål

Projektet har til formål at udvikle en fremtidssikret lønløsning under navnet Statens Løn- og Pensionsløsning (SLP) til erstatning af den nuværende løsning. Den nye løsning skal understøtte samme opgaver som den nuværende løsning.

Økonomistyrelsen har i 2018 fået gennemført en analyse af den nuværende løsnings tekniske gæld baseret på systemkomponenterne. Analysen konkluderede, at den nuværende løsning forventeligt ikke kan vedligeholdes ud over længden på den nuværende kontrakt, der udløber i 2029, på grund af teknisk forældelse og medfølgende personafhængighed.

Statens Løn- og Pensionsløsning skal dermed udgøre fundamentet for, at Økonomistyrelsen fortsat kan levere korrekt løn og tjenestemandspension til tiden. Dette skal realiseres igennem etablering af en teknisk tidssvarende og vedligeholdelsesvenlig løsning uden personafhængigheder, som kan genudbydes. Den moderne platform og brugergrænseflade skal samtidig sikre et højt niveau af automatisering og brugervenlighed.

Løsningen er klassificeret som et samfundskritisk system, som er underlagt lokationskravet, hvilket indebærer, at løsningens persondata skal forblive under dansk jurisdiktion. Kontrakten sætter betydelige krav til sikkerhed, databeskyttelse og robusthed i den nye løsning samt årlig risikovurdering. Herunder krav om sikkerhedsgodkendelse af de af Økonomistyrelsens og leverandørens medarbejdere, som har adgang til nuværende og kommende løsning.

I *tabel 1* nedenfor fremgår en tidsplan for projektets faser.

Tabel 1. Projektets tidshorizont

Faser	Startdato	Slutdato
Idéfase	August 2018	August 2020
Analysefase	Januar 2023	Juli 2024
Gennemførelsesfase	August 2024	Oktober 2028
Realiseringsfase	November 2028	November 2029

(ii) Udgifter ved projektet

De samlede udgifter til projektet er opgjort til 528,6 mio. kr. ekskl. renter og 653,0 mio. kr. inkl. renter i perioden 2023-36, jf. projektets business case model. Projektudgifterne omfatter en risikopulje på 44,6 mio. kr. Renteudgifterne udgør 124,5 mio. kr. Alle tal er afrundet.

I *tabel 2* nedenfor fremgår de omkostningsbaserede projektudgifter både inklusiv og eksklusiv renter.

Tabel 2. Projektudgifter
Omkostningsbaserede projektudgifter

Mio. kr., 2024-PL	Total	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Aktiverbare udgifter	450,0	-	-	-	-	-	37,5	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	18,7
Ikke-aktiverbare udgifter	78,6	25,6	2,4	-	-	45,2	5,4	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Heraf risikopulje</i>	<i>44,6</i>	-	-	-	-	44,6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total ekskl. renter	528,6	25,6	2,4	-	-	45,2	42,9	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	56,2	18,7
Renter	124,5	-	0,5	3,9	9,8	15,2	19,1	19,2	16,4	13,6	10,8	8,0	5,2	2,3	0,5
Total inkl. renter	653,0	25,6	2,9	3,9	9,8	60,4	62,0	75,5	72,7	69,8	67,0	64,2	61,4	58,6	19,2

Anm. : Ingen anmærkninger

Kilde: SLP Business Case Model v1. 7

Alle projektudgifter bliver brugerfinansieret. Udgifterne vil blive mellemfinansieret på finansloven § 07.14.01. Økonomistyrelsen.

Finansieringsmodellen for den nye løsning er lig løsningen for Statens Lønløsning, som er et fællesstatsligt system, der er finansieret gennem opkrævning af indtægter fra brugerne, der udgøres af ca. 350 institutioner. I praksis følges indtægter og udgifter ikke ad inden for de enkelte år, men balancerer over balanceperioden på 8 år.

Driften af systemet efter afslutning af projektet vil ligeledes blive brugerfinansieret, som det også er tilfældet med den nuværende løsning. Driftsomkostningerne for den nye løsning efter idriftsættelse forventes samlet på tværs af brugerne at være 5,0 mio. kr. højere end den nuværende lønløsning årligt.

(iii) Projektets gevinster

SLP-projektet skal samlet set fremtidssikre systemunderstøttelsen af administration af løn og tjenestemandspension. Der er ikke identificeret direkte økonomiske gevinster afledt af for eksempel færre driftsudgifter eller effektiviseringer.

Projektets succeskriterier er *prioriteret* i rækkefølgen nedenfor i henhold til projektets fire strategiske målsætninger:

Tabel 3. Strategiske målsætninger og succeskriterier

Strategiske målsætninger	Succeskriterier
(i) Fremtidssikring af løsningen	- Løsningen er baseret på moderne teknologi med lang levetid og kan udvides til at understøtte det til enhver tid gældende regelgrundlag - Løsningen reducerer nøgleressource- og leverandørafhængighed, hvormed drift og vedligeholdelse af løsningen kan genudbydes på et dansk marked iht. lokationskravet
(ii) Effektiv og ansvarlig drift	- Løsningen sikrer, at Økonomistyrelsen leverer sikker, effektiv og fleksibel drift i form af korrekt og rettidig løn og tjenestemandspension - Løsningen har høj drift-/omkostningseffektivitet (lav total cost of ownership)
(iii) Løsningen understøtter fremtidens lønmedarbejder	- Løsningen understøtter fremtidens lønmedarbejder, der ikke i samme omfang som i dag vil være specialiseret i løndomænet
(iv) Høj kundetilfredshed	- Løsningen er attraktiv for kunderne, herunder ikke-obligatoriske kunder (primært selvejende statslige institutioner) målt på funktionalitet og pris

Succeskriterierne er konkretiseret i tre gevinster, som er angivet i *tabel 4*.

Tabel 4. Gevinster

Gevinsttitel	Gevinstbeskrivelse
Eliminering af teknisk gæld	Løsningen har elimineret den nuværende tekniske gæld målt på løsningens tekniske tilstand. Løsningens dokumentation er tilstrækkelig og retvisende.
Eliminering af nøgleressourceafhængighed	Der er ingen nøgleressourceafhængighed forbundet med den tekniske løsning, hverken i Økonomistyrelsen eller hos leverandøren.

Brugervenlighed og nemmere oplæring

Det er muligt for brugerne at arbejde i løsningen uden tekniske kompetencer og større løndomæneviden. Dette styrker kundernes mulighed for at rekruttere og oplære fremtidens lønmedarbejdere.

(iv) Projektets risikoprofil

Statens It-råd har den 1. marts 2024 vurderet projektet til at have en høj risikoprofil. Vurderingen beror på projektets størrelse og kompleksitet og det forhold, at der er tale om en samfundskritisk løsning. Statens It-råd har tillige vurderet, at Økonomistyrelsen har arbejdet professionelt med den forudgående analyse og den fremadrettede plan for gennemførelsen. Specielt Økonomistyrelsens vertikale tilgang til udviklingen, hvor man tidligt starter udviklingen af de bærende forretningsmoduler med afsæt i udbetalingsplatformen, imødekommer risikobilledet, da man tidligt kan teste, om den egentlige forretningsværdi kan leveres.

Projektet har pt. identificeret 30 risici. Projektets fire væsentligste risici fremgår nedenfor:

1. Standard udbetalingsplatformen fordyrer implementering af kernefunktionalitet

It-rådet har i lyset af denne risiko anbefalet, at projektet så tidligt som muligt gennemfører et *Proof of Concept* (POC) af den valgte udbetalingsplatforms egenskaber i en løn- og pensionskontekst. En POC består i at udvikle en mindre prototype, der kan demonstrere konceptets tekniske og funktionelle realiserbarhed. Økonomistyrelsen har som en del af analysefasen gennemført en omfattende vurdering af, hvordan platformen understøtter løsningens funktionalitet samt gennemført en POC på lønberegningen.

Det planlægges at gennemføre yderligere POC'er frem imod projektets gennemførelsesfase. Der henvises til Økonomistyrelsens svar til It-rådet for yderligere uddybning.

2. Data kan ikke konverteres til ny datamodel

Datakonvertering og migrering fra den nuværende til den nye løsning er væsentlig i forhold til projektets mulighed for løbende at kunne gennemføre sammenligning af beregningsresultater fra den eksisterende og den nye løsning samt for at kunne gennemføre en effektiv implementering. Det planlægges at gennemføre en POC på datakonverteringen i analysefasen.

3. Leverancer er ikke tilstrækkeligt testet

Hvis der optræder for mange fejl i leverancerne, kan det forsinke og fjerne fokus fra den funktionalitet, der skal udvikles, hvilket i sidste ende kan føre til store projektforsinkelser og mistillid. I designfasen udarbejdes en teststrategi baseret på en høj grad af testautomatisering inden for kontraktens rammer, der entydigt fastsætter leverandørens testansvar og sikrer en høj kvalitet i test.

4. Krav afspejler ikke projektets reelle omfang

Business casens estimat for såvel leverandørens som Økonomistyrelsens indsats er baseret på en grundig analysefase. Estimatet indeholder kontingens til håndtering af usikkerhed i kravspecifikationen. Hvis det viser sig, at der kommer nye udefrakommende regler på løndomænet, kan styregruppen tage stilling til, om risikopuljen skal anvendes.

(v) Behandling i Statens It-råd

Projektet blev risikovurderet af Statens It-råd i marts 2024. Statens It-råd har anbefalet, at (i) projektet så tidligt som muligt gennemfører et Proof of Concept (POC) af den valgte udbetalingsplatforms

egenskaber i en løn- og pensionskontekst, (ii) projektets kendte risici beskrives i styringsmaterialet, og at store risici forankres hos de relevante medlemmer af styregruppen samt (iii), at der løbende sikres tydelighed i ansvarsfordelingen mellem Økonomistyrelsen og leverandørerne i projektet.

Økonomistyrelsen har fulgt rådets anbefalinger.

It-rådets anbefalinger samt Økonomistyrelsens svar herpå vedlægges som bilag til aktstykket.

(vi) Specifikation af udgifter og indtægter i indeværende finansår

Projektudgifterne i 2024 og frem bliver brugerfinansieret. Udgifterne vil blive mellemfinansieret på § 07.14.01. Økonomistyrelsen. Der vil blive behov for øget låneramme i årene 2025-2028 på 115,0 mio. kr. årligt samt øgede udgifter, som overstiger indtægterne fra 2028 og frem på op til 31,0 mio. kr. årligt, jf. tabel 5. Det forøgede låneramme- og udgiftsbehov vil blive søgt håndteret på kommende bevillingslove.

Tabel 5
Indtægter og udgifter forbundet med projektet over balanceperiode (2025-2032)
Mio. kr.

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Indtægter	-105,0	-137,2	-137,2	-137,2	-137,2	-137,2	-137,2	-137,2
Udgifter	92,2	98,2	110,9	152,0	168,2	164,3	159,2	145,9
Balance	-12,8	-39,0	-26,3	14,8	31,0	27,1	22,0	8,7

(vii) Tidsplan for fremtidige orienteringer

Det følger af budgetvejledningens punkt 2.2.18.1.2, at Finansudvalget som minimum skal orienteres om resultatet af gennemførte udbud, ved nedlukning af projektorganisationen samt 1 år efter nedlukning af projektorganisationen.

Projektet gennemføres under den nuværende *Kontrakt om drift og vedligeholdelse, legacy reduktion og udvikling m.v. af Statens Lønløsning*, hvorfor der ikke er behov for at gennemføre yderligere udbud. Kontrakten blev indgået i august 2020 og har til formål dels at drifte den nuværende løsning, og dels at give mulighed for udvikling af ny lønløsning under den samme kontrakt. Som en del af kontrakten har leverandøren og Økonomistyrelsen i januar 2023 afsluttet en omfattende analyse af, hvordan udviklingsprojektet gennemføres mest hensigtsmæssigt under kontrakten. Projektet gennemføres som en række delprojekter under kontrakten, der bestilles af Økonomistyrelsen.

Finansudvalget forventes orienteret af Økonomistyrelsen på følgende tidspunkter:

Oktober 2028: Orientering om projektorganisationens nedlukning og overlevering til driftsorganisationens realiseringsfase.

November 2029: Orientering med afsæt i den gennemførte evaluering af projektet og dets gevinster.

- c Aktstykket forelægges Finansudvalget nu med henblik på, at projektet kan overgå til gennemførelsesfasen 1. august 2024 i henhold til budgetvejledningens bestemmelser om it-projekter, der overstiger 70 mio. kr., jf. punkt 2.2.18.1.2.

- d Projektet har været forelagt Statens It-råd, hvis udtalelse vedlægges som bilag til dette aktstykke.
- e Under henvisning til ovenstående anmodes om tilslutning til, at gennemførelsesfasen for SLP-projektet igangsættes. De samlede projektudgifter ekskl. renter er 528,6 mio. kr. De samlede udgifter inkl. renter bliver brugerfinansieret. Udgifterne vil blive mellemfinansieret på § 07.14.01. *Økonomistyrelsen*.
- f Finansministeriets tilslutning foreligger.

København, den 1. maj 2024

NICOLAI WAMMEN

/ Jakob Panduro

Til Finansudvalget.

Tiltrådt af Finansudvalget den 16-05-2024

Påtegning:

Enhedslistens medlem af udvalget noterer sig – og finder det glædeligt – at man i kontrakten dels sætter en række krav til sikkerhed, og dels vil foretage årlige risikovurderinger, da systemet klassificeres som samfundskritisk.