

Årsrapport 2017 for Folkekirken It

Cvr. nr. 2720 6808



FOLKEKIRKENS IT

en del af



Kirkeministeriet

FIT-dnr. 29770-18

Indholdsfortegnelse

1	Påtegning	3
2	Beretning	4
2.1	Præsentation af Folkekirkens It	4
2.1.1	Digital strategi	4
2.2	Årets faglige resultater	5
2.2.1	Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse	5
2.2.2	Personregistrering	8
2.2.3	It-governance	9
2.3	Årets økonomiske resultat	12
2.4	Opgaver og ressourcer	13
2.4.1	Henvendelser til It-Services	14
2.4.2	Personsupport	15
2.4.3	Opgørelse af driftseffektivitet	17
2.5	Målrapportering	19
2.5.1	Driftsmål	19
2.5.2	Udviklings-, kvalitets- og effektmål	20
2.5.3	Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse	22
2.6	Forventninger til det kommende år (2018)	22
3	Regnskab	25
3.1	Anvendt regnskabspraksis	25
3.2	Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)	26
3.3	Balance (status) og egenkapitalforklaring	28
3.3.1	Tilgodehavender	30
3.4	Opfølgning på lønsumsloft	30
3.5	Bevillingsregnskab	30
4	Noter til resultatopgørelsen	31
4.1	Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen	31
4.2	Noter til balancen	31
4.2.1	Egenkapital	31
4.2.2	Bevægelser i egenkapital	32
4.2.3	Hensættelser	32
4.2.4	Langfristet gæld	32
4.2.5	Kortfristet gæld	33
4.2.6	Eventualforpligtelser	33
4.2.7	Immaterielle anlægsaktiver	34
4.2.8	Materielle anlægsaktiver	35



1 Påtegning

Årsrapporten omfatter regnskabet for Folkekirkens It og herunder folkekirken.dk, samt de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen af regnskabet m.v.

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 331 af 29. marts 2014 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

I henhold til bekendtgørelsen udarbejdes der endvidere en konsolideret årsrapport for fællesfondens samlede aktiviteter.

Påtegning

Det tilkendegives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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 institutionen, der er omfattet af årsrapporten.

København den 13. marts 2018

.....
Torben Stærgeard
Kontorchef



2 Beretning

Omfanget af it-aktiviteterne er hidtil fastlagt i et samvirke mellem den af kirkeministeren nedsatte It-Styregruppe og Budgetfølgegruppen.

En budgetanalyse af Folkekirkens It, som blev afsluttet i marts 2017, anbefalede blandt andet en mere systematisk involvering af brugerne samt en anden ledelsesmæssig organisering af it-aktiviteterne i Kirkeministeriet og folkekirken. På den baggrund udmeldte kirkeministeren i september 2017 en række initiativer, som skal styrke brugerinvolveringen og inddrage folkekirken i beslutninger om nye it-projekter og sikre en mere gennemsigtig økonomi for it-aktiviteterne.

Som et led i dette har en It-Følgegruppe i efteråret 2017 erstattet den hidtidige It-Styregruppe.

It-Følgegruppen består af folkekirkens økonomiske interessenter¹, og er sammensat på samme måde som Budgetfølgegruppen. Den har et klart mandat med hensyn til rådgivning om it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, økonomisk styring og prioritering med hensyn til opfyldelse af den digitale strategi for Kirkeministeriet og folkekirken.

Kirkeministerens initiativer vedrørende brugerinvolvering og It-Følgegruppens kommissorium kan i sin helhed ses på www.km.dk².

It-regnskabet indgår i fællesfondens regnskab.

2.1 Præsentation af Folkekirkens It

Folkekirkens It er den enhed i Kirkeministeriet, som varetager drift og udvikling af Kirkeministeriets samt folkekirkens fælles it-løsninger.

Omfanget af it-løsningerne til folkekirken og ministeriet fastsættes af kirkeministeren.

Opgaverne er i henhold til Lov om folkekirkens økonomi finansieret af landskirkeskatten og aktiviteterne budgetteres og regnskabsføres efter regler fastsat af kirkeministeren for folkekirkens fællesfond, jf. Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden.

Folkekirkens It fungerer som sekretariat for It-Følgegruppen om it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, økonomisk styring og prioritering med hensyn til opfyldelse af den digitale strategi for Kirkeministeriet og folkekirken samt øvrige spørgsmål om Kirkeministeriets og folkekirkens digitale og teknologiske udvikling.

2.1.1 Digital strategi

Folkekirken It's virksomhed består i levering af it-ydelser til ministeriet og folkekirken.

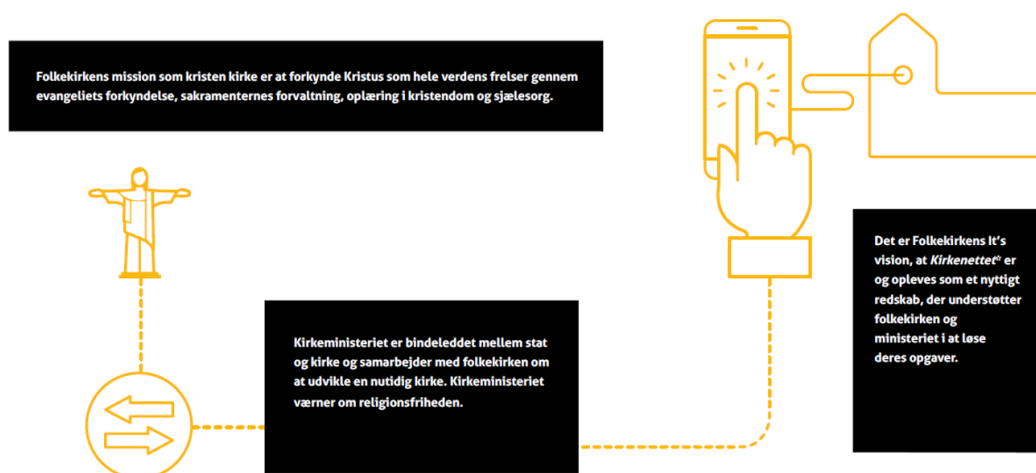
Opgaverne består i servicering af Kirkenettet, herunder aktiviteter, der har at gøre med digitalisering og anvendelse af informationsteknologi i folkekirken og ministeriet.

Digital Strategi 2016-2020 er den 9. i rækken af it-strategier, som siden 1985 er udarbejdet med henblik på at fastlægge de overordnede retningslinjer for it-området og ministeriets og folkekirkens it-anvendelse. Strategien er tilgængelig på www.kirkenettet.dk.

¹ It-Følgegruppens medlemmer ses her: <https://www.folkekirkensit.dk/strategi/>

² Link til pressemeddelelsen "Folkekirkens It kommer tættere på brugerne med ny organisation" (12. sept. 2017) <http://www.km.dk/aktuelt>





2.2 Årets faglige resultater

Under områderne *Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse, Personregistrering samt It-governance* redegøres i det følgende for de vigtigste faglige resultater i 2017.

2.2.1 Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse

FLØS

FLØS er betegnelsen for Folkekirkens Lønservice, som Folkekirkens It understøtter med leverance af det lønsystem, der anvendes af de 2 løncentre som administrerer lønudbetalingen til præster og stiftsansatte m.fl. (Fællesfondsløncentret, FLC) og menighedsrådenes kirkefunktionærer (Stifternes løncenter for Menighedsråd, SLM).

Efter udbud blev der i februar 2017 indgået kontrakt med en ny leverandør om *Levering af et lønsystem som en service*. Det nye lønsystem er idriftsat i perioden fra november 2017 til januar 2018.

Implementeringen af lønsystemet har både for løncentrene som for Folkekirkens It, været en særdeles stor og omfattende opgave.

I forbindelse med klargøring, implementering og idriftsættelse er der konverteret mere end 50.000 ansættelsesforhold ligesom den organisatoriske struktur i lønsystemet er tilpasset den virkelighed, som folkekirkens 10 stifter og ca. 100 provstier og 1600 menighedsråd afspejler.

Med omlægningen til et nyt lønsystem er det desuden hensigten at lønsystemet skal understøtte de henved 2.000 arbejdsgiveres lønopgave, således at lønsystemet og dets valideringer kan sikre en høj kvalitet i lønudbetalingen og i den forbindelse medvirke til at sikre en korrekt anvendelse af de overenskomster, som er gældende på det folkekirkelige område.

Efter lønkørsler i december, januar og februar kan det konstateres at folkekirkens ansatte har fået rigtig løn til tiden, hvorimod de fordele, som arbejdsgiverne og løncentrene skal opnå med det nye system langtfra er opnået. Det betyder, at gevinsterne ved overgangen til det nye lønsystem, både i form af bedre understøttelse af lønopgaven og et samlet set mindre ressourceforbrug, først rigtig kan høstes fra slutningen af 2018.

Projektet har topprioritet i Kirkeministeriet såvel som i Folkekirkens It og i løncentrene.

ESDH

Udskiftning af Kirkeministeriet og stifternes ESDH-system samt det ESDH-system, som anvendes i



de ca. 100 provstier blev igangsat i sidste halvdel af 2016. Udskiftningen af disse systemer har efter foranalysen haft et stærkt fokus på dels at modne provstier, stifter og ministeriet til et tættere samarbejde og dels at have mere opmærksomhed på processer fremfor på journalisering. Sideløbende med det organisatoriske projekt har et it-projekt haft fokus på udbud og anskaffelse af et nyt fælles system og herefter en implementeringsfase i et tæt samarbejde med organisationsprojektet.

Det nye ESDH system var i EU-udbud i første halvdel af 2017. Kontrakten blev vundet af cBrain, der leverer ESDH systemet F2, som blev vurderet at være det system, som bedst kan understøtte de digitale arbejdsprocesser, som organisationsprojektet har afdækket.

F2-systemet idriftsættes i marts 2018 i ministeriet og stifterne, i april i provstier og umiddelbart efter sommerferien i uddannelsesinstitutioner og kirkemusikskoler.

Brugeruddannelsen varetages i et fællesskab mellem organisations- og it-projektet og er nøje tilrettelagt på baggrund af de arbejdsprocesser og principper, som programledelsen har fastlagt.

Det er forventningen at programmets målsætning om blandt andet at understøtte principper om sammenhængende styring og herigennem at skabe bedre overblik over arbejdsopgaverne vil kunne indfries med F2. Herudover og som et led i den samlede målsætning er videndeling, let tilgang til sager og dokumenter på grundlag af veldokumenterede arbejdsprincipper samt ensartethed i opgaveløsningen vigtige nøgleord for ESDH-programmet.



KAS/GIAS

Driften af KAS og GIAS har samlet set været stabil igennem 2017.

Moderniseringsstyrelsens opgradering af Navision til version 7 og planen om at overdrage driften af Navision-installationerne fra KMD til Statens It har allerede i 2016 forvoldt nogle udfordringer med KAS, som er baseret på Navision. Udfordringen der består i, at KAS løsningen anvender et Navisionmodul som er helt omskrevet i version 7, betyder at løsningen ikke uden videre kan opgraderes. I løbet af 2017 er KAS derfor blevet opgraderet "så meget som det kan" og driften af KAS er sideløbende omlagt således, at der nu er grundlag for fortsat drift af systemet i en 2 til 3 årig periode. Med det som udgangspunkt kan arbejdet med at afklare KAS' fremtid med hensyn til fuld opgradering eller mere sandsynligt et fornyet udbud fortsættes i 2018.

Det skal i den forbindelse nævnes, at KMD - som Folkekirkens It har kontrakt med om KAS har afhændet sine Navision aktiviteter til en anden leverandør, hvilket betyder at kontrakten formentlig overføres til denne i løbet af 2018.

SAS

Det studieadministrative system, som er udviklet til FUV, er i 2016 blev påbegyndt leveret i en tilpasset udgave til kirkemusikskolerne. Leverancen er stort set afsluttet i november 2017.

Årsagen til et noget længere projektforsløb skyldes væsentligst beslutningen om, at der til de 3 kirkemusikskoler skal leveres ét samlet system, hvilket har forudsat en del drøftelser skolerne imellem.



Systemet benyttes fuldt ud og har overtaget opgaverne fra det gamle administrationssystem. SAS har tilføjet en del ny funktionalitet bl. andet vedrørende tilmeldingen til optagelsesprøver, hvor alle betalinger nu sker via dankort, hvilket letter administrationen betydeligt. Den sidste del, som omfatter et eksamensmodul forventes afsluttet i det tidlige forår 2018.

Til FUV er der lavet en række mindre forbedringer, der har vist sig behov for i løbet af de første års brug af SAS FUV. Fokus har været på håndtering af kursusforløb samt yderligere automatiseringer af arbejds gange.

Endelig har alle økonomiopgaverne, som er samlet i SAS Finans givet en række nye muligheder for FUV og kirkemusikskolerne. Alle institutionerne danner deres fakturaer i systemet, ligesom timelønsudbetalinger sker via en integration mellem FLØS og SAS. Det har medført en betydelig effektivisering, bedre overholdelse af regnskabsinstrukser samt kvalitetsforbedringer i øvrigt. Dankort betalingen har f.eks. betydet reduceret antallet af restancer. Et forhold, som skolerne tidligere har brugt en del ressourcer på med henblik på at få deres tilgodehavender indkrævet.

Kirkeministeriets økonomikontor har deltaget meget aktivt i opstillingen af krav til SAS Finans. For nærværende er der endnu en række funktioner, der skal implementeres efter en prioritering af hvilken værdi som den enkelte funktion giver. Eksempelvis arbejdes der på at automatisere udbetalingen af kursushonorar, samt at udvide kontrakt delen til også at understøtte timelærer oprettelser. Herudover planlægges funktioner til aflevering af bilag og afregning af kørsel for de løst tilknyttede undervisere/foredragsholdere.

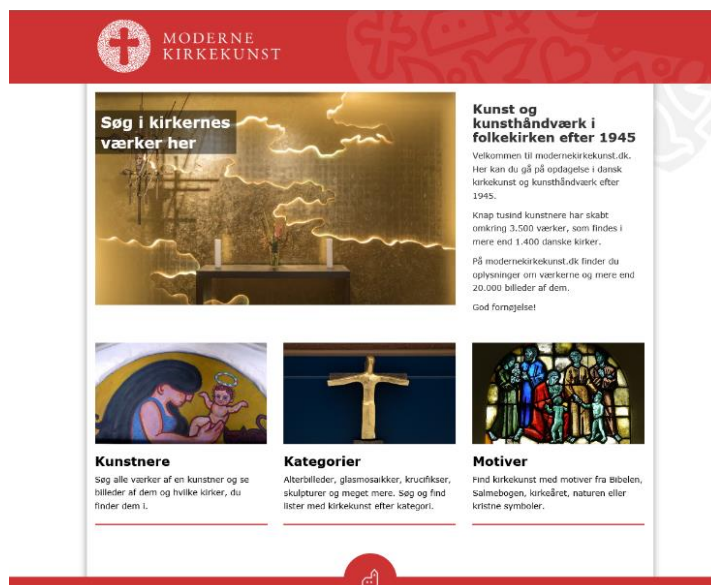
Moderne kirkekunst

Hjemmesiden Modernekirkekunst.dk blev i april åbnet af kirkeministeren.

Hjemmesiden er udviklet i samarbejde med FUV, folkekirken.dk samt Folkekirkens It som har stået for den tekniske rådgivning og implementering.

Modernekirkekunst.dk er en digital database med omkring 20.000 billeder og informationer om dansk kirkekunst og kunsthåndværk siden 1945

Databasen indeholder værker fra flere end 1.400 kirker i Danmark.



Sjælesorg på Nettet

Den 1. februar 2017 åbnede tjenesten "Sjælesorg på nettet", der findes på hjemmesiden sjaelesorg.nu. hvor man kan chatte med en præst om personlige spørgsmål.

Hjemmesiden har været en stor succes med omkring 4000 henvendelser det første år.



Folkekirkens It har leveret teknisk rådgivning, i såvel processen omkring af valg af systemer og forestået den endelige implementering. Folkekirkens It har desuden bistået med relevante sikkerhedsvurderinger - udført af eksterne parter.

Det daglige arbejde med Sjælesorg på Nettet varetages af folkekirkens præster mens Folkekirkens It bistår med teknisk support og rådgivning.



2.2.2 Personregistrering

Arbejdet med personregistrering 3.0, som blev igangsat i august 2016, har været en stor og vigtig opgave, som person ERFA-gruppen og personsupporten igennem hele 2017 har været dybt involveret i.

PERSON 3.0 blev sat i drift den 20. november - godt en måned senere end oprindelig planlagt.

Person 3.0 har været tilrettelagt som et agilt-projekt, som Folkekirkens It ikke tidligere har gjort erfaringer med. Metoden har vist sig at være tidskrævende i udviklingsforløbet, men har også resulteret i et produkt, som i alle henseender lever op til forventningerne om brugervenlighed og funktionalitet. Testarbejdet har ligeledes været omfattende og er blevet udført i et nært samarbejde med leverandøren ligesom Person Erfa-gruppen har medvirket.

I forhold til brugerne har der i hele projektperioden været udsendt information om PERSON 3.0 i form af Nyhedsbreve, der er blevet sendt ud med ca. 1 måneds interval. Endelig, forud for driftsstarten, har der været indbudt til informationsmøder, som 1.200 brugere i alle stifter har deltaget i.

P-supportforum

Sideløbende med udviklingen af Person 3.0 er et nyt digitalt vejledningssystem 'P-supportforum' blevet udviklet, og det har erstattet den hidtidige Håndbog i personregistrering, som har været udsendt siden 2003.

Målsætningen med P-Supportforum er at give brugerne den lettest mulige adgang til den nødvendige information i forbindelse med sagsbehandlingen i sognene. Det er visionen, at det elektroniske forum skal kunne konkurrere med telefonsupporten, som er meget ressourcekrævende.

Verificering

Kirkeministeriets Verificeringsenhed har i 2017, behandlet ca. 13.500 anmodninger om verificering. Hovedparten af verificeringerne bliver foretaget 1-2 hverdage efter anmodningen er indsendt. En del af verificeringsenhedens tid bruges dog også på at rykke de sogne hvor registreringerne i sin tid blev foretaget for oplysninger og udskrifter til brug for verificeringerne.

Digitalisering i øvrigt

I 2017 har yderligere 2 regioner tilsluttet sig anvendelsen af snitfladeløsningen til indsendelse af digitale jordemoderanmeldelser. Dette betyder at 75-80% af alle fødsler bliver anmeldt digitalt.



Region Midtjylland er dermed den sidste af regionerne, som stadig indsender fødselsanmeldelser på papir. Det arbejdes der på at ændre i løbet af 2018.

Der er ligeledes stadig en stigning i antallet af digitale dødsattester, som lægerne indrapporterer i Sundhedsdatastyrelsens indberetningssystem (SEI), således at knap 90 % af alle dødsattester modtages digitalt.

Borgernes anmeldelser er samlet set digitale i mere end 90 % af henvendelserne, og inden for enkelte typer af anmeldelser – f.eks. Omsorgs- og Ansvarserklæringer og Ansøgning om begravelse eller ligbrænding – er digitaliseringsgraden næsten 100 %.

2.2.3 It-governance

Som en udløber af budgetanalysen og rapporten "En analyse af Folkekirkens It" er der arbejdet intenst med udvikling og implementering af de anbefalinger, som rapporten lægger op til.

Som det er nævnt indledningsvist har en It-Følgegruppe bestående af folkekirkens økonomiske repræsentanter erstattet It-Styregruppen, som var en mere bredt sammensat gruppe.

It-Følgegruppen skal rådgive om it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, økonomisk styring og prioritering med hensyn til opfyldelse af den digitale strategi for Kirkeministeriet og folkekirken, hvilket forudsætter iværksættelsen af en række initiativer, som samlet set skal sikre:

- a) en bedre intern styring, med fokus på virksomhedsstyring, portefølje- og projekt- og driftsstyring samt kultur- og ledelsesadfærd;
- b) en effektiv forretningsmæssig drift sammenlignet med andre;
- c) klarhed over hvad fagsystemerne koster;
- d) synliggørelse af hvordan og til hvad provenuet ved faldende priser ved indkøb og genudbud af basisdriften anvendes;
- e) bedre beslutningsgrundlag for og styring af udviklingsopgaver eksempelvis ved brug af obligatoriske business-cases ved større projekter.

Initiativerne, som også skal tydeliggøre en overordnet styringsramme, er resulteret i en model, der har fokus på Den Digitale Strategi og på den underliggende It-Strategi:



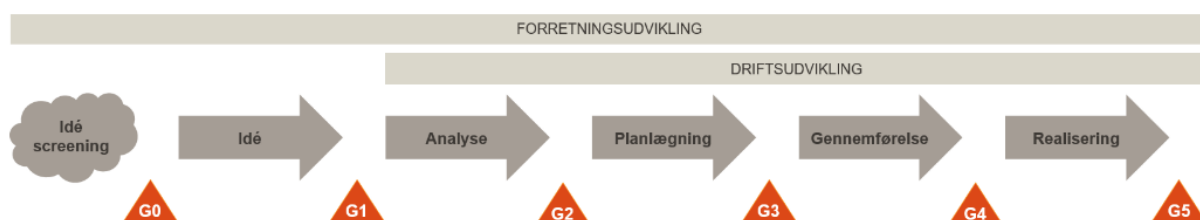
Modellens i alt 10 indsatsområder, skal sikre en bedre intern styring såvel som et bedre beslutningsgrundlag ved større projekter.

It-Strategien, som sætter retningen for produktionsapparatets anvendelse af konkrete teknologier og metoder, ajourføres årligt, medens Den Digitale Strategi, som sætter de overordnede strategiske rammer for Folkekirkens Its arbejde, ajourføres hvert 4.-5. år.



De nye rammer for styring samt initiativerne med hensyn til forretningsudvikling og en styrket brugerinvolvering, som består i

- opdatering af Den digitale strategi i tæt dialog med Kirkeministeriet og It-Følgegruppen
- involvering af brugerne gennem:
 - en årlig konference med fokus på idegenerering af nye behov, ydelser og løsninger
 - brugerinvolvering i konkrete forløb med fokus på afprøvning, konkretisering og modning af ideer
- kvalificering og prioritering af ideer, der skal analyseres med henblik på evt. produktudvikling, jf. gate 1 i porteføljestyringsmodellen
- gennemføre analyse med henblik på indstilling om start af nye projekter, jf. gate 2 i porteføljestyringsmodellen, jf. figuren:



er iværksat og vil få virkning for hele 2018.

Således er de første brugerworkshops allerede afholdt ligesom regnskabs- og målrapporteringen fra 1. kvartal 2018 vil ske i henhold til de vedtagne styringsprincipper.

Af andre "governance" aktiviteter og områder nævnes:

It-sikkerhed

For at opretholde et højt sikkerhedsniveau på Kirkenettet samt sikre overholdelsen af regeringens nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed blev der primo januar 2017 foretaget en skærpelse af sikkerheden, som betyder, at det ikke længere er muligt for brugerne selv at installere programmer på Kirkenet-pc'en.

Ekstra programmer kan nu kun installeres med hjælp fra Folkekirkens It, og der må kun installeres programmer fra den godkendt-liste, som kan ses på DAP. Programmer på denne liste sørger Folkekirkens It for at sikkerhedsopdatere automatisk.

Genautorisering

Kirkenettets sikkerhedsansvarlige har foretaget den halvårige kontrol af oprettede brugere på Kirkenettet og disses rettigheder i maj og november 2017, hvor brugere, der fortsat skal være oprettet, bliver genautoriseret, mens de resterende nedlægges.

Genautoriseringen er begge gange sket stort set uden behov for supportbistand.

Sikkerhedscirkulære

Med udgangen af marts 2017 blev en ny version af sikkerhedscirkulæret vedtaget med et øget fokus på informationssikkerhed og dermed ikke kun it-sikkerhed samt tilsyn men med det bredere sigte, at overholde regler om informationssikkerhed.



Endelig har der i 2017 været nogle kritiske artikler i Kristeligt Dagblad om sikkerheden i Kirkenettet, som afstedkom en henvendelse fra Datatilsynet. Folkekirkens It har overfor Datatilsynet redegjort for de omtalte hændelser og Datatilsynet har på baggrund af disse redegørelser meddelt, at man ikke foretager sig yderligere.

At sikkerhed spiller en afgørende rolle i forhold til driften er ikke nyt, men det støt stigende trusselsbillede og vedtagelsen af en Persondataforordning, som træder i kraft den 25. maj 2018, rykker sikkerhed endnu nogle pladser op i forhold til prioriteringen af aktiviteter i området "governance", som bare skal udføres og have opmærksomhed "24*7".

Implementering af Office365

Efter et grundigt forarbejde, ikke mindst hvad angår sikkerhed, er Office 365 rullet ud til alle brugerne i Kirkenettet. Foreløbigt Outlook til alle og i de kommende måneder OneDrive og yderligere "365-komponenter" i et styret forløb.

Konsolidering af server platforme og ny outsourcing aftale

Konsolideringen af serverplatforme, som blev påbegyndt i 2016 er afsluttet og med virkning fra 1. juli 2017 er der indgået en ny driftsaftale, således at alle servere nu er omfattet ligesom der er truffet aftale om drift af applikationerne hvilket betyder at Folkekirkens It's driftsopgaver fremover har fokus på tilgængelighed og sikkerhed fremfor på egentlig drift.

Ny VPN-løsning (Anyconnect) erstatter MPLS

i 2. halvdel af 2017 har der været udført pilotforsøg med en ny type VPN-løsning, til erstatning for den eksisterende MPLS-løsning.

En ny løsning skal gøre det nemmere at tilbyde bedre datakapacitet i de egne af landet hvor det hidtil har været vanskeligt at få acceptable hastigheder ligesom løsningen skal understøtte trenden, at flere og flere er meget mobile i det daglige og forventer at have adgang til nettet uanset hvor de befinder sig.

VPN løsningen benævnt 'AnyConnect' er i begyndelsen af året blevet rullet ud til alle kirkenet pc'er. Med denne løsning er det nu muligt at, man med en bærbar pc kan koble sikkert op et hvilken som helst WIFI eller internet og få forbindelse til Kirkenettet.

Udskiftning af trådløst netværksudstyr i stifter og uddannelsesinstitutioner

Samtidig med arbejdet med 'AnyConnect' udrulles en løsning med et nyt WIFI.

Den ny løsning er konfigureret efter målinger i de enkelte kontorer. Nogle steder i flere hundrede år gamle bygninger hvor det at udbrede WIFI kan være en udfordring. Udrulningen afsluttes i løbet af første halvår af 2018.



2.3 Årets økonomiske resultat

I 2017 har Folkekirkens It og Folkekirken.dk haft en samlet nettobevilling på 93.575 t.kr..

Der har været et merforbrug på 2.417 t.kr. som jf. afsnit 3.2 finansieres af tidligere års uforbrugte bevilling.

Merforbruget udgøres af et mindreforbrug for Folkekirken.dk på 1.092 t.kr og et merforbrug for Folkekirkens It på 3.510 t.kr.

Tabel 2.4.1 Folkekirkens IT økonomiske hovedtal (t. kr.)			
	2015	2016	2017
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-114.690	-116.344	-115.061
- heraf indtægtsført bevilling	-91.298	-94.897	-93.575
- heraf salg af varer og tjenester	-23.392	-21.447	-21.486
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	122.287	113.365	117.562
-heraf løn	23.249	21.236	20.123
- heraf afskrivninger	6.757	8.733	13.358
- heraf øvrige omkostninger	92.280	83.395	84.080
Resultat af ordinær drift	7.596	-2.979	2.501
Resultat før finansielle poster	7.593	-3.291	2.401
Årets resultat	7.625	-3.203	2.417

Balancen er forøget med 19,2 mio. kr. til i alt 76,8 mio. kr. Heraf udgør tilvæksten i anlægsaktiver de 29,8 mio. Læs mere herom i afsnit 3.3

Tabel 2.4.2. Folkekirkens IT balance (t. kr.)			
	2015	2016	2017
Anlægsaktiver i alt	23.811	39.218	68.990
Omsætningsaktiver	8.038	18.401	7.816
Aktiver i alt	31.850	57.619	76.806
Egenkapital	-14.510	-41.913	-17.822
Hensatte forpligtelser	-320	-373	-429
Langfristet gæld	0	0	-47.684
Kortfristet gæld	-17.020	-15.333	-10.871
Passiver i alt	-31.850	-57.619	-76.806



Tabel 2.4.3. Folkekirkens ITs administrerede udgifter og indtægter 2017 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
4. - Folkekirkens IT	Driftsbevilling	93.575	95.993	2.417	4.1.4.
- heraf formål 81 - Fælles systemer og aktiviteter		26.259	29.728	3.469	
- heraf formål 82 - Folkekirkens systemer		6.915	7.448	533	
- heraf formål 83 - Civilregistrering og Kirkebog		7.574	5.153	-2.421	
- heraf formål 84 - Provstisystemer		2.399	924	-1.475	
- heraf formål 85 - Stiftssystemer		20.296	23.170	2.874	
- heraf formål 86 - Kirkeministeriets systemer		0	-1.099	-1.100	
- heraf formål 87 - Folkekirken.dk		5.392	4.300	-1.092	
- heraf formål 88 - Folkekirkens IT		24.741	26.369	1.629	
I alt		93.575	95.993	2.417	

På it-aktiviteterne er der et samlet merforbrug på 3.510 t.kr.

Merforbruget består i projektudgifter til implementering af den nye lønkontrakt (som finansieres af fremtidige besparelser på den faste afgift vedr. lønopgaven) samt af forarbejder til det nye ESDH system for ministeriet, stifterne og provstierne m.fl.

Derudover er der investeret i infrastrukturen og en omlægning til Office 365, som skulle have været afsluttet i 2016 samt i sikkerhedsforbedringer.

Endelig, som følge af it-analysen har Folkekirkens It implementeret en ny styringsramme på tværs af en lang række aktivitetsområder.

Med hensyn til resultatet for folkekirken.dk henvises til årsrapporten herfor, som kan ses på www.folkekirken.dk

2.4 Opgaver og ressourcer

Folkekirkens It's ressourcer anvendes inden for nedenstående formål, der for

Formål 81 omfatter den **fælles infrastruktur** samt andre udgifter, som ikke kan henføres til et af nedennævnte formål (82-86 samt 88)

Formål 82 omfatter systemer og aktiviteter, der er målrettet **sogne og menighedsråd**. Eksempler er DAP og valgsystemer.

Formål 83 omfatter **personregistrering**, som dels er civilregistreringen, der udføres for staten, dels registreringen af kirkelige handlinger i Den Elektroniske Kirkebog.

Formål 84 omfatter systemer og aktiviteter, der er målrettet **provstierne**. Eksempler er provstiudvalgenes Sagsbehandlingssystem og Budgetstøttesystemet.

Formål 85 omfatter systemer og aktiviteter, der er målrettet **stifterne**. Eksempler er økonomistyring og sagsbehandlingssystem, men også FLØS, uanset at dets væsentligste anvendelse er lønberegning til menighedsrådenes ansatte.

Formål 86 omfatter systemer og aktiviteter, der er målrettet **Kirkeministeriet**.

Formål 88 omfatter **Folkekirkens It's** administration og løn.



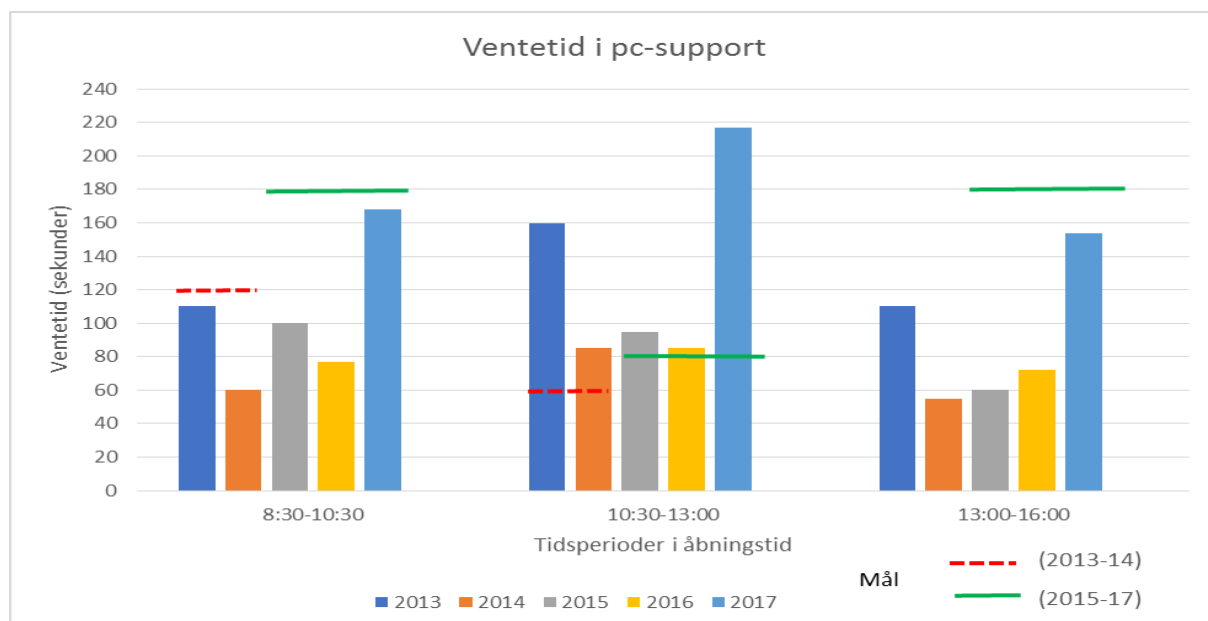
2.4.1 Henvendelser til Brugerservice

I det følgende redegøres der nærmere for de opgaver, der løses i brugerserviceafdelingerne PC-Services- og Person-support samt i driftsafdelingen.

Indledningsvis ses på nøgletallene for denne virksomhed:

Kirkenettets nøgletal	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal pc-arbejdspladser	3.688	3.605	3.688	3.850	3.844	3.989
Antal installationssteder	2.737	2.747	2.731	2.526	2.517	2.508
Antal brugere	3.939	3.998	4.009	4.025	4.356	4.592
<i>heraf personregisterførere</i>	<i>3.065</i>	<i>3.210</i>	<i>2.682</i>	<i>2.847</i>	<i>2.904</i>	<i>2.976</i>
Antal henvendelser til Brugerserv	37.806	47.244	56.417	52.700	63.012	61.040
heraf vedr. pc-support	21.269	21.863	26.028	26.514	31.191	26.541
<i>heraf vedr. leverancer m.m.</i>	<i>2.784</i>	<i>4.609</i>	<i>2.768</i>	<i>2.576</i>	<i>2.453</i>	<i>2.897</i>
<i>heraf DAP</i>				305	3.600	1.254
<i>heraf vedr. personregistrering</i>	<i>13.753</i>	<i>20.772</i>	<i>27.621</i>	<i>23.305</i>	<i>25.768</i>	<i>30.348</i>
<i>af disse borgerhenvendelser</i>			2.800	1.626	1.347	1.450

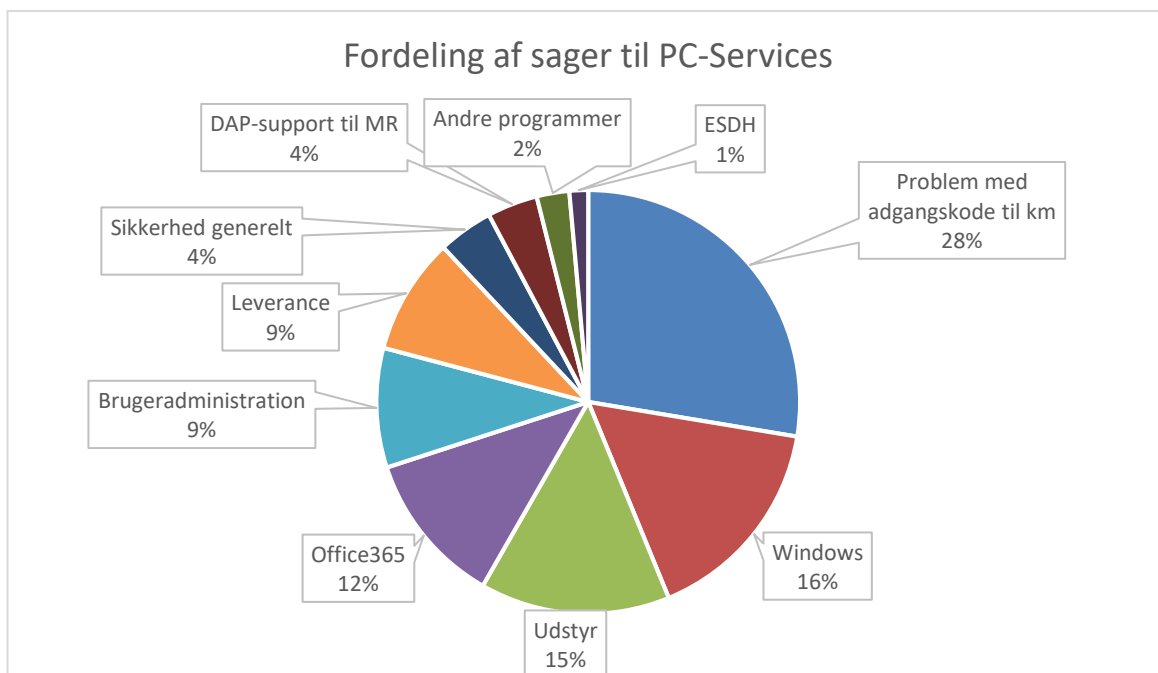
PC-services



Som det fremgår af grafen overholder Pc-Services de fastlagte servicemål i forhold til ventetider udenfor spidsbelastningsperioden, som er maksimalt 180 sek. om formiddagen og om eftermiddagen.

Det er derimod ikke lykkedes, at opretholde målet på de 90 sek. indenfor spidsbelastningsperioden, hvilket skyldes, at Pc-Services har i 2017 i højere grad været en del af projektarbejde samt sikkerhedsopgaver.

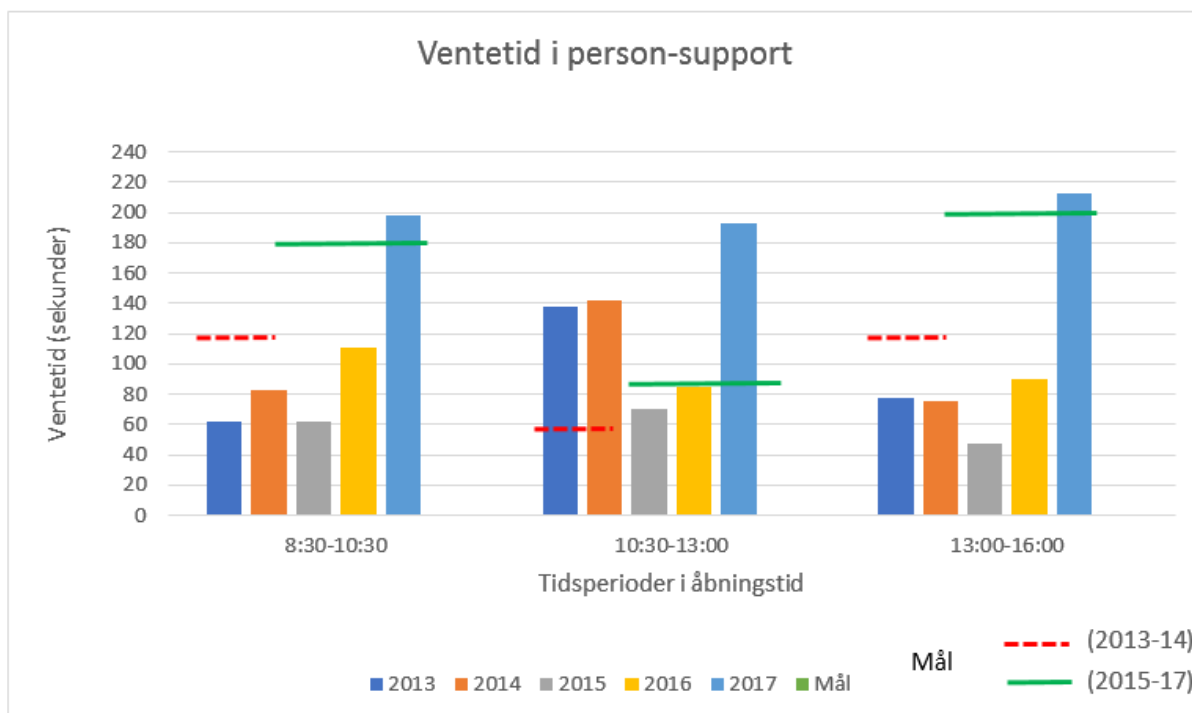




(Kilde: samlet udtræk fra supportsystem for 2016)

Personsupport

I 2017 har Personsupporten behandlet 30.348 henvendelser heraf besvaret 20.169 telefonhenvendelser. Målsætningen omkring ventetiden for telefonhenvendelser er ikke overholdt for hverken formiddag, spidsbelastningsperiode eller eftermiddag.



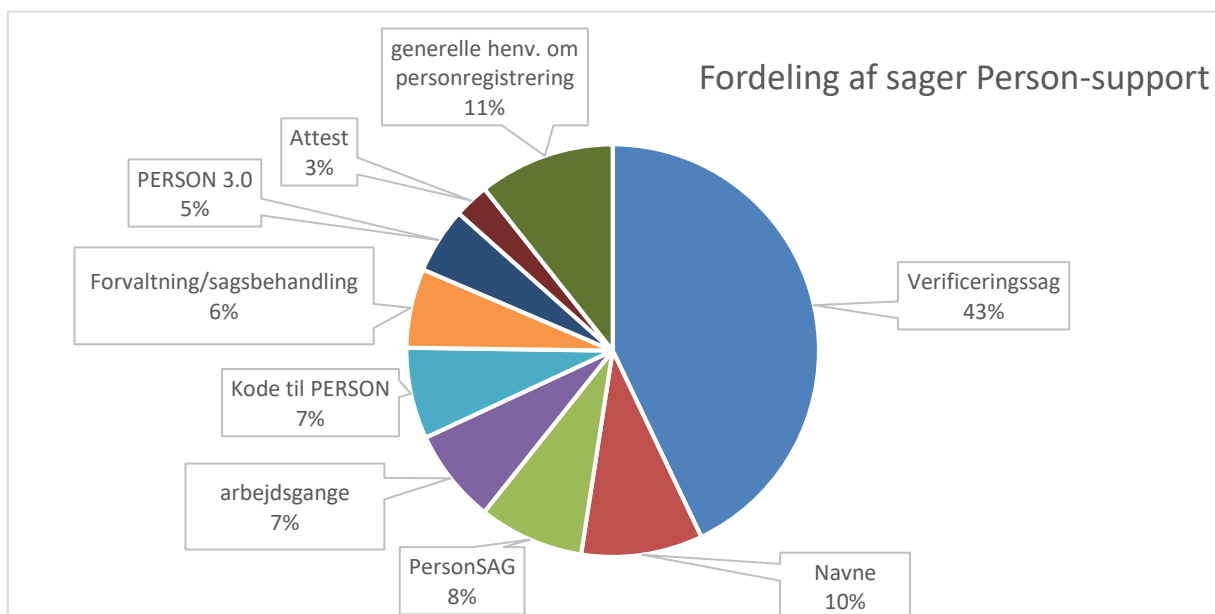
(Kilde: Udtræk fra telefonsystem) Det bemærkes, at målsætningen for den maksimale ventetid blev ændret i 2015.



Personsupporten har i 2017 været meget involveret i Person 3.0 projektet, hvorfor en store del af afdelingens personale har være allokeret hertil. Dette har naturligvis påvirket muligheden for at opretholde det aftalte serviceniveau. Det har imidlertid været vurderingen, at prioriteringen af en grundig test af Person 3.0 alt andet lige har været den rigtige

Fordeling på opgavetyper

Af figuren fremgår ses det, at verificeringssager stadig fylder en betragtelig del af arbejdsbelastningen



Det skal bemærkes at sagerne "arbejdsgange" og "Personsag" kun tæller de første 11 måneder af året. Ligeledes har sagen "Person 3.0" kun gældt fra slutningen af november.



2.4.2 Opgørelse af driftseffektivitet

Opgørelse af driftseffektiviteten (tilgængeligheden) indgår som en vigtig parameter i alle kontrakter med leverandører og i Folkekirkens It's aftale med institutionerne.

Driftseffektiviteten er et udtryk for systemernes tilgængelighed og defineres således:

Aftalt tilgængelighed

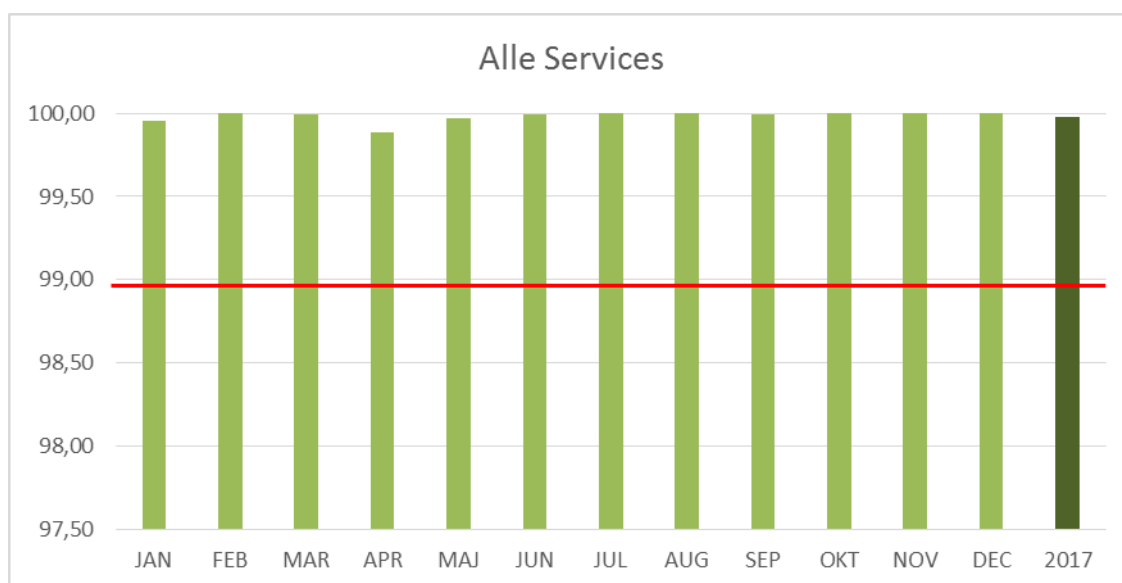
I henhold til den gennemførte risikovurdering er det aftalt, at de forretningskritiske systemer skal have en tilgængelighed på mindst 99 %. Alle ugens dage året rundt.

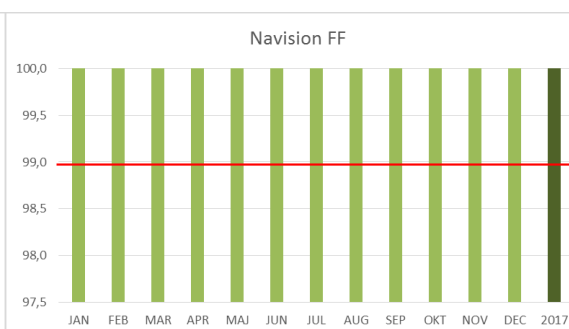
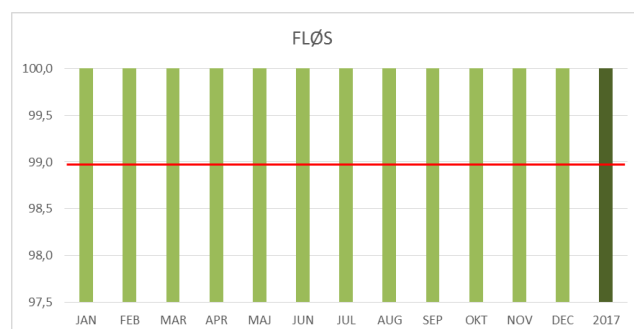
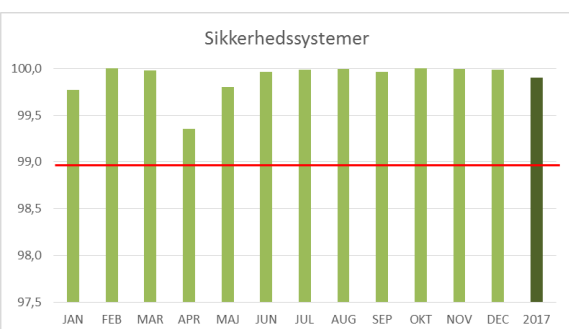
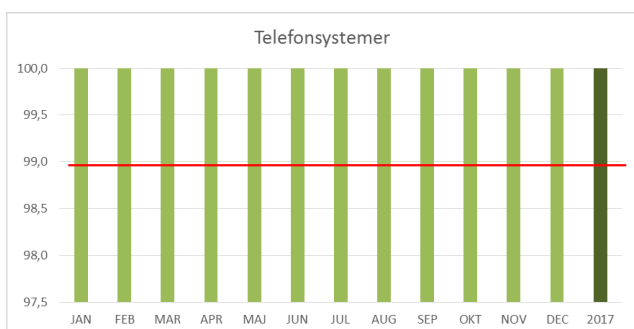
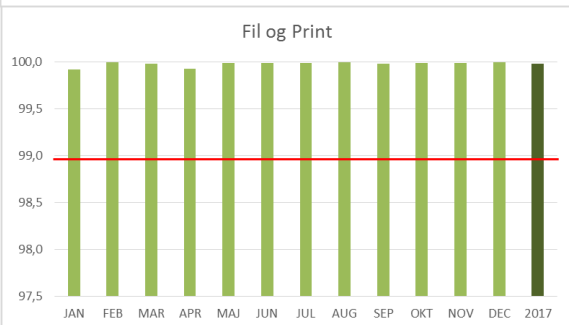
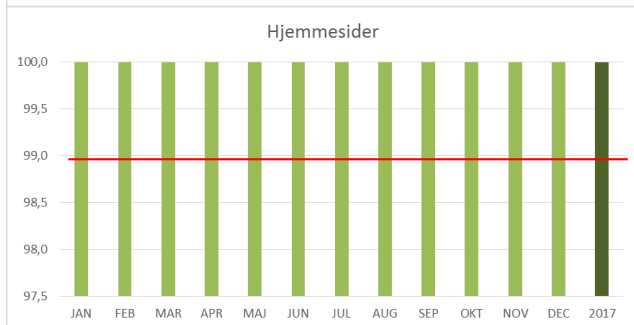
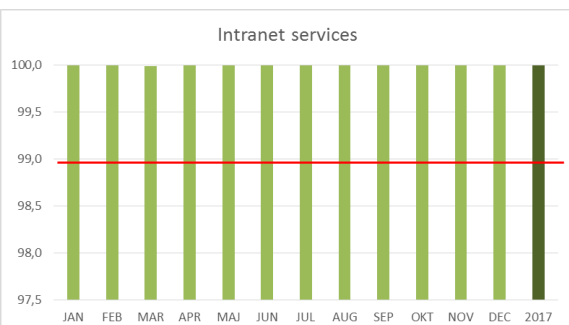
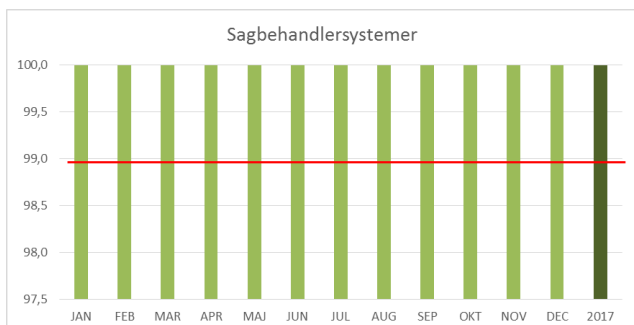
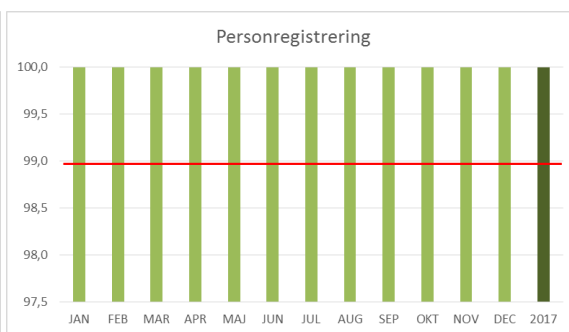
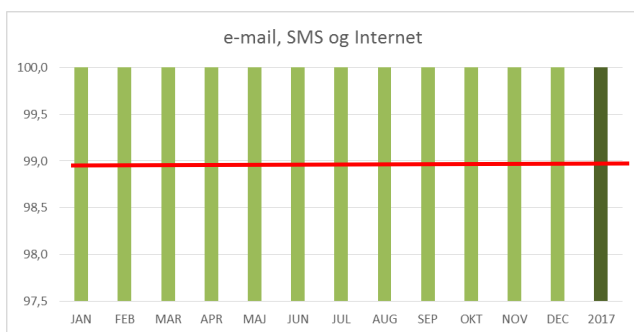
Planlagte og aftale servicevinduer indgår ikke i opgørelsen af denne tilgængelige driftstid, som skal være mindst 99%.

Mulig driftstid i alt (365 dg) 8.760 timer	Minimumsleverance (99 %) 8.672 timer	Maksimal utilgængelighed (1 %) 88 timer
---	---	--

For 2017 er driftsresultatet opgjort til 99,98 % for samtlige systemer, og målet om driftseffektivitet er dermed opfyldt.

For 2014 var resultatet 99,99 %, for 2015 var det 99,51 % og i 2016 var det 99,12 %.





2.5 Målrapportering

2.5.1 Driftsmål

Mål	Resultatkrav og målepunkter
Driftseffektivitet (tilgængelighed)	<p>Tilgængeligheden til de forretningskritiske systemer skal leve op til driftsmålene (benævnt SLA) i Risikoanalysen.</p> <p><i>Målsætningen er en driftseffektivitet på 99,9 %, når denne ikke er gjort til driftsmålet skyldes det, at der, som angivet i Risikoanalysen (s. 9), er aktiver, som ikke kontraktuelt er sikret dette mål. På baggrund af erfaringstal vil Folkekirkens It forpligte sig til at levere 99 % driftseffektivitet.</i></p> <p>Måling:</p> <p>Driftseffektiviteten offentliggøres månedligt for alle systemerne. SLA omfatter Risikoanalysens processer.</p> <p>OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET >= 99 % DELVIST OPFYLDT : 85 % <= DRIFTSEFFEKTIVITET < 99 % IKKE OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET < 95 %</p>

Der har været stabil drift hele året med kun få mindre driftsudfald og ingen datab. Resultatet år til dato er en tilgængelighed på 99,98 %. *Målet er dermed opfyldt.*

Ekspeditionstid i Brugerservice	<p>Ved henvendelse til Brugerservice må ventetiden højst være 1½ min. i spidsbelastningsperioden (10.30-13.00) og 3 min. i den resterende tid.</p> <p>Måling:</p> <p>OPFYLDT : MÅL FOR VENTETID >= 90 % DELVIST OPFYLDT : 80 % <= MÅL FOR VENTETID < 90 % IKKE OPFYLDT : MÅL FOR VENTETID < 80 %</p>
--	---

Resultat PC-Services	08:30-10:30	10:30-13:00	13:00-16:00
År til dato	02:48	03:37	02:34

Ventetiden i Pc-Services er ikke overholdt i spidsbelastningsperioden i 2017.

Dette skyldes bl.a. ekstraordinært mange henvendelser i forbindelse med den indledende udrulning af FLØS 3 i december, samt det generelt større antal henvendelser som konsekvens af de sikkerhedsmæssige stramninger gennemført på Kirkenettet primo 2017.

Resultat Person-Support	08:30-10:30	10:30-13:00	13:00-16:00
År til dato	03:18	03:13	03:33

Målet er ikke overholdt.

Den manglende opfyldelse af svartider skyldes et ekstraordinært stort arbejdspress i forbindelse med udvikling og ibrugtagning af Person3, herunder løbende tests samt afholdelse af roadshows m.v.



Nøgletal om civilregistrering	Nøgletal om digitaliseringsgrad, ekspeditionsantal og -tid samt ressourceforbrug ved civilregistreringen leveres kvartalsvis.
	<p>Måling:</p> <p>Såfremt nøgletal leveres senest 30/4, 15/8, 31/10 og 30/1 er målet nået. Hvis nøgletal leveres senere på 2 af 4 leverancer er målet delvist nået og ikke nået såfremt 3 eller flere leverancer sker senere.</p>

Nøgletal er leveret på følgende tidspunkter:

1. kvartal: 5. maj 2017, 2. kvartal: 31. juli 2017, 3. kvartal: 9. januar 2018
4. kvartal: Ikke afleveret endnu primo marts

Levering af nøgletal lever ikke op til målsætningen, hvilket i 2. halvår hænger sammen med overgangen til Person 3.0.

Kirkekalender	Gudstjenester, kirkelige handlinger og andre arrangementer skal kunne annonceres via kirkekalenderen på sogn.dk.
	Såfremt kirketælling anvendes skal nøgletal kunne udtrækkes løbende.
	<p>Måling:</p> <p>OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET \geq 99 % DELVIST OPFYLDT : 85 % \leq DRIFTSEFFEKTIVITET $<$ 99 % IKKE OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET $<$ 95 %</p>

Driftseffektiviteten er for året opgjort til 100 % hvorved målet er nået.

Driften af sogn.dk og Kirkekalenderen er forløbet tilfredsstillende igennem hele året.

Der er løbende blevet foretaget mindre forbedringer samt sikkerhedsmæssig optimering.

2.5.2 Udviklings-, kvalitets- og effektmål

Folkekirkens It idriftsatte i 2016 en ny udgave af den Digitale Arbejdsplads og deltog i forbindelse med, at de nye menighedsråd tiltrådte i ”projekt velkommen til de nye menighedsråd”

Målsætningen var primært at øge anvendelsen af DAP og give nye medlemmer en god oplevelse af de hjælpemidler der stilles til rådighed.

I resultataftalen har det indgået at følge op på, om dette lykkes.



Mål	Resultatkrav og målepunkter
DAP 3.0	<p>Brugerne skal øge anvendelsen af den Digitale arbejdsplads når version 3.0 idriftsættes desuden skal brugernes oplevelse bedres.</p> <p>Måling:</p> <p>Øget anvendelse af DAP På baggrund af målinger af menighedsrådenes anvendelse af e-post via DAP i december 2014 og januar og november 2015 gennemføres i 2. kvartal 2017 en måling af valgte medlemmers brug af DAP.</p> <p>Såfremt valgte medlemmer fra mindst 80 % af menighedsrådene hvert 14. dag besøger DAP i april og maj 2017 er målet nået.</p> <p>Såfremt dette opgøres til 60 % er målet delvist nået. Hvis færre en 60 % besøger DAP er målet ikke nået.</p> <p>Brugeroplevelse På baggrund af resultatet af en brugerundersøgelse, foretaget i oktober 2015 gennemføres i 2. kvartal 2017 en tilsvarende undersøgelse.</p> <p>Såfremt der opnås 80 af 100 point er målet nået og opnås 70 point er det delvis nået. Opnås færre point er målet ikke nået. Ved 2015 undersøgelse blev opnået 64 point.</p>

Øget anvendelse af DAP

Nedenstående oversigt angiver i procent hvor mange menighedsråd, hvor mindst ét valgt medlem har besøgt DAP i perioden april-maj 2017 opgjort hver 14. dag.

1.-15. april 2017	83,48 %
16.-30. april 2017	84,77 %
1.-15. maj 2017	85,27 %
16.-31. maj 2017	84,99 %

Alle målinger ligger over 80 % hvilket betyder at målet er opfyldt.

Brugeroplevelse

Undersøgelsen af de valgte medlemmers brugeroplevelse af DAP 3.0 er blevet gennemført i uge 38 og 39. Der er modtaget 514 besvarelser, og resultatet er samlet set 57 point.

Målet er ikke nået.

Det er ikke tilfredsstillende, at brugeroplevelsen ligger på et så lavt niveau, da en række af forbedringerne med DAP 3.0 har været målrettet de valgte brugere. Det kan dog påvirke resultatet, at der grundet udskiftning ved menighedsrådsvalget i november 2016 er mange valgte brugere, der ikke har oplevet den tidligere version af DAP og dermed ikke har noget sammenligningsgrundlag.



Styringsværktøjer til It-styregruppen

Fastlægges når budgetanalysen er afsluttet

Den nye it-ledelse i form af en It-følgegruppe blevet udpeget i efteråret 2017, og det første konstituerende møde blev afholdt den 1. november 2017.

På mødet blev It-følgegruppen orienteret om det arbejde, som har fundet sted siden budgetanalysen, og forslag til styringsværktøjer blev præsenteret, men egentlige mål til aftaleteksten blev ikke formuleret.

Der indgår derfor i resultataftalen for 2018 et lignende mål med overskriften "Implementering af en ny it-ledelse" med målsætningen:

"På baggrund af den pakke af værktøjer til løbende prioritering, styring, opfølgning og afrapportering vedr. it-projekter og Folkekirkens It budget og regnskab, som udvikles af Kirkeministeriet og Folkekirkens It, foranstalles en måling af om det opleves, at It-Følgegruppen har kunnet rådgive Kirkeministeriets om it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, styring og prioritering."

2.5.3 Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse

Ledelsen i Folkekirkens It finder det tilfredsstillende, at målsætningen for tilgængelighed igen er opfyldt samt at der ikke har været nogle alvorlige driftshændelser eller datatab i 2017. Det ligeledes tilfredsstillende, at serverkonsolideringen er afsluttet samt at driftsleverandøren er kommet godt ind i applikationsdriften

Det er derimod ikke tilfredsstillende men forklarligt, at målene i Brugerservice ikke opfyldes. Medarbejderne i både PC-Services som i Person-supporten har året igennem bidraget til vigtige projekter, som ledelsen har prioriteret at få afsluttet

Samlet set har 2017 med 3 store projekter (FLØS, ESDH og Person 3) været et usædvanligt år, særligt også i lyset af, at hovedparten af ledelsen igennem hele året - *ved siden af de daglige opgaver* - også har været dybt involveret i budgetanalysen og de deraf afledte aktiviteter.

Det er ledelsens vurdering - men også forhåbning - at de mange ressourcer, som er lagt i at implementere en ny styringsramme, vil imødekomme den efterspørgsel der har været om mere gennemsigtighed, bedre og mere synlig prioritering samt en tydeligere involvering af brugerne i forretnings- og driftsudvikling.

2.6 Forventninger til det kommende år (2018)

Persondataforordningen

Implementeringen af EU's persondataforordning har helt indlysende topprioritet i 2018.

Med henblik på at sikre, at behandlingen af persondata sker korrekt og ifølge de nye regler gennemføres i samarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd en koordineret indsats i forhold til menighedsrådene.



Frem til den 25. maj 2018, hvor den nye databeskyttelseslovning træder i kraft, arbejdes derfor i to spor med forberedelserne – dels en indsats målrettet menighedsråd og provstiuvalg og dels en indsats målrettet de Kirkenetbrugere, der foretager behandling af persondata.

Som led i udarbejdelse af den i persondataforordningen (artikel 30) krævede "fortegnelse", udarbejdes en arkitekturoversigt over de systemer på Kirkenettet, hvor der behandles persondata.

Afledt af den nye lovgivning vil der også blive gennemført en revision af såvel Kirkenettets sikkerhedscirkulære som cirkulæret for DAP-brugere.

Folkekirken's rolle i forhold til sikkerhed skifter karakter fra at lede sikkerhedsarbejdet til i samarbejde med Kirkeministeriets DPO (Databeskyttelsesrådgiver) at "producere" den sikkerhed i it-løsningerne, som skal udgøre et godt fundament for hele organisationens arbejde med it-sikkerhed og herunder en sikker behandling af personoplysninger.

Risikoanalyse

I efteråret 2018 vil den tilbagevendende komplette risikoanalyse af Kirkenettets forretningskritiske processer og it-understøttende aktiver blive gennemført.

Bidragydere til risikoanalyse vil som tidligere være de forretningsmæssige proces- og dataejere samt de it-mæssige aktivansvarlige.

ESDH

ESDH systemets (F2) er en løsning, som skal understøtte Kirkeministeriets og folkekirken allerede udbredte anvendelse af fælles it-løsninger, og skal derfor også ses i sammenhæng med Kirkeministeriets og folkekirken's digitale strategi 2016-2020.

Med F2 indføres digitalt understøttede sagsgange og arbejdsprocesser med bl.a. digital forelæggelse af sager til kontorchef, departementschef og minister. Derudover er der mulighed for at følge status på sagsforløb og dele dokumenter på tværs af enheder og myndigheder. Desuden har ledelse såvel som medarbejdere med F2 mulighed for at skabe sig et bedre overblik over kontorets, såvel som den enkelte sagsportefølje, mht. fx udeståender, frister og arbejdsbelastning.

Det er derfor også forventningen, at man kan løfte den generelle governance og styring, samt tydeliggøre, hvor der med fordel kan sættes ind i den daglige forvaltning af sagsbehandling, herunder hvor der evt. kan frigøres ressourcer.

Det er forventningen, at implementeringen af F2 ligger i naturlig forlængelse af det omfattende organisationsprojekt som sideløbende gennemføres i Kirkeministeriet blandt andet med det formål, at tydeliggøre ledelsens prioriteter og skabe gode incitamenter til bl. a. at "Understøtte og udvikle effektiv administration og brugerrettede løsninger i folkekirken" men også med den målsætning, at F2 skal medvirke til at øge kvaliteten i sagsbehandling og arbejdsprocesser og gøre det nemmere at vidensdele, søge og lave struktureret digitalt samarbejde.

Fortsat stærkt fokus på FLØS

Implementeringen og idriftsættelsen af det nye lønsystem forventes i hele 2018 at være en af de vigtigste af Folkekirken's aktiviteter. Samarbejdet med de 2 løncentre er tillidsfuldt og præget af en fælles tilgang til opgaven.

Opgaven løses i det hele i henhold til "Retningslinjer for budgettering og regnskabsmæssig registrering af it-projekter finansieret af folkekirken's fællesfond" som Kirkeministeriet i et



samvirke med Budgetfølgegruppen har udarbejdet og som skal sikre at de samlede etablerings- og driftsudgifter for en proces (her lønopgaven) kan opgøres.

Kommende projekter, der følger PERSON3.0

I forlængelse af PERSON3.0 udvikles nye selvbetjeningsløsninger på www.borger.dk, heriblandt også en ny attestbestillingsløsning. Dette sker for at sikre en bedre borgerdialog, således at data, der skal behandles, har en høj kvalitet. Det er et vigtigt skridt mod den automatiske sagsbehandling, der også er under udvikling.

En applikation, der vil kunne oplyse om digitale dødsattester, således at dødsattestblanketten overflødiggøres, er ligeledes under udarbejdelse. Denne applikation vil primært henvende sig til bedemænd.

For at højne kvaliteten i personregistreringen, herunder tilsyns- og ledelsesopgaven og en effektiv egenkontrol, udvikles en digital løsning til dette formål.

Trossamfundssystem

Den 1. januar 2018 trådte lov nr. 1533 om trossamfund uden for folkekirken i kraft. Med lovens ikrafttrædelse pålægges Kirkeministeriet at oprette og drive et elektronisk Trossamfundsregister over trossamfund, der har opnået offentlig anerkendelse.

Trossamfundsregistret har til formål at sikre et bedre overblik over de anerkendte trossamfund, samtidig med at det skal understøtte Kirkeministeriets løbende tilsyn med trossamfundenes organisation og økonomiske forhold, der indføres med loven.

Opgaven, som skal løses af Folkekirken's It, omfatter etablering af et lille og enkelt administrativt system, som Kirkeministeriet kan anvende til at administrere oplysninger om anerkendte trossamfund og til at føre tilsyn med disse trossamfund. Endvidere er der behov for en digital selvbetjeningsløsning, der gør det muligt for anerkendte trossamfund selv at indtaste oplysninger og uploade dokumenter, herunder årsregnskaber.

Fortsat fokus på governance

Endelig, som nævnt under årets resultater, arbejdes der igennem hele 2018 med implementering af den nye styringsramme og forretningsudvikling, hvorunder også den digitale konference, som folkekirken afholder for første gang i 2018.



3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Krav til regnskabsmæssigt materiale er beskrevet i bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden. Kapitel 7 om aflæggelse af regnskab i bekendtgørelsen fastsætter de generelle krav til regnskabsaflæggelsen, konsolidering og revision.

I henhold til bekendtgørelsen anvendes statens regnskabsregler efter omkostningsbaserede regnskabsprincipper og med følgende særlige forhold:

1. Fællesfondens bygninger er registreret i regnskab for Folkekirkens Administrative Fællesskab.
2. Immaterielle og materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages bunkning af it-aktiver, og der aktiveres kun enkeltaktiver med en kostpris på 50.000 kr. eller derover og en forventet levetid på mere end et år. Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:
 - Forbedringer af lejemål 4 år
 - Bygningsforbedringer 10 år
 - Inventar 3 år
 - Programmell 3-8 år
 - It-udstyr 3 år
 - Bunket it-udstyr 3 år



3.2 Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse for Folkekirkens IT

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
6.1		Ordinære driftsindtægter				
		Indtægtsført bevilling				
	1011	Bevilling	-92.098.018	-94.096.745	-93.575.437	0
	1024	Anvendt af tidl. års res. bevilling	0	-800.000	0	0
	1032	Reserveret af indeværende års bevilling	800.000	0	0	0
		Indtægtsført bevilling i alt	-91.298.018	-94.896.745	-93.575.437	0
		Salg af varer og tjenesteydelser				
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-23.392.160	-21.447.358	-21.485.585	0
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	0	0	0	0
		Ordinære driftsindtægter i alt	-114.690.178	-116.344.103	-115.061.022	0
		Ordinære driftsomkostninger				
		Forbrugsomkostninger				
	161X	Husleje	2.048.818	2.091.085	2.081.576	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0	0
		Forbrugsomkostninger i alt	2.048.818	2.091.085	2.081.576	0
		Personale omkostninger				
	180X-182X	Lønninger	20.471.475	19.208.433	23.549.783	0
	1883	Pension	2.959.715	2.997.774	3.194.747	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹	-190.759	-978.779	-6.621.147	0
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	8.541	8.599	0	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	23.248.971	21.236.026	20.123.382	0
	20XX	Af- og nedskrivninger	6.757.431	8.733.394	13.358.492	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0	0	0	0
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	90.231.458	81.304.180	81.998.789	0
		Ordinære driftsomkostninger i alt	122.286.678	113.364.686	117.562.239	0
		Resultat af ordinær drift	7.596.500	-2.979.417	2.501.218	0
		Andre driftposter				
	21XX	Andre driftsindtægter	-3.868	-11.479	-328	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	-300.000	-100.000	0
	43XX	Overførselsudgifter	0	0	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	0	0	0	0
	44XX	Pensioner, fratrædt personale	0	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	7.592.632	-3.290.896	2.400.890	0
		Finansielle poster				
	25XX	Finansielle indtægter	0	389	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	32.380	87.426	16.400	0
		Resultat før ekstraordinære poster	7.625.012	-3.203.081	2.417.290	0
		Ekstraordinære poster				
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0	0
		Årets resultat	7.625.012	-3.203.081	2.417.290	0



Årets resultat udgør et merforbrug på 3.510 t.kr Med de videreførte midler fra tidligere år på 4.134 t.kr bliver det akkumuleret resultat 625 t.kr for F-it.

Folkekirkens It's resultat er påvirket af, at hovedparten den udbetalte bevilling (2,9 mio. kr.) vedrørende Person 3.0 ikke er blevet brugt i 2017, hvorfor disse midler skal videreføres til kommende afskrivning.

Tabel 3.2.2 Bevillingsafregning 2017 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Reserveret projekter	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Bortfald	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
4. - Folkekirkens IT	Lønsum	20.595	0	0	20.595	17.722	-2.873	0	-2.873	782	0	1.466	-625
	Formål 81-86 & 88	Øvrig drift	67.589	0	67.589	73.971	6.382	0	6.382	-4.916	0	-1.466	0
			88.184	0	88.184	91.693	3.510	0	3.510	-4.134	0	0	-625
4. - Folkekirkens IT	Lønsum	3.050	0	0	3.050	2.401	-649	0	-649	0	0	0	-649
	Formål 87 - Folkekirken.dk	Øvrig drift	2.342	0	2.342	1.899	-443	0	-443	398	0	0	-45
			5.392	0	5.392	4.300	-1.092	0	-1.092	398	0	0	-694

Der videreføres 625 t.kr. vedrørende Folkekirkens It (formålene 81-86+88).

Der videreføres 694 t.kr vedrørende Fk.dk (formål 87).



3.3 Balance (status) og egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1. Balance for Folkekirkens IT

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2015	2016	2017
4.2.6	Immaterielle anlægsaktiver				
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	7.457	9.165	18.301
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	11.672	25.501	43.858
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		19.129	34.666	62.159
4.2.7	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	4.683	4.552	6.831
	Materielle anlægsaktiver i alt		4.683	4.552	6.831
	Finansielle anlægsaktiver				
	Udlån	54XX	0	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0	0
	Anlægsaktiver i alt		23.811	39.218	68.990
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger	60XX	0	0	0
	Tilgodehavender	6100-6189	6.676	14.382	4.112
	Periodeafgrænsninger	6190	235	209	3.051
	Likvide beholdninger	63XX	1.127	3.810	653
	Omsætningsaktiver i alt		8.038	18.401	7.816
	Aktiver i alt		31.850	57.619	76.806

Beholdningen af immaterielle aktiver er fra 2016 til 2017 øget med 27.493 t.kr.

Denne oparbejdning vidner om det store aktivitetsniveau som har præget 2017 i Folkekirkens It. Dette udgøres af adskillige store projekter, herunder FLØS 3, Person 3.0, Præsteværktøj 2.0, Datavarehus og til dels F2. Men er også en konsekvens af de tidligere omtalte *Retningslinjer for budgettering og regnskabsmæssig registrering af it-projekter finansieret af folkekirkens fællesfond.*

Hvorved de immaterielle aktiver omfatter de løsninger, som efter indgåede aftaler leveres til andre Fællesfondsinstitutioner og centre.

Det gælder bl. a. Forsikrings- og SAS-systemet. Se evt. også afsnit 2.2 vedr. årets faglige resultater.



Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2015	2016	2017
4.2.1	Egenkapital				
	Fri egenkapital	71-7459XX	-18.433	-18.433	-18.433
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-533	-3.736	-1.319
	Reserveret projekter	740640-75XX	-800	0	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	5.256	-19.744	1.930
	Egenkapital i alt		-14.510	-41.913	-17.822
4.2.2	Hensættelser	76-77XX	-320	-373	-429
4.2.4	Langfristede gældsposter				
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0	-47.684
	Langfristede gældsposter i alt		0	0	-47.684
4.2.5	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-12.249	-9.006	-6.664
	Igangværende arbejder	93XX	0	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-745	-420	-797
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0	0
	Skyldige feriepenge	94XX	-3.541	-3.685	-3.870
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-484	-2.222	460
	Kortfristet gæld i alt		-17.020	-15.333	-10.871
	Gæld i alt		-17.020	-15.333	-58.555
	Passiver i alt		-31.850	-57.619	-76.806



3.3.1 Tilgodehavender

Tilgodehavender	
Tilgodehavender 2017 (t. kr.)	Beløb
Debitorer	3.242
Tilgodehavende løn	0
Andre tilgodehavender	93
Tilgodehavende renter	0
Udlæg	104
Kompetencefonden	0
Rejseforskud	0
Deposita	673
Total	4.112

Siden 2016 regnskabet har Folkekirken's It arbejdet på at nedbringe de tilgodehavender, hvilket er en forbedringsproces som der løbende arbejdes på.

3.4 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.4 Opfølgning på lønbevilling (t.kr.)	Bev.fin.		
	Stiftsadministration	Center	Total
Lønbevilling	20.595	3.050	23.645
Lønbevilling inkl. TB	20.595	3.050	23.645
Lønforbrug under lønbevilling	17.722	2.401	20.123
Total	-2.873	-649	-3.522
Akk. opsparing ultimo 2016	782	0	782
Løn overført til/fra drift	1.466	0	1.466
Bortfald	0	0	0
Reserveret til projekter	0	0	0
Akk. opsparing ultimo 2017	-625	-649	-1.274

I 2017 har Folkekirken's It haft et mindreforbrug af lønsum. Dette skyldes delvist, at der er nogle arbejdsområder, hvor der først i 2018 vil blive ansat nye medarbejdere til at løfte nye opgaver. Derudover at en del af lønforbruget oparbejdet under anlægsprojekterne.

3.4.1 Bevillingsregnskab

Tabel 3.5 Bevillingsregnskabet for Folkekirken's IT (t. kr.)	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
	2016	2017	2017	Forskel	i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirken's IT	90.894	93.575	95.993	2.417	103
Total	90.894	93.575	95.993	2.417	103



4 Noter til resultatopgørelsen

4.1 Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen

Tabel 4.1

Tabel 4.1.4 Folkekirkens IT

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT	90.894	93.575	95.993	2.417	103
FORMÅL - 81 - Fælles systemer og aktiviteter	29.306	26.259	29.728	3.469	113
FORMÅL - 82 - Folkekirkens systemer	1.057	6.915	7.448	533	108
FORMÅL - 83 - Civilregistrering og Kirkebog	5.868	7.574	5.153	-2.421	68
FORMÅL - 84 - Provstisystemer	976	2.399	924	-1.475	39
FORMÅL - 85 - Stiftssystemer	23.013	20.296	23.170	2.874	114
FORMÅL - 86 - Kirkeministeriets systemer	-105	0	-1.099	-1.100	-293.196
FORMÅL - 87 - Folkekirken.dk	5.012	5.392	4.300	-1.092	80
FORMÅL - 88 - IT kontoret	25.767	24.741	26.369	1.629	107

Hermed en opdeling af regnskabet arbejdsområder. Se desuden i afsnit 2.3

4.2 Noter til balancen

4.2.1 Egenkapital

Tabel 4.2.1 Egenkapital 2017 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2017	-41.913
Heraf reserveret projekter	0
Heraf overført ikke-disponeret	-3.736
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	21.674
 Overført resultat	
Årets resultat	2.417
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	0
Heraf overført ikke-disponeret	2.417
Bortfald	0
Egenkapital pr. 31.12.2017	-17.822
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	0
Heraf overført ikke disponeret	-1.319



Ved udgangen af 2016 havde Folkekirkens IT og Fk.dk samlet 3.736 t.kr. til videreførelse. Ultimo 2017 har Folkekirkens IT 625 t.kr til videreførelse og Fk.dk har 694 t.kr til videreførelse. For yderligere redegørelse, se afsnit 3.2.

4.2.2 Bevægelser i egenkapital

Tabel 4.2.2 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2017 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsel til Folkekirkens Adm. Fællesskab	21.674
Total	21.674

Likviditeten styres af AdF, som også udarbejder det regnskabsmæssige grundlag til Folkekirkens It's årsrapport.

4.2.3 Hensættelser

Tabel 4.2.3 Akkumulerede hensættelser 2017 (t. kr.)

	Beløb
Hensættelse vedr. åremålsansættelser	-429
Hensættelser i alt	-429

Hensættelsen vedrører en åremålsansættelse i Fk.dk.

4.2.4 Langfristet gæld

Tabel 4.2.4 Langfristede gældsposter (t. kr.)	2016	2017
Investeringslån	0	0
Likviditetslån	0	0
Andre lån	0	0
Samlet langfristede gældsposter	0	0



4.2.5 Kortfristet gæld

Tabel 4.2.5 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2016	2017
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-9.006	-6.664
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-73	-61
Skyldige feriepenge	-3.685	-3.870
Periodeafgrænsninger	-2.222	460
Over- / merarbejde	-347	-737
Menigheder og bindende stiftsbidrag ¹⁾	0	0
Samlet kortfristede gældsposter	-15.333	-10.871

Posten over-/merarbejde vidner om det høje aktivitetsniveau i 2017. Den post vil forsøges nedbragt i løbet af 2018.

Anden kortfristet gæld og periodeafgrænsningsposter

Specifikation af anden kortfristet gæld	
	Beløb
A-skat m.m.	23
Anden kortfristet gæld	0
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0
Atp og feriekonto	-83
Total	-61

Specifikation af periodeafgrænsningsposter	
	Beløb
Skyldige omkostninger	0
Forudbetalte indtægter	0
Mellemregning statsrefusion	0
Forpligtelser	460
Total	460

4.2.6 Eventualforpligtelser

Folkekirkens It har lejemål i København og i Århus. Alle lejemål kan opsiges med et varsel på 12 mdr., hvorfor eventualforpligtelsen er opgjort som ét års leje.



Tabel 4.2.5. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Husleje København	4	397.231	1.588.924
Husleje Århus	4	35.341	141.363
Eventualforpligtelse i alt			1.730.287

4.2.7 Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 4.2.7 Immaterielle anlægsaktiver 2017

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr. 31.12.2016	37.778
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	28.809
Afgang	-625
Kostpris pr. 31.12.2017	65.963
Akkumulerede afskrivninger	-22.730
Akkumulerede afskrivninger afgang	625
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-22.105
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	43.858
Årets afskrivninger	10.452
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	10.452

Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2017	9.165
Tilgang	29.981
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-20.845
Kostpris pr. 31.12.2017	18.301



Den forøgede beholdning af færdiggjorte udviklingsprojekter samt udviklingsprojekter under udførelse er nærmere beskrevet i afsnit 3.3.

4.2.8 Materielle anlægsaktiver

Tabel 4.2.8 Materielle anlægsaktiver 2017

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2016	0	12.658	12.658
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	5.185	5.185
Afgang	0	-3.833	-3.833
Kostpris pr. 31.12.2017	0	14.010	14.010
Akkumulerede afskrivninger	0	-11.012	-11.012
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0	3.833	3.833
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	0	-7.180	-7.180
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0	6.831	6.831
Årets afskrivninger	0	2.906	2.906
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	2.906	2.906
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	

Folkekirkens It's materielle anlæg består af arbejdspladsudstyr, som er anbragt i de 1200 pastorater, der varetager personregistreringen.

