

# Årsrapport 2023

for

## Folkekirken It

Cvr. nr. 2720 6808



By-, Land- og Kirkeministeriet

**Folkekirken It**

## Indholdsfortegnelse

<b>1</b>	<b>Påtegning</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Beretning</b>	<b>4</b>
2.1	Præsentation af Folkekirkens It	5
2.2	Årets faglige resultater	5
2.2.1	Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse	5
2.2.2	Myndighedsopgaver	9
2.2.3	Styringsaktiviteter (governance)	10
2.2.4	Informationssikkerhed og databeskyttelse	10
2.3	Årets økonomiske resultat	12
2.4	Opgaver og ressourcer	16
2.4.1	Henvendelser til Brugerservice	16
2.4.2	Opgørelse af driftseffektivitet	22
2.5	Målrapportering	25
2.5.1	Driftsmål	25
2.5.2	Udviklings-, kvalitets- og effektmål	29
2.5.3	Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse	33
2.6	Forventninger til det kommende år	34
2.6.1	Forventninger til budget 2024	36
<b>3</b>	<b>Regnskab</b>	<b>38</b>
3.1	Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)	38
3.1.1	Resultatdisponering	39
3.2	Balance	41
3.3	Egenkapitalforklaring	43
3.4	Likviditet og låneramme	44
3.5	Opfølgning på lønsumsloft	44
3.6	Bevillingsregnskab	45
<b>4</b>	<b>Bilag</b>	<b>47</b>
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	47
4.1.1	Noter til resultatopgørelsen	47
4.1.2	Noter til balancen	47
4.2	Specifikation af budgetafvigelse	53
4.3	Projektrengskaber	55
4.3.1	Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev - Formål 99	55
4.4	Anvendt regnskabspraksis	58



# 1 Påtegning

---

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

Årsrapporten er aflagt i henhold til *Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden*<sup>1</sup>.

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 målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af institutionen, der er omfattet af årsrapporten.

København den 22. marts 2024



.....  
Morten Kildevang Jensen  
Kontorchef

---

<sup>1</sup> BEK nr. 1381 af 29/09/2022.



## 2 Beretning

---

En række store projekter har præget 2023, hvoraf nogle er blevet afsluttet i årets løb, mens andre fortsætter i 2024. Gennemførelsen af disse projekter er sket samtidigt med, at den daglige drift både systemmæssigt og af Kirkenettet er blevet opretholdt i henhold til de fastlagte resultatmål.

Folkekirkens Intranet blev sat i forretningsmæssig drift den 12. april 2023, og herefter fortsatte det tætte samarbejde om fortsatte udviklingsønsker og aktiviteter mellem den redaktionelle enhed og Folkekirkens It i resten af 2023, og det forventes også fremadrettet.

Den nuværende kontrakt vedr. Folkekirkens LønService, FLØS, udløber i starten af 2026, hvorfor der i 1. halvår 2023 blev gennemført en analyse af anskaffelsesstrategi, som resulterede i en beslutning om genanskaffelse via et EU-udbud med forhandling. Ultimo 2023 blev udbudsmaterialet offentliggjort med henblik på prækvalifikation af tilbudsgivere.

Menighedsrådspostkasserne blev i efteråret 2023 som de sidste postkasser på Kirkenettet løftet i skyen, hvilket betød en arkitekturmæssig forenkling samtidigt, med at menighedsrådene fik adgang til mulighederne i Office 365.

Menighedsrådspostkasserne kan tilgås fra Kirkeportalen, som også blev sat i drift i 2023. Kirkeportalen fungerer som en samleplatform for bl.a. budget- og regnskabssystem til menighedsråd samt et arkiv til menighedsråd. Ligesom også valgsystemet er at finde fra Kirkeportalen.

I slutningen af året tog Folkekirkens It i 2023 et nyt supportsystem til brugerhenvendelser i brug. Forventningen er, at systemet kan understøtte bedre registreringer og dermed giver mere viden om, hvad brugerne henvender sig med. Denne viden vil kunne anvendes til optimering af supporten i Folkekirkens It, herunder systemmæssige forbedringer.

Folkekirkens It og Folkekirkens Uddannelses- og videnscenter startede for alvor et prøvesamarbejde op om etablering af kirkestatistik på en ny og sikker platform. Begge parter var glade for samarbejdet, som ikke nåede i helt mål i 2023, og der arbejdes videre herpå i 2024.

Generelt tilstræber Folkekirkens It at være synlig og tilgængelig for forretningen i forhold til brugerinvolverende aktiviteter. I 2023 har Folkekirkens It derfor igen deltaget på årsmøder hos Landsforeningen af Menighedsråd, provster og provstisekretærer m.fl. og også afholdt webinarer, kurser og workshops.

I 2023 har Folkekirkens It været påvirket af ændringer i ministeriet samt interne ændringer. Regeringsdannelsen i december 2022 og ministeriets deraf følgende ressortsammenlægning med plan- og landdistriktsområdet resulterede i en omorganisering af ministeriet og også en væsentlig forøgelse af ministeriets størrelse. Folkekirkens It blev dermed den daglige it-samarbejdspartner for langt flere mennesker end hidtil, og konkret har dette betydet, at Folkekirkens It fra medio 2023 har placeret en IT-supporter fast i departementet, som ministeriet afholder udgiften til.

Afledt af ministeriets omorganisering flyttede Personregistreringsenheden daglig arbejdsplads fra Folkekirkens It til juraafdelingen i departementet. Folkekirkens It's IT-understøttelse af Personregistrering fortsætter dog uændret uagtet placering på to forskellige lokationer.

I juni 2023 flyttede Folkekirkens It fra Rådhusstræde til en mere moderne bygning i Carsten Niebuhrs Gade for at opnå større synlighed på tværs og dermed styrke det interne samarbejde.



## 2.1 Præsentation af Folkekirkens It

Folkekirkens It er det kontor i By-, Land- og Kirkeministeriet, som varetager drift og udvikling af By-, Land- og Kirkeministeriets og folkekirkens fælles it-løsninger.

Hovedparten af Folkekirkens It's opgaver udføres i henhold til Lov om folkekirkens økonomi 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<sup>2</sup>. It-Følgegruppen inddrages og høres i relation til it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, økonomisk styring og prioritering med hensyn til opfyldelse af den digitale strategi for ministeriet og folkekirken. Øvrige spørgsmål i relation til ministeriets og folkekirkens digitale og teknologiske udvikling vil ligeledes kunne involvere It-Følgegruppen.

Af Folkekirkens It's bevilling afholdes fortsat omkostninger til personregistreringsområdet, selvom Personregistreringsenheden, der varetager området, fra 2023 er organisatorisk placeret i ministeriets Jura-afdeling og ikke i Folkekirkens It.

Folkekirkens It's regnskab indgår i fællesfondens regnskab.

## 2.2 Årets faglige resultater

I følgende afsnit om ministeriets og folkekirkens it-anvendelse, myndighedsopgaver, styringsaktiviteter samt informationssikkerhed og persondatabeskyttelse redegøres for de vigtigste faglige resultater for Folkekirkens It i 2023.

### 2.2.1 Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse

Årets væsentligste indsatser i forhold it-anvendelse omfatter såvel forretningsmæssige som driftsmæssige områder.

#### Folkekirkens intranet

Folkekirkens Intranet blev sat i forretningsmæssig drift umiddelbart efter påske 2023, og det tætte samarbejde om fortsatte udviklingsønsker og aktiviteter mellem den redaktionelle enhed og Folkekirkens It fortsatte i resten af 2023.

#### Kirke-app – teknisk omlægning

I løbet af foråret blev der foretaget en markedsafklaring og på baggrund heraf valgt en leverandør til udviklingen af den nye udgave af appen. Den nye udgave af appen er nu tilgængelig i Appstore og Playstore, og appen har i den forbindelse skiftet navn til Folkekirken.

Systemejerskabet er efter aftale mellem It-Følgegruppen og bestyrelsen for folkekirken.dk overgået til folkekirken.dk ultimo september 2023.

#### FLØS 2026 genanskaffelse

Folkekirkens LønService, FLØS, skal klagøres til genanskaffelse som følge af, at den nuværende kontrakt udløber. Derfor er der i første halvår af 2023 gennemført en analyse af anskaffelsesstrategi, og valget faldt inden sommerferien på genanskaffelse via et EU-udbud med forhandling. Beslutningen blev truffet af ministeriets ledelse på baggrund af anbefalinger fra

---

<sup>2</sup> It-Følgegruppens kommissorium og medlemmer ses her: <https://www.folkekirkensit.dk/governance/it-foelgegruppen>



eksterne konsulenter og Folkekirkens It. Dette henset til, at et EU-udbud måtte forventes at kunne skaffe de bedste vilkår ift. fremtidig drift og pris.

Efter sommerferien blev en kravspecifikation udarbejdet i henhold til den aftalte tidsplan. Der afholdtes kick off med styregruppen for udbuddet den 9. november 2023, og første styregruppemøde blev afholdt primo december 2023. I december 2023 blev udbudsmaterialet offentliggjort med henblik på prækvalifikation af tilbudsgivere.

### **Datavarehus – samarbejde med FUV**

Folkekirkens It og Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter (FUV) startede et konkret prøvesamarbejde op omkring etablering af kirkestatistik på en ny platform, hvor begge parter har været tilfredse med samarbejdet.

Formålet med samarbejdet er at etablere en sikker og stringent platform samt velvalgte skabeloner, som FUV selv kan indlæse og håndtere kirkestatistik på. Produktet nåede ikke helt mål i 2023, og der arbejdes videre hermed i 2024.

### **Budgetstøtte og Økonomiportal (provstier) – analyse**

Den planlagte analyse af provstiernes Budgetstøttesystem og Økonomiportal er påbegyndt i 2023, men hovedparten af arbejdet er udskudt til 2024 på grund af stor travlhed med forslag til lov om ændring af lov om menighedsråd og lov om folkekirkens økonomi og om ophævelse af lov om forsøg i folkekirken (L18 – Gode rammer) hos de væsentligste forretningsmæssige interessenter.

Analysens formål er at afdække, hvilke eventuelle justeringer der skal foretages i disse systemer med fokus på de forretningsmæssige behov, og om systemerne understøtter opgaverne på tilfredsstillende vis.

### **Kirkeportalen**

Kirkeportalen, som blev sat i drift i 2023, fungerer som en samleplatform og giver bl.a. procesunderstøttelse for menighedsrådenes aflevering af budgetter og regnskaber samt indeholder arkiver til menighedsråd. Ligesom også valgsystemet, licenstilldeling og adgangsstyring er at finde fra Kirkeportalen.

### **Præsteårsværksrapporten – omlægning**

Folkekirkens It indgik i 2023 en aftale med en ny leverandør om et nyt værktøj til Præsteårsværksrapporten. Formålet med værktøjet, som både består af et system til beregning af anvendte præsteårsværk og en rapportdel, er at stille retvisende statistik til rådighed for stifterne og ministeriet. Endvidere skal de enkelte stifter fremover nemmere selv kunne holde overblik over stiftets anvendelse af præstebevillingen.

Værktøjet har været i pilotdrift og forventes sat i drift i 1. halvår 2024. Systemet består af en indberetningsdel og selve årsværksrapporten. Indberetningsdelen skal løbende benyttes af de enkelte stifter til indberetning af ændringer ift. lønkørsler i FLØS.

Selve årsværksrapporten er en månedlig opgørelse af forbruget af præsteårsværk i stifterne. Rapporten svarer til den tidligere rapport, men trækker på et forbedret datagrundlag. På sigt forventes værktøjet også at kunne anvendes til prognoser og anvendes i kombination med de tilsvarende lønforbrugsrapporter.

### **Sikkerhed ved indlogging på Kirkenettet**

Den planlagte implementering af øget sikkerhed på Kirkenettet, i form af krav om to-faktor godkendelse ved login på Kirkenettet, blev forsinket i 2023. To-faktor godkendelse betyder, at der ud over brugernavn og kodeord skal bruges en app eller modtages en sms for at få adgang. To-



faktor godkendelse gør det vanskeligere for ondsindede personer at overtage en brugers adgang, da det nu kræver to enheder.

### **Øget logning og systemovervågning**

Som en del af de 20 tekniske minimumskrav til sikkerheden i it-løsninger for statslige myndigheder er der indført et krav om øget logning og systemovervågning. Dette krav har til formål at sikre de bedste forudsætninger for opdagelse af og efterforskning af sikkerhedshændelser.

For at leve op til dette krav har Folkekirkens It i 2023 implementeret et logværktøj på Kirkenettet.

### **Brugeradministration på Kirkenettet**

Den nuværende aftale om support og vedligehold af brugeradministrationen på Kirkenettet udløber med udgangen af 1. halvår 2024. Der er derfor ultimo 2023 startet en proces med henblik på indgåelse af en ny aftale på SKI 02.06 med ikrafttræden den 1. juli 2024.

### **Brugerservice og implementering af nyt supportsystem**

Efter EU-Kommissionens tilstrækkelighedsafgørelse vedrørende USA i juli 2023 og en ny rammeaftale mellem EU og USA (E.U.-U.S. Data Privacy Framework) blev implementering af et nyt supportsystem, Zendesk, genoptaget. Dette var oprindeligt planlagt til forsommeren 2022, men blev sat på pause som følge af Schrems II-dommen og det deraf manglende retslige grundlag for overførsel af personoplysninger til 3.-lande. Den nye rammeaftale sikrer gyldigt overførselsgrundlag for Zendesks behandling af data i et supportsystem på Kirkenettet.

Zendesk blev derfor taget i brug som supportsystem i henholdsvis IT-support og Personregistreringsenheden i december 2023. En intern evaluering samt en brugerundersøgelse i folkekirken vil blive foretaget i 2024.

Da bestilling af en verificering hos Personregistreringsheden sker via det tidligere supportsystem, der udfases medio 2024, skal verificeringsbestillinger fremover også ske via Zendesk. Der er derfor foretaget en analyse og lavet en beskrivelse af en løsningsmodel, der forventes implementeret i første halvår 2024.

### **Brugerundersøgelse på Kirkenettet**

I november 2023 gennemførte Folkekirkens It en brugerundersøgelse for 800 repræsentativt udvalgte Kirkenetbrugere med det formål at afdække brugernes tilfredshed med Kirkenettets systemer og services. Formålet var også at få et grundlag for at vurdere fremtidige forbedringer af supporten, hvor en konkret forbedring var ibrugtagning af det nye supportsystem Zendesk i 2023.

En tilsvarende undersøgelse blev gennemført i 2020, hvor alle Kirkenetbrugere blev inviteret til at deltage, og denne undersøgelse har dannet grundlag for målingen i 2023.

Svarprocenten var meget tilfredsstillende på 50%, og undersøgelsen viste fremgang på flere områder siden 2020, mens der også var områder med mindre tilbagegang.

I starten af 2024 igangsættes en nærmere analyse af undersøgelsens resultater, hvor indsatsområder vil blive prioriteret. Undersøgelsen gentages igen i efteråret 2024 for at afdække, om indsatsen har haft den ønskede effekt.

### **Flytning af menighedsrådspostkasser**

Menighedsrådspostkasserne blev som de sidste postkasser på Kirkenettet flyttet til Office 365 (cloud-løsning) i efteråret 2023, og dette betød en forenkling af Kirkenettets tekniske arkitektur.

Med flytningen blev der ud over de to hidtidige fælles postkasser også oprettet en postkasse til hver menighedsrådsformand og et valgfrit medlem derudover. Sammen med den personlige



postkasse hører en adgang til Kirkenettet, som finansieres af Folkekirkens It. Derudover kan menighedsrådene tilkøbe yderligere postkasser og adgange, som menighedsrådene selv betaler.

De fælles menighedsrådspostkasser kan tilgås fra Kirkeportalen.

### **Licenser til menighedsrådsbrugere**

Folkekirkens It modtog i marts 2023 en henvendelse fra Microsoft, som meddelte ikke at være enige i Folkekirkens It's vurdering af menighedsrådsbrugere som eksterne brugere. Microsoft anså menighedsrådsbrugere for at være en integreret del af den danske folkekirke og dermed at være interne brugere, hvorfor alle menighedsrådsbrugere skulle have en licens for at bruge Microsofts produkter. Meddelelsen var en opfølgning på den tidligere dialog mellem Microsoft og Folkekirkens It om licenser til menighedsrådsbrugere, hvor Folkekirkens It hidtil havde lagt til grund, at menighedsrådsbrugere skal betragtes som eksterne brugere og dermed ikke skulle betale licens.

Finansiering af brugerrelaterede it-udgifter overgik pr. 1. januar 2020 fra Folkekirkens It til de enkelte myndigheder og institutioner i folkekirken. Derfor skal menighedsrådene også afholde udgiften til de licenser, der måtte ligge ud over de to licenser, som Folkekirkens It finansierer.

Til brug for menighedsrådenes licensadministration udviklede Folkekirkens It i eftersommeren en administrativ løsning, der tilgås via Kirkeportalen. Dette var med henblik på, at de enkelte menighedsråd både har et nemt tilgængeligt overblik over licenser og nem mulighed for at justere antallet af licenser til det faktiske behov.

### **Bistand til L18**

I forbindelse med revision af lov om menighedsråd og lov om folkekirkens økonomi har Folkekirkens It foretaget justeringer til den it-mæssige procesunderstøttelse af menighedsrådenes aflevering af budget og regnskab i Kirkeportalen. Derudover har Folkekirkens It foretaget systemændringer i flere systemer for at kunne understøtte registrering af de selvstændige juridiske enheder og de samarbejder, som kan dannes. Indgåelse samarbejder er også blevet gjort synlige på sogn.dk således, at det er muligt at se, hvilke menighedsråd der indgår i samarbejdet samt disses økonomi.

### **Trossamfundsregistret**

I forbindelse med ministeriets revisionen af Trossamfundsloven har Folkekirkens It været med at ideudvikle og definere videreudvikling på Trossamfundsregistret for at understøtte revisionen. Dertil kommer mindre forbedringer af systemet samt systemunderstøttelse af ministeriets tilsyn. Revisionen af loven, som var planlagt at træde i kraft i 2024, er blevet udskudt og derfor blev der i 2023 kun foretaget den udvikling, som ikke kræver lovændringer. Den videre udvikling, der kræver lovændringer og en systemunderstøttelse af ministeriets tilsyn, fortsættes i 2024.

I 2023 blev der også udviklet et elektronisk ansøgningsskema for andre trossamfund og menigheder, der søger om anerkendelse. Skemaet leverer ansøgninger direkte til ministeriets ESDH-system til videre sagsbehandling. Ansøgningsskemaet blev sat i drift til den 1. januar 2024. Tidligere har andre trossamfund og menigheder hentet ansøgningsskemaer fra ministeriets hjemmeside, udfyldt manuelt og indsendt med tilhørende bilag på mail eller med almindelig post.

### **Konfirmandkommunikation og brugerundersøgelse**

For at vurdere brugertilfredsheden med Konfirmandsystemet - særligt Konfirmandkommunikation - blev der efter ønske fra It-Følgegruppen gennemført en brugerundersøgelse i foråret 2023. Folkekirkens It udsendte et spørgeskema til de sogne, der bruger eller har brugt systemet. Resultatet heraf blev forelagt It-følgegruppen i juni 2023 og førte til, at der skal foretages en tilpasning/forenkling af systemet på baggrund af svarene samt de spørgsmål og problemer, som oftest ses ved supporthenvendelser.





Der har ikke været ressourcer i Folkekirkens It og Personregistreringsenheden til at løfte opgaven, og derfor ansættes en studentermedhjælper i januar 2024 primært til denne opgave.

### **2.2.2 Myndighedsopgaver**

2023 har for Personregistreringsenheden været præget af resortomlægningen og flytning fra Folkekirkens It til den nye jura-afdeling i Frederiksholms Kanal samt af opgaver, der er opstået på baggrund af kravene til fællesoffentlig digitalisering.

#### ***Oversættelse af personregistrering.dk***

For at imødekomme et stort behov fra ikke-dansktalende borgere er Personregistrering.dk blevet oversat til engelsk. Et professionelt oversættelsesfirma har oversat hjemmesiden, der vedrører civilregistrering. Da hjemmesiden indeholder mange fagudtryk og beskriver særlige danske forhold, der ikke umiddelbart lader sig oversætte til engelsk, har Personregistreringsenheden indgået i oversættelsesarbejdet inden publicering af teksterne på hjemmesiden.

#### ***PERSONarkiv***

Der er udarbejdet en analyse, ligesom et projektgrundlag er fremlagt for It-Følgegruppen. Der er udviklet en designskitse med flere løsningsmuligheder på baggrund af input fra brugere. Der er endnu ikke udarbejdet et endeligt estimat fra leverandøren, og udviklingsopgaven er derfor ikke påbegyndt.

#### ***Mit Overblik***

Mit Overblik er en digital information på borger.dk, der giver borgere indblik i deres igangværende/afsluttede sager hos forskellige offentlige myndigheder. Mit overblik er et led i Digitaliseringspagten og de fællesoffentlige digitaliseringsstrategier.

By-, Land- og Kirkeministeriets andel af Mit Overblik er blevet udviklet i samarbejde med Digitaliseringsstyrelsen og leverandøren af PERSON, og løsningen blev sat planmæssigt i drift ultimo september 2023.

#### ***Single Digital gateway-forordningen (SDG)***

EU-forordningen Single Digital Gateway har til formål at gøre det lettere for grænseoverskridende EU-borgere og -virksomheder (EU-brugere) at søge information og betjene sig selv digitalt på det indre marked. Forordningen skal implementeres frem mod december 2023.

By-, Land- og Kirkeministeriet er omfattet af SDG-forordningens artikel 6 og 13, der vedrører krav til digitale selvbetjeningsløsninger. Disse selvbetjeningsløsninger skal være tilgængelige for EU-borgere på tværs af landegrænser. Der er imidlertid store udfordringer i forhold til udvikling og implementering, da danske systemer er bygget op omkring dansk infrastruktur, der baserer sig på CPR-numre, f.eks. Nemlogin og MitID og signeringstjenesten.

Digitaliseringsstyrelsen, der er resortmyndighed for implementeringen, har derfor arbejdet på at udvikle en fælles løsning til login for alle berørte myndigheder, og Digitaliseringsstyrelsen blev i november 2023 bevilget midler til denne fælles løsning, der dog først vil være tilgængelig for tilkobling i 2025/26.

#### ***Attestpapir***

I efteråret 2023 er der indgået kontrakt med en ny leverandør, nærmere bestemt et trykkeri, der kan leve op til de krav, som stilles til sikkerheden ved opbevaring og distribution af attestpapir. Sideløbende hermed har grafikere hos Danmarks Kirkelige Mediecenter i samspil med Personregistreringsenheden udarbejdet et baggrundstryk, som skal anvendes til attestpapiret.

Det nye attestpapir forventes at blive taget i brug i maj 2024.



### **2.2.3 Styringsaktiviteter (governance)**

Samspelet mellem forretningen og it – og samtidigt forretningens varetagelse af rollen som projekter henholdsvis systemejer – fungerer bedre og bedre, og det har vist sig særligt velfungerende i forhold til Folkekirkens IntraNet, FLØS genanskaffelse samt samarbejdet med FUV om Kirkestatistik. Der er fortsat fokus på at sikre, at så mange systemer som muligt sikres en systemejer i forretningen, der kan varetage forretningens interesser, sikre overholdelse af gældende lovgivning m.v.

It-Partneraftalen med Plan- og Landdistriktsstyrelsen blev i 2. halvår 2023 ændret til at have fokus på gensidigt samarbejde mere end at være en it-leveranceaftale. Afledt heraf er aftalen om to finanslovsfinansierede årsværk bortfaldet.

Der har i årets løb været fokus internt i Folkekirkens It på at forankre budgetansvar og generelt et overblik over applikationers budget og udgifter hos de systemansvarlige. Det endelige budgetansvar for de enkelte områder varetages dog fortsat af Folkekirkens It's ledelse.

### **2.2.4 Informationssikkerhed og databeskyttelse**

Truslen mod cyber- og informationssikkerheden i Danmark er meget høj og kan i lyset af bl.a. den internationale situation blive yderligere skærpet med kort eller intet varsel.

Center for Cybersikkerhed (CFCS) har i sin trusselsvurdering over cybertruslen mod Danmark fra juni 2022 vurderet, at truslen fra cyberspionage og -kriminalitet er "meget høj", og at truslen fra cyberaktivisme er "høj". Truslerne viser sig bl.a. i form af forsøg på ransomware-angreb samt phishingangreb med fremsendelse af falske regninger/betalingsanmodninger. Der er derfor behov for konstant fokus på opretholdelse af sikringen af Kirkenettet, ligesom der er behov for, at brugernes adfærd er præget af sund agtpågivenhed.

Et stadig stigende fokus på forbedring af eksisterende tiltag og beredskab for at imødegå cyber- og informationssikkerhedstrusler indebærer, at også Folkekirkens It løbende skal styrke sin evne og bemanning inden for cyber- og informationssikkerhed.

Sikkerhedsenheden i Folkekirkens It deltager aktivt som bidragsydere i relevante samlinger, såsom årsmøder og tværfaglige medarbejderfora, for at sikre en bred forståelse for vigtigheden af fokus på sikkerhed og databeskyttelse i hele folkekirken.

#### ***NIS 2-direktivet***

NIS 2-direktivet, der har til formål at sikre et højt, ensartet niveau af cyber- og informationssikkerhed på tværs af alle EU-medlemslande, og som blev vedtaget i EU-parlamentet den 10. november 2022, skal være implementeret i dansk lovgivning senest 17. oktober 2024. Folkekirkens It har igennem 2023 bidraget med høringssvar i forhold til den konkrete lovproces, herunder også afklaring på hvorvidt myndigheder og institutioner i folkekirken skal omfattes af direktivets initiativer.

#### ***Tilsyn med overholdelse af Adfærdskodeks for menighedsråd***

I henhold til By-, Land- og Kirkeministeriets Adfærdskodeks for menighedsråds behandling af personoplysninger som led i sognepleje skal tilsluttede menighedsråd årligt gennemføre egenkontrol af overholdelse af adfærdskodeksen. Folkekirkens It har i efteråret 2023 på baggrund af menighedsrådenes egenkontrol foretaget fysiske tilsynsbesøg hos en mindre del af de tilsluttede menighedsråd.

Der opleves et stort ønske om at efterleve adfærdskodeksen og dermed databeskyttelseslovgivningen. Generelt er der godt gang i arbejdet med databeskyttelse og at passe på personoplysninger. Der er stort fokus på at passe på folkekirkens brugere, frivillige og



medarbejdere, hvorfor man sørger for kun at indsamle de nødvendige oplysninger, og at der kun gives adgang til oplysningerne for dem, der har brug for det.

Det er generelt indstillingen hos de besøgte menighedsråd, at databeskyttelse ikke er en ulempe, men er og bør være en naturlig del af dagligdagen. Udfordringen er at få det i gang.

Det er vurderingen, at Folkekirkens It's mål med tilsynsbesøg blev indfriet. De affødte god og relevant information om brugen, fordelene og udfordringerne ved adfærdskodeksen og det daglige arbejde med databeskyttelse i forskellige menighedsråd.

### **DCIS**

I henhold til Den Nationale Strategi for Cyber- og Informationssikkerhed 2022-2024 er By-, Land- og Kirkeministeriet omfattet af kravet om at udarbejde en strategi for cyber- og informationssikkerhed (DCIS-strategi). Ministeriet har afledt heraf etableret en DCIS-enhed, som er placeret i Folkekirkens It.

DCIS-strategien for 2023-2025 blev udgivet primo 2023, og strategien blev annonceret på Folkekirkens IntraNet og samtidig særskilt fremsendt til provster og biskopper.

DCIS-enheden varetager sammen med Personregistreringsenheden opgaven med implementering af DCIS-strategien. Arbejdet med implementering af de 12 initiativer i strategien er foregået løbende, og ved udgangen af 2023 afventer igangsættelse af to initiativer.

DCIS-enheden har i 2023 deltaget i statslige netværksgrupper med DCIS'er fra andre ministerier og styrelser og har derigennem høstet stor viden om, hvordan andre DCIS'er opererer.

### **Styrkelse af beredskabet**

Det er essentielt at have planer og aftaler på plads i tilfælde af utilgængelighed på it-systemer, ondsindede cyberangreb m.v. Til det formål er det vigtigt at gennemgå og gennemføre jævnlige beredskabsøvelser. I november 2023 gennemførte Informationssikkerhedsudvalget, med repræsentanter fra alle ministeriets og folkekirkens interessegrupper, en mindre beredskabsøvelse med fokus på øget beredskab. Denne øvelse vil blive fulgt op af en større beredskabsøvelse i løbet af 2024 i Folkekirkens It.

DCIS-enheden deltog desuden i en national beredskabsøvelse med fokus på sikring af folkekirkens samfundsvigtige funktion Personregistrering.

### **Awareness**

Digitaliseringsstyrelsen og Center for Cybersikkerhed afholder hvert år i oktober måned den nationale Cybersikkerhedsmåned, som sætter fokus på at løfte den digitale sikkerhed i Danmark.

I den anledning identificerede By-, Land- og Kirkeministeriets databeskyttelsesrådgiver og Folkekirkens It's it-sikkerhedskoordinator en række områder og gode råd for Kirkenet- og menighedsrådsbrugere, som kunne bruge lidt ekstra opmærksomhed.

Det blev til tre artikler med opmærksomhedspunkter publiceret på Folkekirkens IntraNet. Artiklerne omfattede henholdsvis adgangsrettigheder, adfærdskodeks for menighedsråd samt gode råd til at undgå at blive snydt af falske afsendere af phishing mails.



## 2.3 Årets økonomiske resultat

Af nedenstående fremgår en overordnet gennemgang af det økonomiske resultat for 2023 i form af en redegørelse for årets budget og det faktiske forbrug. En mere detaljeret gennemgang ses i kapitel 3 og 4.

I 2023 har bevillingen til Folkekirkens It samlet set været 83.547 t.kr.

Årets resultat for Folkekirkens It er et merforbrug på 2.597 t.kr., og med det videreførte merforbrug fra tidligere år på 533 t.kr. betyder det som udgangspunkt, at et akkumuleret merforbrug på 3.130 t.kr. videreføres fra 2023.

Merforbruget for 2023 er i det væsentligste relateret til områderne licenser, IndFak og Navision, provstisystemer, personregistrering samt projektet vedrørende FLØS udbuddet, hvor det ikke har været muligt at finansiere omkostningerne inden for årets budget, og hvor merforbruget samlet set udgør godt 3 mio. kr. Som følge af godkendte, men endnu ikke igangsatte aktiviteter vedrørende Konfirmandsystem og PERSONarkiv skal der videreføres et mindreforbrug på ca. 1 mio. kr. til 2024.

Tabel 2.3.1 viser de økonomiske hovedtal for 2022, 2023 og 2024 for Folkekirkens It, hvor 2024 er budgettal.

Årets resultat for Folkekirkens It sammenholdt med tidligere års videreførelser gennemgås nærmere i afsnit 3.1.

Tabel 2.3.1 Folkekirkens IT økonomiske hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2022	2023	2024
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>			
Ordinære driftsindtægter	-124.838	-138.985	-146.141
Ordinære driftsomkostninger	128.000	143.372	145.641
Resultat af ordinær drift	3.161	4.387	-500
Resultat før finansielle poster	2.861	3.464	-600
<b>Årets resultat</b>	<b>2.792</b>	<b>2.597</b>	<b>-600</b>

Af tabel 2.3.1.1 ses balancen pr. 31. december 2023 for Folkekirkens It.

Balancen gennemgås nærmere i afsnit 3.2.

Tabel 2.3.1.1 Folkekirkens IT balance			
Anlægsaktiver	59.298	49.553	
Omsætningsaktiver	38.040	46.511	
Egenkapital	-41.564	-48.069	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	-47.275	-38.173	
Kortfristet gæld	-8.499	-9.821	

I 2023 modtog Folkekirkens It to projektbevillinger på i alt 1.446 t.kr. til verificeringsopgaven samt ESDH undervisning, hvilket indgår på 83.547 t.kr., jf. tabel 2.3.2.

Projektbevillingerne er nærmere beskrevet i afsnit 3.1.1.3.



<b>Tabel 2.3.2 Folkekirkeens ITs opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
Folkekirkeens IT	-82.101	-57.237	142.008	2.671
Projektbevillinger	-1.446	0	1.372	-74
<b>Total</b>	<b>-83.547</b>	<b>-57.237</b>	<b>143.380</b>	<b>2.597</b>

Tabel 2.3.3 viser den regnskabsmæssige afvigelse for Folkekirkeens It mellem rammebevilling og resultatet for formål 81 henholdsvis formål 99. Det ses, at der for formål 81 er et merforbrug på 2.671 t.kr for året samt for formål 99 et mindreforbrug på 74 t.kr., som tilsammen giver afvigelsen på 2.597 t.kr. for 2023.

**Tabel 2.3.3 Folkekirkeens ITs budgetafvigelser for regnskabet 2023 (t. kr.)**

<b>Delregnskab</b>	<b>Bevillingstyper</b>	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
4. - Folkekirkeens IT	Driftsbevilling	83.547	86.144	2.597
- heraf formål 81 - Aktiviteter		82.101	84.772	2.671
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		1.446	1.372	-74
<b>I alt</b>		<b>83.547</b>	<b>86.144</b>	<b>2.597</b>

Folkekirkeens It's bevilling til formål 81 og formål 99 anvendes inden for de hovedområder, som ses i tabel 2.3.4 nedenfor. I tabellen er angivet, hvor stor afvigelse der er mellem det reviderede budget for 3. kvartal 2023 (BV3) og resultatet. Det oprindelige budget for 2023 (BV0) er også vist, hvor der er disponeret 600 t.kr. mindre end bevillingen som følge af, at et videreført merforbrug på ESDH og FLØS fra 2022 nedbringes med 300 t.kr. pr. år i 2023-26.

Ved budgetrevision i årets 1. kvartal er der indarbejdet de videreførte midler fra 2022, og det er delvist medvirkende til, at årets sidste budgetversion (BV3) har en højere ramme end bevillingen. Budgettet er i årets løb inden for bevillingen blevet tilpasset til de aktuelle forhold, og budgettet er sidst på året opjusteret til forventet samlet merforbrug på godt 2.400 t.kr. Dette betyder i praksis, at den seneste budgetversion (BV3) overskrider bevillingen og det oprindelige budget (BV0).

Af tabel 2.3.4 fremgår Folkekirkeens It's forbrug af årsværk fordelt på hovedområder.

Årsværksfordelingen pr. hovedområde er beregnet ud fra det gennemsnitlige antal ansatte i 2023 samt leverede produktionstimer.

Det bemærkes, at der ikke indgår vakante årsværk i opgørelsen.

<b>Tabel 2.3.4</b>		<b>Folkekirkeens IT's Resultat - 2023</b>					
<b>Område</b>	<b>Gruppe</b>	<b>BV0</b>	<b>BV3 Resultat</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Årsværk</b>		
Generel ledelse og administration	2000	7.866	8.896	7.830	-1.067		7,4
Fælles infrastruktur	3000	25.461	21.497	21.058	-438		18,3
Fællesadministrative systemer	4000	10.358	13.108	13.474	366		2,4
Enhedsspecifikke systemer	5000	17.032	17.614	17.952	338		2,9
Myndighedsopgaver	6000	14.386	16.318	16.962	644		9,4
Kirkelige systemer og opgaver	7000	2.965	2.965	2.589	-376		1,1
Udviklingsaktiviteter	9000	5.478	5.592	6.280	687		3,0
<b>I alt - formål 81 og 99</b>		<b>83.547</b>	<b>85.990</b>	<b>86.144</b>	<b>154</b>		<b>44,6</b>



I det følgende gennemgås resultatet for de enkelte områder.

Generel ledelse og administration (2000) omfatter ledelsesaktiviteter, administration og regnskab, service samt lønudgifter til ferie og fravær samt fælles aktiviteter, der ikke kan knyttes til et bestemt aktivitetsområde.

Området udviser et mindreforbrug på 1.067 t.kr., hvilket følger af en overbudgettering på lønfordelingsområdet på 1.356 t.kr. Dette skyldes, at feriepengeforpligtelsen har været mindre end forventet, og Folkekirkens It samtidig har nedbragt mængden af hensatte midler til over-/merarbejde. Dette modsvarer i begrænset omfang af et merforbrug på de øvrige hovedopgaver inden for området, og det resterende mindreforbrug dækker merforbrug på andre områder i 2023-regnskabet, primært licenser.

Områdets årsværksforbrug er primært placeret i Folkekirkens It's ledelse samt Regnskab og Service, og det relativt høje forbrug af årsværk i forhold til budgetandel skyldes, at opgaver af denne karakter er baseret på personlig varetagelse og i mindre grad it-understøttet.

Fælles infrastruktur (3000) omfatter Kirkenettets infrastruktur, herunder sikkerhed, databeskyttelse, governance, leverance og brugeradministration. Området har et samlet mindreforbrug på 438 t.kr., som er sammensat af et merforbrug vedrørende server og netværk, arbejdspladsudstyr og licenser samt et mindreforbrug vedrørende it-support, brugeradministration og sikkerhed.

I 2023 tilkøbtes licenser til menighedsrådsbrugere, hvor hovedparten af omkostningen for 2023 (ni måneder i alt) skulle finansieres af Folkekirkens It. Der er derfor sparet i videst muligt omfang på alle driftsrelaterede områder, hvorfor licensomkostningen på knap 1.800 t.kr. ved udgangen af året er nedbragt til ca. 800 t.kr. Det bemærkes, at finansieringen kun er sket, hvor det har været muligt uden at påvirke driften af Kirkenettet.

Det bemærkes, at godt halvdelen af omkostningerne til server og netværk i 1. kvartal er flyttet til en række systemområder for at give et retvisende billede af de reelle omkostninger til et system. Omkostningerne er fortsat på samme niveau, men nu fordelt på en række områder i regnskabet.

Til områdets aktiviteter anvendes godt 2/5 af Folkekirkens It's samlede årsværk, hvilket stemmer overens med indsatsen til styring af Kirkenettets drift samt it-support, sikkerhed og databeskyttelse, hvor der er en høj grad af personlig kontakt med brugere og institutioner.

Fællesadministrative systemer (4000) omfatter KIS, ESDH, DAP, Dataarkiv og mindre administrative systemer. Det samlede resultat for området er et merforbrug på 366 t.kr., hvilket er foranlediget af et merforbrug på ESDH på 562 t.kr. Til ESDH hører en projektbevilling på 200 t.kr. i 2023, der ikke indgår i dette resultat.

Det bemærkes desuden, at budgettet for 2023 for ESDH har været reduceret med 300 t.kr. som led i den planlagte afvikling af merforbrug fra 2022.

Området har et begrænset årsværksforbrug, der primært er relateret til ESDH og i mindre omfang til KIS og DAP.

Enhedsspecifikke systemer (5000) omfatter KAS, GIAS, FLØS, SAS samt andre mindre systemer. Området har et samlet merforbrug på 338 t.kr. i forhold til den seneste budgetversion, som er opjusteret med et forventet merforbrug på 1.500 t.kr., hvorfor merforbruget reelt set udgør ca. 1.540 t.kr. i forhold til bevillingen.

Merforbruget er relateret til driften af IndFak og Navision, som grundet ændrede brugerbetingsbetingelser fra medio 2022 overstiger Folkekirkens It's bevilling til IndFak og Navision. Det var i 2022 muligt at finansiere de ekstra omkostninger inden for bevillingen, men ikke i 2023, og der er derfor et merforbrug på Navision på ca. 600 t.kr. Dertil kommer omkostninger på 600 t.kr.



til aflevering af Navision til Rigsarkivet, som blev igangsat i 2023, hvorfor merforbruget på Navision samlet set er ca. 1.200.t.kr.

Dertil kommer et merforbrug på provstisystemer, som overstiger det oprindelige budget med ca. 350 t.kr., samt et mindreforbrug på By-, Land- og Kirkeministeriet på knap 750 t.kr. som følge af, at indtægter i nogle tilfælde er konteret på de enkelte områder som ESDH og ikke på samlekontoen som hidtil.

Det bemærkes desuden, at budgettet for 2023 for FLØS har været reduceret med 300 t.kr. som led i den planlagte afvikling af merforbrug fra 2022.

Der er tale om det næststørste økonomiske område, men med et begrænset årsværksforbrug som følge af, at en væsentlig del af omkostningerne vedrører it-systemernes drift og afskrivninger.

Myndighedsopgaver (6000) omfatter Personregistrering og Trosamfundsregisteret. Området har et samlet merforbrug på 644 t.kr., men det reelle merforbrug er knap 400 t.kr. som følge af, at nogle omkostninger vedrørende IT-support er blevet konteret på Personregistrering. Merforbruget er foranlediget af, at der nu er flere aktiviteter knyttet til Personregistrering, end budgettet kan rumme.

Området har et årsværksforbrug på ca. 1/5 af det samlede forbrug, hvilket svarer til områdets andel af den samlede bevilling. Selvom området i høj grad er it-understøttet, der er der fortsat en række opgaver vedrørende support, verificering og undervisning, hvor der er behov for en høj grad af personlig kontakt med brugere og borgere.

Kirkelige systemer og opgaver (7000) omfatter Sogn.dk/Kirkekalender samt andre mindre kirkelige systemer. Aktiviteter vedrørende menighedsrådsvalg og bispevalg faktureres og har ingen påvirkninger på årets resultat.

Resultatet for området er et mindreforbrug på 376 t.kr. som følge af et lidt lavere aktivitetsniveau på Konfirmandsystemet end forventet, og et analysearbejde er udskudt til 2024, hvilket ikke giver anledning til bemærkninger.

Området har et begrænset årsværksforbrug, der primært er relateret til aktiviteter vedrørende Sogn.dk/Kirkekalender.

Udviklingsaktiviteter (9000) udgøres af forskellige it-projekter tillige med forretningsudvikling, hvortil der er afsat midler til analyse og udvikling af nye systemer. Området har et merforbrug på 687 t.kr., hvilket er relateret til såvel brugerservice som FLØS udbud og implementering, hvor begge projekter har fyldt mere end forventet. I resultatet indgår, at udviklingen af PERSONarkiv ikke er igangsat, hvorfor de afsatte midler på 650 t.kr. ikke er anvendt og videreføres til 2024.

For så vidt angår merforbruget på FLØS-projektet finansieres dette delvist med 705 t.kr. fra driftsbudgettet på FLØS, da der har været et lavere aktivitetsniveau her. Det resterende merforbrug videreføres til 2024.

I oktober 2023 er to vakante stillinger i Forretningsudvikling & Projekter blevet besat, hvilket har medvirket til at øge aktivitetsniveauet i den sidste del af året.

Området anvender normalt godt 1/10 af det samlede årsværksforbrug, da opgaverne også for dette område medfører en væsentlig grad af personlig kontakt med andre i form af brugere og forretningen. Grundet øget aktivitet i forbindelse med idriftsatte systemer samt vakance har timeforbruget dog ikke været på dette niveau i 2023.



## 2.4 Opgaver og ressourcer

Opgaven med at yde support til Kirkenettets brugerne samt forestå den tekniske drift af Kirkenettet varetages af IT-Support og IT-drift (hovedgruppe 3000) samt Personregistrering (hovedgruppe 6000), jf. afsnit 2.3 om Folkekirken's It's anvendelse af ressourcer inden for hovedgrupper.

### 2.4.1 Henvendelser til Brugerservice

I det følgende redegøres der nærmere for de supportopgaver, som løses i It-Support henholdsvis Personregistrering. Indledningsvis ses nøgletal for Kirkenettet for de seneste seks år.

Det bemærkes, at Folkekirken's It i december 2023 tog et nyt supportsystem i anvendelse, hvor det ikke har været muligt at trække retvisende tal for december. For at få et fyldestgørende billede af hele årets aktiviteter, hvor dette er baseret på data fra supportsystemet, er data fra det tidligere supportsystem for årets 11 måneder ganget op til at svare til 12 måneder.

Kirkenettets nøgletal	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Antal pc-arbejdspladser	3.921	4.047	4.137	4.592	4.497	4.591
Antal installationssteder	2.434	2.974	3.054	3.161	3.198	3.265
- heraf instal.steder med datalinje*		2.029	1.880	1.715	954	949
Antal brugere	4.801	4.934	5.038	5.208	5.166	5.285
- heraf personregisterførere	3.030	3.087	3.410**	3.405	3.413	3.442
Antal henvendelser i alt til Brugerservice	63.702	62.981	67.388	61.386	64.728	64.001
IT-support	33.237	32.365	34.553	31.176	29.425	28.592
- heraf brugernes egne supportsager		1.768	1.843	1.230	1.222	1.298
Personregistrering	30.465	30.616	32.835	30.210	35.303	35.409
- heraf borgerhenvendelser	2.421	3.243	4.093	4.717	3.162	2.823
- heraf vedr. verificeringssager	10.846	10.719	10.271	9.935	13.547	9.862

Kilde: Udtræk fra TDC Zylinx (telefonsystem), IHLP (servicedesk), KIS (Kirkenettets Informations System) og F2 (ESDH).

\* Tallet angiver de aktive installationssteder med en datalinje købt gennem Folkekirken's It.

\*\* Stigningen i personregisterførere i 2020 skyldes, at alle præster efter SBL-omlægning i 2020 har adgang til PERSON.

#### 2.4.1.1 IT-Support

2023 har i forhold til IT-support været præget af 2. halvårs nye licensregler for menighedsråd. Det har været en kompliceret opgave, for både brugere og supportere, og det har resulteret i mange spørgsmål og behov for længerevarende supportkald med utilfredse brugere.

Den tilladte ventetid blev i 2022 øget til 10 min i hele åbningstiden for at understøtte kanalstrategiens fokus på øget selvbetjening hos brugerne, og derfor har der også i 2023 været arbejdet med at forbedre vejledninger på IT-supportforum. Brugerne foretrækker dog stadig i høj grad at få support telefonisk, og hovedparten af de modtagne henvendelser i 2023 er stadig indkommet via supporttelefonen.

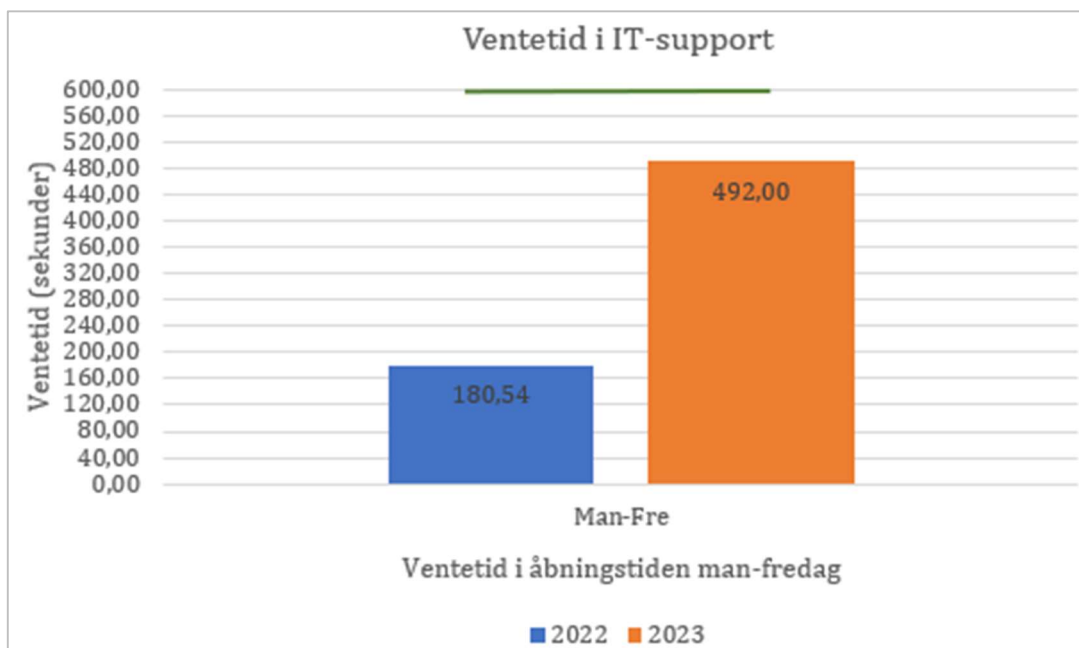
Efter en årrække med begrænset udskiftning blandt supportterne er der i årets kommet flere nye supportere til, og perioder med vakance og oplæring har sammen med sygefravær betyder, at der ikke har været fuld bemanning. Dette afspejler sig sammen med længere løsnings- og længere ventetid på telefonen i et mindre fald i antal besvarede henvendelser til supportten. Der er dog i en periode hen over sommeren tilkøbt ekstern bistand til IT-support for i muligt omfang at opretholde det sædvanlige serviceniveau trods lavere bemanning.





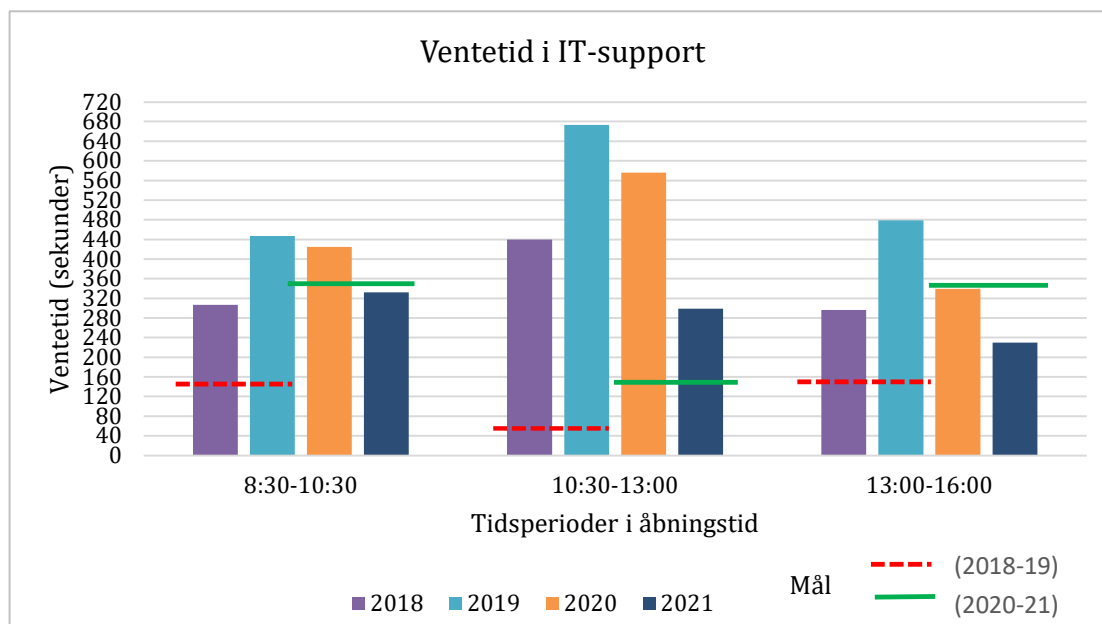
Som nævnt indledningsvist er ministeriets bemanding mere end fordoblet i løbet af 2023, hvilket også har stillet større krav til og ønsker om support til IT. Dette har resulteret i, at ministeriet fra 2. halvår 2023 har tilkøbt ekstra bistand i form af en supporter fysisk placeret i departementet.

Som det fremgår af afsnit 2.5.1 om driftsmål i 2023, er målet for ventetiden i IT-support for 2023 overholdt. En oversigt over ventetiden i 2022-2023 ses i tabel 2.4.1.1A.



Tabel 2.4.1.1A. Ventetid i 2022. Kilde: Udtræk fra telefonsystem.

Af tabel 2.4.1.1B på følgende side fremgår ventetiden i It-Support for perioden 2018-2021, hvor kravet til ventetid i spidsbelastningsperioden midt på dagen var lavere end i dagens yderperioder.



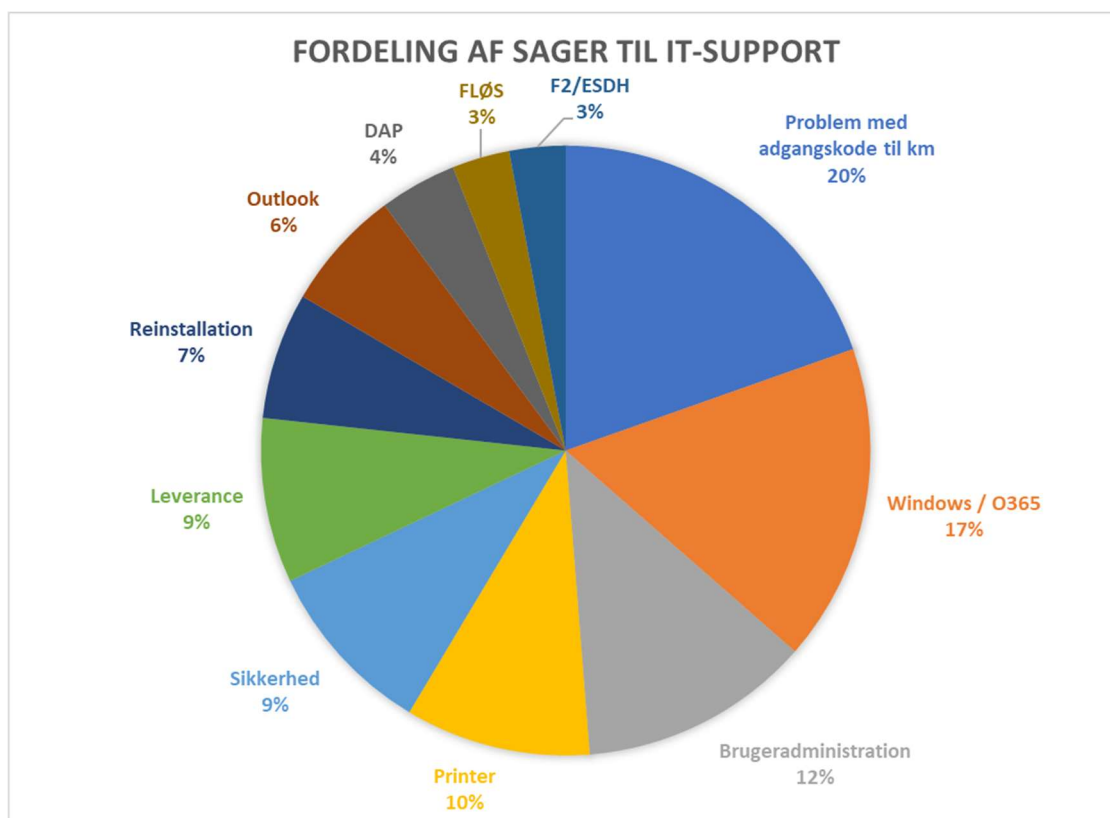
Tabel 2.4.1.1B. Ventetid i 2018-2021. Kilde: Udtræk fra telefonsystem.



## Fordeling på sagstyper

Nedenfor ses en figur over fordelingen af de primære sagstyper, som sager i IT-support har omhandlet. Figuren er opgjort ud fra antal sager og afspejler dermed ikke den tidsmæssige fordeling af sager for året. Desuden ses en tabel for de seneste år over de 10 hyppigste sagstyper, hvor det fremgår, at det generelt er de samme emner, som brugerne henvender sig om.

Der er tale om en fordeling af sager registreret i supportsystemet, som for IT-support udgør 14.600 sager i 2023.



Figur 2.4.1.1C. Kilde: Samlet udtræk fra supportsystem for 2023.

Adgangskoder fylder stadig mest blandt henvendelser til IT-support, og det skyldes en blanding af at brugerne ikke har taget Kirkenettets løsning til skift af kodeord med MitID til sig, og FLØS-brugere ikke får en så brugervenlig besked, når et kodeord er udløbet. Samtidigt har et sikkerhedsmæssigt tiltag for alle brugere i ministeriet betyder, at der har været behov for mere hjælp end normalt ved udløbet kodeord. Tilsammen udgør dette et indsatsområde, som vil blive prioriteret i 2024.

En medvirkende årsag til stigningen i sager om Windows/O365 er, at IT-support bruger denne kategori ofte, når brugere henvises til IT-supportforum, hvor der ikke findes en vejledning til Windows fra Microsoft. Det er også denne kategori, som typisk er blevet brugt af den eksterne supportbistand, da disse har bistået med mere basale IT-supportopgaver.

Sager om reinstallationer er steget dels som følge af nogle fejlbehæftede Windows 11 opgraderinger i starten af året, som krævede en reinstallation. Dels en strammere håndhævelse af kravet om, at såfremt en Kirkenet-pc ikke har været anvendt i tre måneder, skal den reinstallerer inden brug, da pc'en vil mangle sikkerhedsopdateringer.



Umiddelbart ser det ud til, at skiftet til nyt intranet ikke har forårsaget en stigning i behovet for support. Dette skal dog ses i sammenhæng med ibrugtagning af Kirkeportalen, som for menighedsrådene har overtaget en række services fra DAP, og hvor supportsagerne derfor er rettet mod Kirkeportalen. Samtidigt har nye licensregler gjort, at spørgsmål til brugen af FIN kan være håndteret under brugeradministration eller licenser, hvor det bemærkes, at begge kategorier af henvendelser typisk ikke er modtaget i supportsystemet, men i en egen postkasse.

It-Support modtager fortsat henvendelser pr. mail, dog i et begrænset omfang. Der er primært tale om spørgsmål vedrørende leverance samt brugeradministration og licenser, jf. ovenstående, som typisk håndteres med et direkte mailsvar. Disse henvendelser er ikke registreret i supportsystemet og er derfor ikke medregnet i tabellen i afsnit 2.4.1 og i nedenstående figur.

Fra 2024 tilstræbes det, at så mange henvendelser som muligt håndteres via supportsystemet og dermed vil indgå i opgørelser over antal sager til IT-support.

Af nedenstående tabel 2.4.1.1D ses udviklingen i de ti hyppigste sager i IT-support.

	2020	2021	2022	2023
1	Windows / O365 (25%)	Adgangskoder (23%)	Adgangskoder (19%)	Adgangskoder (20%)
2	Adgangskoder (17%)	Brugeradministration (15%)	Brugeradministration (17%)	Windows/O365 (17%)
3	Sikkerhed (13%)	Windows/O365 (14%)	Windows/O365 (14%)	Brugeradministration (12%)
4	Printer (11%)	Sikkerhed (11%)	Leverance (10%)	Printer (10%)
5	Menighedsrådsvalg (11%)	Leverance (9%)	Sikkerhed (8%)	Sikkerhed (9%)
6	Brugeradministration (8%)	Outlook (8%)	Printer (9%)	Leverance (9%)
7	Leverance (5%)	Printer (7%)	Outlook (6%)	Reinstallation (9%)
8	DAP (3%)	DAP (4%)	Reinstallation (5%)	Outlook (6%)
9	ESDH (F2) (3%)	FLØS (4%)	DAP (4%)	DAP/FIN (4%)
10	FLØS (2 %)	Re-installation (3 %)	FLØS (4 %)	FLØS (3 %)

Tabel 2.4.1.1D. Top-10 over supportsager i 2020-2023. Kilde: Udtræk fra supportsystem.

#### 2.4.1.2 Personregistrering

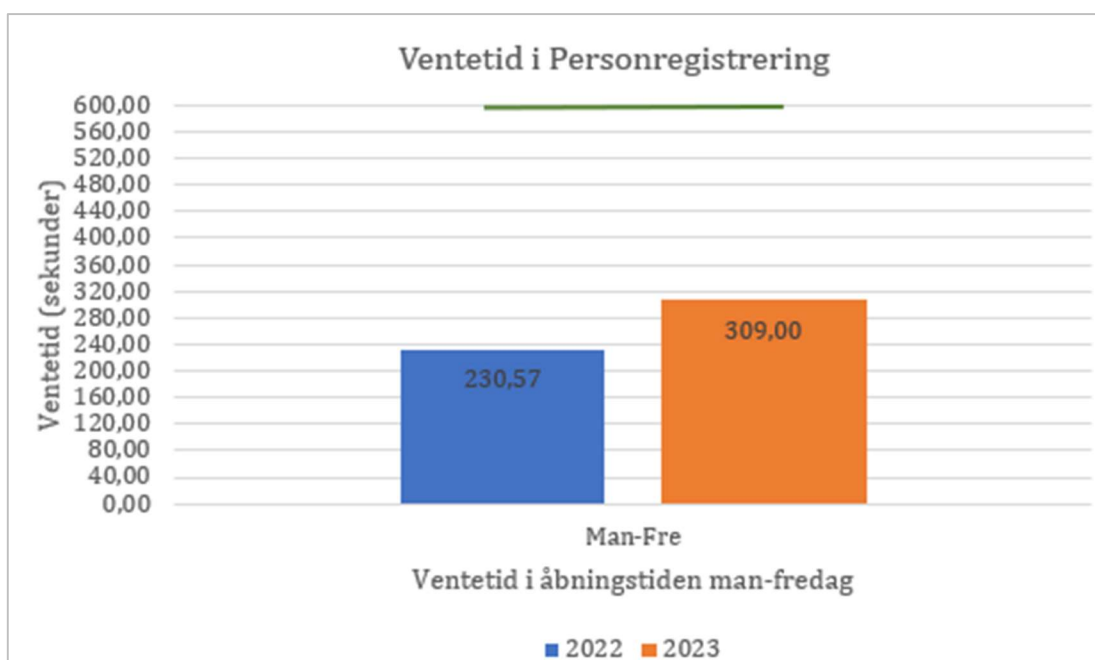
Antal henvendelser til Personregistrering er på samme niveau som i 2022. Mens antallet af verificeringsanmodninger er faldet og tilbage på samme niveau som i 2021, er antallet af henvendelser fra brugere steget i 2023. Dette formodes at hænge sammen med nogle større og komplekse regelændringer inden for personregistreringsområdet, der trådte i kraft i 2022-2023.

Som følge af kanalstrategien er kravet til ventetiden på telefon i Personregistrering ændret til at være samme tidsrum hele dagen, og derudover er den tilladte ventetid øget til 10 min. i hele åbningstiden. Opgørelse af ventetiden for 2022 og 2023 er derfor ikke sammenligneligt med tidligere års opgørelser.

Som det fremgår af afsnit 2.5.1 om driftsmål i 2023, er målet for ventetiden i Personregistrering for 2023 overholdt.

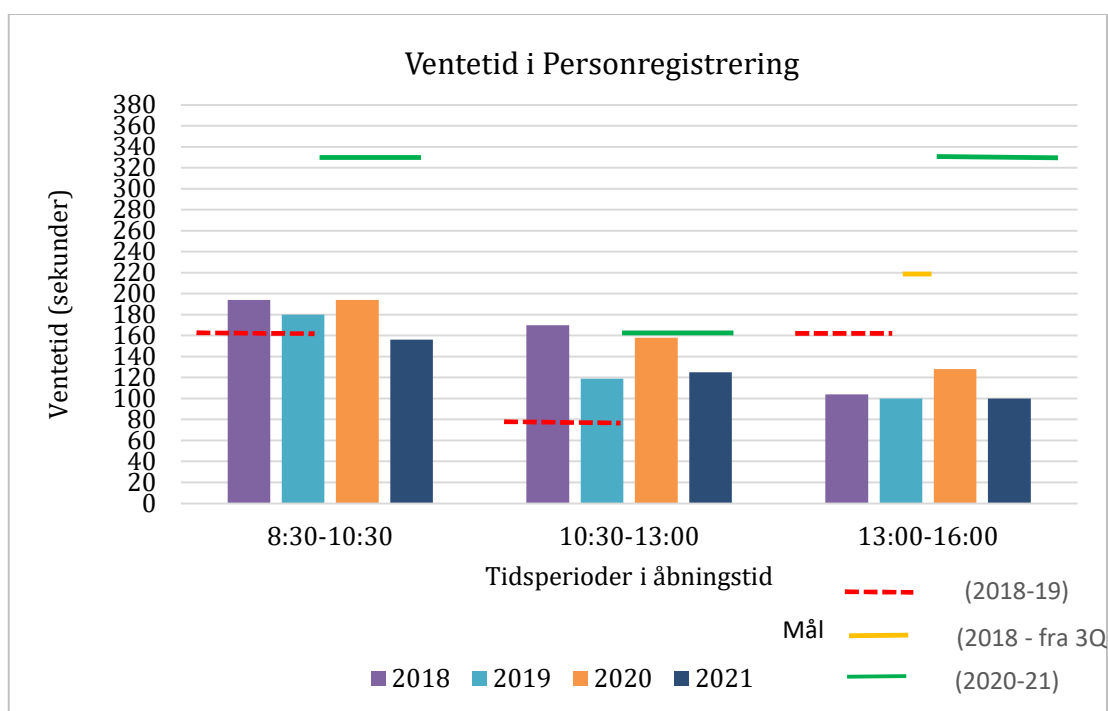
En oversigt over ventetiden i 2022-2023 ses i tabel 2.4.1.2A.





Tabel 2.4.1.2A. Ventetid i 2022. Kilde: Udtræk fra telefonsystem.

Af tabel 2.4.1.2B fremgår ventetiden i Personregistrering for perioden 2018-2021, hvor kravet til ventetid i spidsbelastningsperioden midt på dagen var lavere end i dagens yderperioder.



Tabel 2.4.1.1B. Ventetid i 2018-2021. Kilde: Udtræk fra telefonsystem.



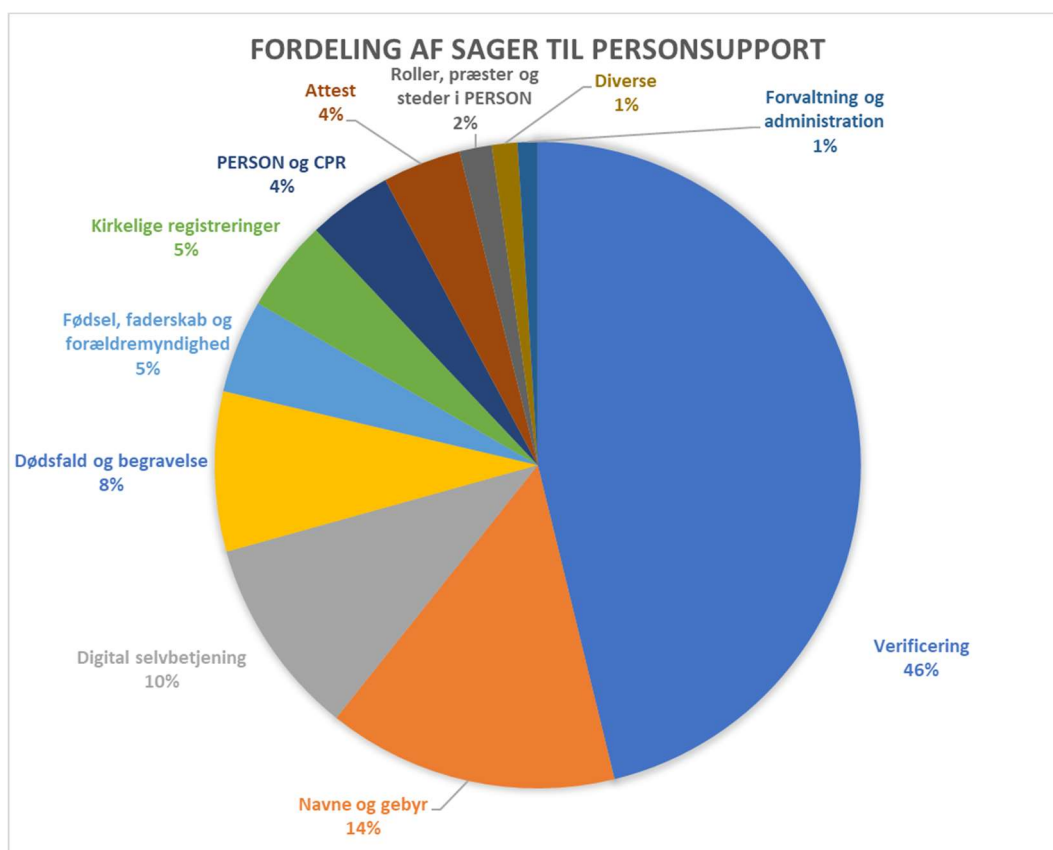
## Fordeling på sagstyper

Nedenfor ses en figur over fordelingen af de primære sagstyper, som sager i Personregistreringsenheden har omhandlet. Figuren er opgjort ud fra antal sager og afspejler dermed ikke den tidsmæssige fordeling af sager for året.

Der er tale om en fordeling af sager registreret i supportsystemet, som for Personregistreringsenheden udgør 23.983 sager i 2023. Dette er alene sager på baggrund af telefoniske henvendelser samt verificeringsbestillinger.

Navne- og gebyrsager samt borgervejledning i forbindelse med digitale selvbetjeningsløsninger udgør ligesom de forrige år også i 2023 en stor andel (24%) af henvendelserne. Ud over telefoniske henvendelser vedr. navneændringsgebyr har enheden behandlet 1.233 borgermailhenvendelser vedr. refusion og ophævelse af reserverede beløb til gebyr. Vejledning af borgere vedr. digital selvbetjening udgør 10% af henvendelserne, og disse henvendelser drejer sig primært om en fejl i hos Nets i forbindelse med signering i en bestemt browser. Disse sager er tidskrævende og fylder forholdsmæssigt meget. Verificeringssager er tilbage på niveau med 2021 efter en stigning i 2022, hvilket skyldtes en afsmittende effekt af omlægningen til MitID.

I 2023 behandlede Personregistreringsenheden 767 sager (ud over ovennævnte gebyrsager) modtaget via mail, som bl.a. drejer sig om personnummerrettelser og kirkebogsrettelser. Derudover modtog enheden ca. 5.000 mails, som primært var spørgsmål fra PERSON-brugerne til retsregler og registreringspraksis samt henvendelser fra andre myndigheder og borgere. Disse henvendelser indgår ikke i supportsystemet og er derfor ikke medregnet i nedenstående figur.



Figur 2.4.1.2C. Kilde: Samlet udtræk fra supportsystem for 2023.



## 2.4.2 Opgørelse af driftseffektivitet

Opgørelse af driftseffektiviteten (tilgængeligheden) på Kirkenettet indgår som en vigtig parameter i alle kontrakter med leverandører og i Folkekirkens It's aftale med By-, Land- og Kirkeministeriet og institutionerne i folkekirken.

Driftseffektiviteten er et udtryk for systemernes tilgængelighed og defineres således, at de forretningskritiske systemer skal have en tilgængelighed på mindst 99,50 % i henhold til gældende risikovurdering for Kirkenettet. Dette gælder alle ugens dage året rundt.

Ved en tilgængelighed på mindst 99,50 % for hele året udgør den maksimalt tilladte utilgængelighed på Kirkenettet dermed 88 timer på et år. Planlagte og på forhånd udmeldte servicevinduer indgår ikke i opgørelsen af utilgængelighed.

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

For 2023 er driftsresultatet opgjort til 99,95 % for samtlige systemer, og målet om driftseffektivitet på mindst 99,5 % er dermed opfyldt.

For de seneste seks år har driftsresultatet været:

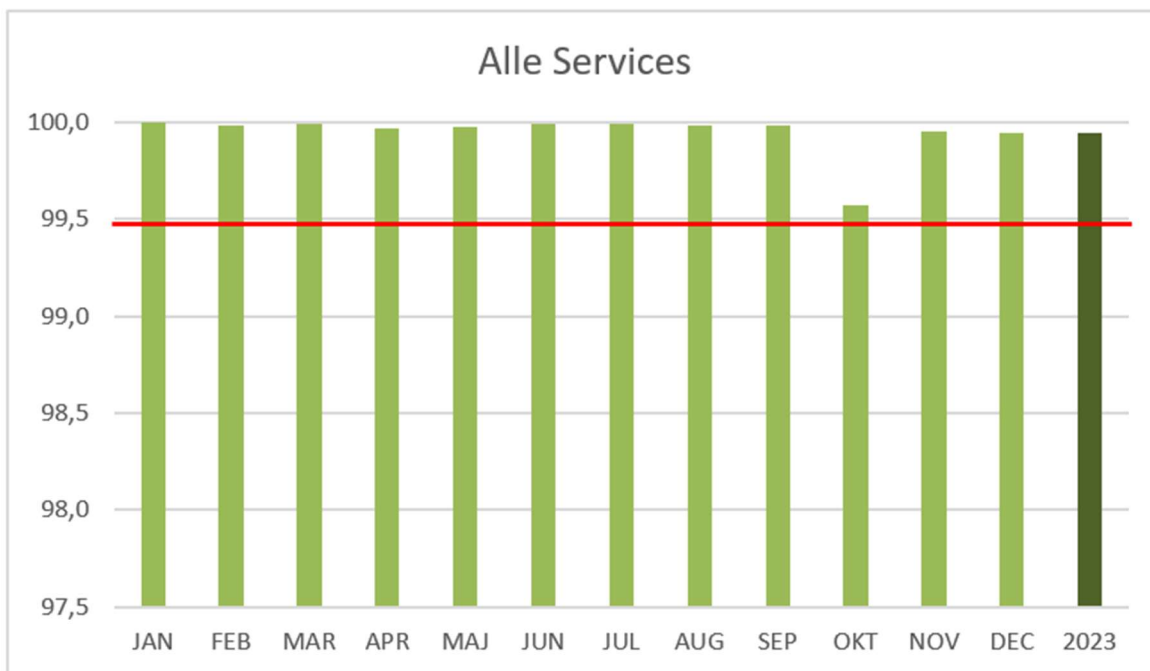
2018	2019	2020	2021	2022	2023
99,96 %	99,97 %	99,95 %	99,83 %	99,93 %	<b>99,95</b>

Tilgængeligheden er baseret på en overvågning opgjort således, at der vises et billede af brugernes oplevelse med Kirkenettets services og ikke kun en måling af, om alle servere er tilgængelige.

Fra 2021 og fremefter indgår rapportering vedr. Navision FF og telefonsystemer ikke i opgørelsen af driftseffektivitet, da al drift af disse ligger uden for Folkekirkens It, og Folkekirkens It ikke modtager opetidsrapportering fra disse leverandører.

Nedenstående viser driftsresultatet samlet set pr. måned, som også afspejler den generelt stabile driftssituation i årets løb.



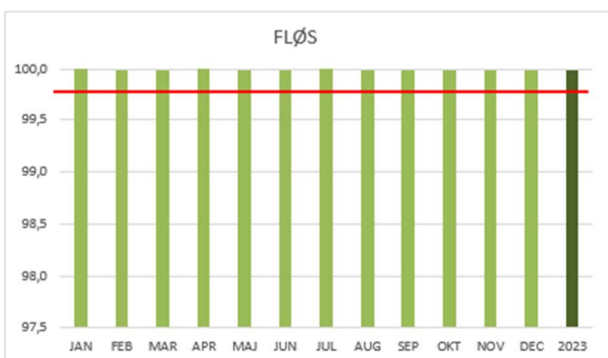
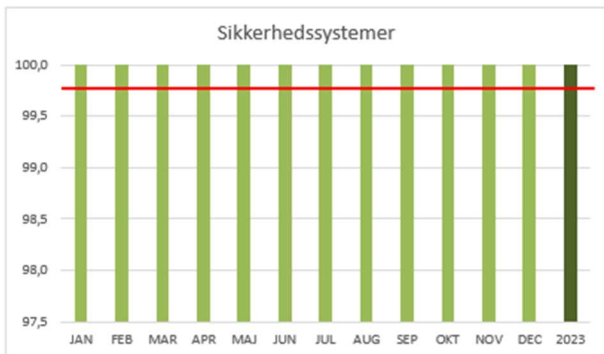
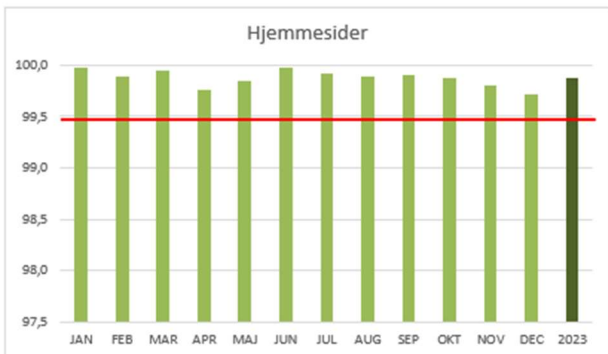
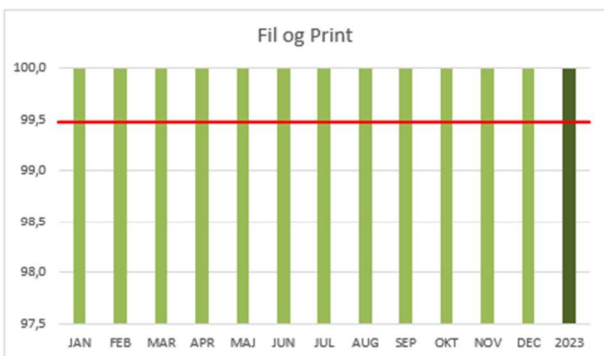
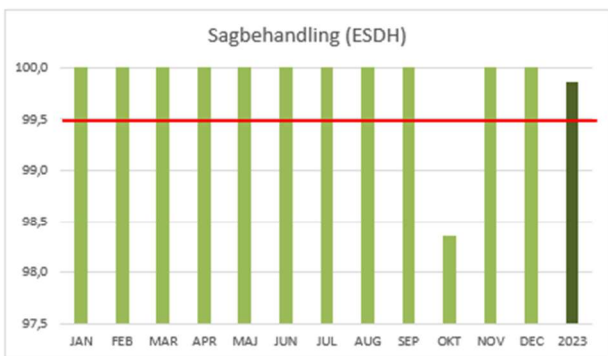
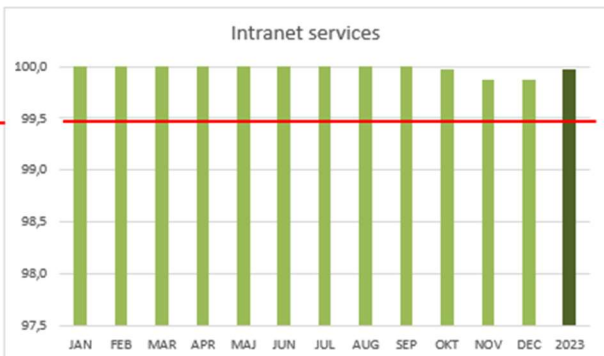
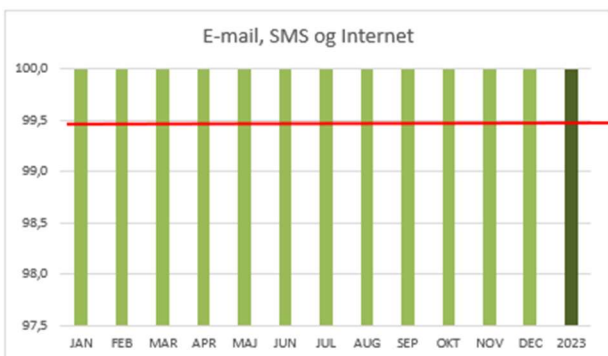


På følgende side fremgår tabeller over de enkelte services, og det ses, at målet for tilgængelig opfyldes for alle services i alle måneder og samlet set med undtagelse af servicen vedrørende Sagsbehandling (ESDH).

I oktober 2023 nåede servicen ESDH ikke målet for tilgængelighed på 99,5%, hvilket skyldtes, at der i forbindelse med en sikkerhedsopdatering opstod en fejl, der påvirkede adgangen til ESDH-systemet. Fejlen blev løst, og det er sikret, at den samme fejl ikke vil forekomme igen ved fremtidige opdateringer.

Den lavere tilgængelighed på ESDH har ikke påvirket den samlede tilgængelighed for 2023, og målet om en driftseffektivitet for året på 99,5 % er opfyldt.







## 2.5 Målrapporing

Resultatmål for 2023 omfatter såvel driftsmål, som vedrører den daglige produktion med fokus på systemernes tilgængelighed og ekspeditionstider m.m., som udviklings-, kvalitets- og effektmål med udgangspunkt i de it-aktiviteter, der har indgået i budgettet for 2023.

### 2.5.1 Driftsmål

Driftsmålene er flerårige. Målet for driftseffektivitet er blandt Folkekirkens It's vigtigste målsætninger og udtrykker evnen til at sikre systemernes tilgængelighed for brugerne.

Mål	Resultatkrav og målepunkter						
<b>Driftseffektivitet (tilgængelighed)</b>	<p>Tilgængeligheden til de forretningskritiske systemer skal leve op til driftsmålene (benævnt SLA) i Risikovurderingen.</p> <p><i>Målsætningen er en driftseffektivitet på 99,9 %, når denne ikke er gjort til driftsmålet, skyldes det, at der, som angivet i Risikovurderingen, er aktiver, som ikke kontraktuelt er sikret dette mål. På baggrund af erfaringstal bestræber Folkekirkens It sig på at levere en driftseffektivitet på mindst 99,5 %. Opgørelsen sker på baggrund af 99,5 %</i></p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Driftseffektiviteten offentliggøres kvartalsvis for alle systemerne<sup>3</sup>.</p> <p>OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET <math>\geq</math> 99,5 % DELVIST OPFYLDT : 98 % <math>\leq</math> DRIFTSEFFEKTIVITET <math>&lt;</math> 99,5 % IKKE OPFYLDT : DRIFTSEFFEKTIVITET <math>&lt;</math> 98 %</p> <p>Driftseffektiviteten opgøres på grundlag af nedenstående:</p> <table border="1"><thead><tr><th>Mulig driftstid</th><th>Minimumsleverance</th><th>Maksimal utilgængelighed</th></tr></thead><tbody><tr><td>365 dg/år x 24 timer/dg = 8760 timer/år</td><td>Mindst 99,5 % = 8716 timer/år</td><td>Højest 0,5% = 44 timer/år</td></tr></tbody></table>	Mulig driftstid	Minimumsleverance	Maksimal utilgængelighed	365 dg/år x 24 timer/dg = 8760 timer/år	Mindst 99,5 % = 8716 timer/år	Højest 0,5% = 44 timer/år
Mulig driftstid	Minimumsleverance	Maksimal utilgængelighed					
365 dg/år x 24 timer/dg = 8760 timer/år	Mindst 99,5 % = 8716 timer/år	Højest 0,5% = 44 timer/år					

*Målet er opfyldt.*

Driftseffektiviteten – og dermed tilgængeligheden for Kirkenettets services – for hele året er opgjort til 99,95 %. Der har været stabil drift hele året med kun få mindre driftsudfald med utilgængelighed som følge, og der har ikke været oplevet datatab.

Se nærmere under pkt. 2.4.2.

<sup>3</sup> I opgørelsen for hele året (Årsrapporten) opgøres år til dato.



Mål	Resultatkrav og målepunkter
<p><b>Service­mål vedr. Brugerservice</b></p>	<p>Service­mål for brugerservice i Folke­kir­kens It handler om:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Besøg­stal på vejled­nings­sider (Support­forum),</li> <li>- Sags­be­hand­ling­stid og</li> <li>- Ven­tetid på tele­fon.</li> </ul> <p>Den tek­nis­ke im­ple­men­te­ring af it-løs­ning­en i Brugerservice pro­jektet om In­te­greret og kon­sis­tent brugerservice blev i 2022 udsat pga. Da­ta­til­synets præ­ci­se­ring af re­gler­ne vedr. an­ven­delse af cloud­løs­ning­er. Det be­trød, at ledelsen i Folke­kir­kens It ikke vur­de­rede, at it-løs­ning­en kunne idrift­set­tes, fø­rend systemet er krypteret eller tilsvarende.</p> <p>Løs­ning­en kan på den bag­grund og efter af­ta­le med leverandøren tid­ligst tages i brug i første halv­del af 2023. Mål for kanal­strategien<sup>4</sup> vi­de­reføres dermed fra 2022 til 2023, jf.:</p> <p>1. Support­forum er brugernes primære in­dgang til support fra Folke­kir­kens It.</p> <p>Support­forum har to in­d­gan­ge til henholdsvis Pc-support og P-support, hvor der findes vejled­ning­er om spørgs­mål af tek­nis­k karakter henholdsvis vejled­ning om per­son­re­gis­te­ring.</p> <p>Support­forum udvikles løbende med hen­blik på at vejled­ning­erne er fyldest­gø­rende men også let­til­gængelige, så det er nemt at søge in­for­ma­tion frem. Dvs. at brugeren hurtig­st skal kunne finde svar på sine spørgs­mål.</p> <p>2. Support­portalen er brugernes sekundære in­dgang til support.</p> <p>Portalen har en let­an­ven­delig for­mu­lar, hvor brugeren nemt kan oprette en support­sa­g (hen­ven­delse med spørgs­mål).</p> <p>Portalen kan anvendes, når brugeren ikke har kun­ne finde den for­nødne hjælp via Support­forum.</p> <p>Support­portalen er in­te­greret med Support­forum og vil så­ledes også før en bruger opretter en support­sa­g foreslå re­levante vejled­nings­ar­ti­kler til brugeren.</p> <p>3. Tele­fonen er brugernes sidste in­dgang til support.</p> <p>I til­fælde af akut be­hov for hjælp eller ved sær­ligt kom­plekse pro­blem­stil­lin­ger. Ek­sem­pel­vis has­tesager, sager om sikkerhed eller andre kom­plekse sager, hvor brugeren ikke selv har mulighed for at søge in­for­ma­tion og svar.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Målene (1-4) opgøres enkeltvist, og er opfyldt, hvis</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Besøg­stal på support­fora øges med mindst 15 % for Pc-Support­forum og mindst 10 % for P-Support­forum.</li> </ol>

<sup>4</sup> Kanalstrategi for Folke­kir­kens It 2022-2025 (december 2021) (Akt id 197627)



- 2) Ventetid i telefon er i gennemsnit max. 10 minutter i åbningstiden.
- 3) Mindst 40 % af alle sager modtaget via Supportportalen løses inden for en time.
- 4) Mindst 40 % af alle sager modtaget via Supportportalen løses senest næste dag.

Målene (1-4) opgøres enkeltvist, og er delvist opfyldt, hvis

- 1) Besøgstal på supportfora i 2023 øges med mindst 10 % for Pc-Supportforum og mindst 5 % for P-Supportforum.
- 2) Ventetid i telefon er i gennemsnit max. 15 minutter i åbningstiden.
- 3) Mindst 25 % af alle sager modtaget via Supportportalen er løst inden for en time.
- 4) Mindst 25 % af alle sager modtaget via Supportportalen løses senest næste dag.

Målene er ikke opfyldt, hvis ingen af ovenstående mål nås.

*Mål 1 og 2 er gældende for hele 2023. Besøgstal opgøres i forhold til [X søgninger i PC-support og Y søgninger i P-support].*

*Mål 3 og 4 er gældende fra senest den 1. oktober 2023 og opgøres for modtagne service requests og incidents. Change requests og sagsbehandling indgår ikke i opgørelsen.*

*Alle mål opgøres kvartalsvist.*

*Mål 1: Målet er opfyldt for IT-supportforum og ikke opfyldt for P-supportforum.*

Besøgstallet i 2022 var for IT-supportforum gennemsnitligt 9.462 pr. måned og i 2023 11.196 pr. måned, og besøgstallet er i 2023 dermed øget med 18%.

Besøgstallet i 2022 var for P-supportforum gennemsnitligt 41.599 pr. måned og i 2023 41.009 pr. måned, og besøgstallet er i 2023 dermed mindsket med 1%.

Antal visninger på IT-supportforum er steget til det ønskede niveau, hvilket skyldes et stort fokus på at henvise brugerne til de skriftlige vejledninger, når brugerne ringer til supporttelefonen. Tallet viser dog også, at brugerne fortsat foretrækker at ringe frem for selv at læse vejledninger, og anvendelsen af IT-supportforum ikke umiddelbart øges væsentligt – med mindre hændelser eller særlige tiltag giver anledning til det.

Besøgstallet på P-Supportforum vurderes umiddelbart at have nået det maksimale leje, og det er derfor forventningen, at besøgstallet fremadrettet også vil ligge på ca. 40.000 om måneden. I perioder, hvor nye og større tiltag sættes i kraft, vil der sandsynligvis kunne forventes et øget besøgstal.

*Mål 2: Målet er opfyldt.*

Ventetiden på telefon er for IT-support gennemsnitligt 8 min. og 12 sek. og for Personsupport gennemsnitligt 5 min og 9 sek.

*Mål 3 og 4: Målene er ikke opfyldt.*

Målene kan ikke opgøres, da det nye supportsystem Zendesk først blev sat i drift i december 2023.



Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Implementering af sikkerhedskrav (ISO 27001 og tekniske minimumskrav)</b>	<p>Folkekirken's It skal sikre, at nye og ændrede statslige retningslinjer for sikkerhed – fx ved revidering af eksisterende regelsæt eller vedtagelse af nye krav – skal implementeres på Kirkenettet således, at deadline for implementering overholdes.</p> <p>Såfremt statslige retningslinjer kan implementeres trinvist på Kirkenettet uden at kompromittere sikkerheden, vil Kirkeministeriet være omfattet senest fra deadline og de folkekirkelige institutioner på et efterfølgende tidspunkt.</p> <p>Aktuelt træder en ny version af tekniske minimumskrav i kraft pr. den 1. januar 2023.</p> <hr/> <p><b>Måling:</b></p> <p>Målet er opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kirkeministeriet opfylder det krævede niveau for sikkerheden i staten ved de tilbagevendende obligatoriske vurderinger til Digitaliseringsstyrelsen, Center for Cybersikkerhed m.fl.</li> </ul> <p>Målet er delvist opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kirkeministeriet ligger under det krævede niveau på et eller flere områder, men hvor der foreligger en handlingsplan for opnåelse af det krævede niveau.</li> </ul> <p>Målet er ikke opfyldt, hvis Kirkeministeriet ligger under det krævede niveau, og der ikke foreligger en handlingsplan.</p>

*Målet er delvist opfyldt.*

Der er afleveret ISO-modenhedsmåling for By-, Land- og Kirkeministeriet for 2023, og resultatet lever op til det påkrævede og ønskede niveau for den statslige modenhed.

Overholdelse af de tekniske minimumskrav er opfyldt på 18 af 20 obligatoriske områder. Arbejdet med opfyldelse af disse udeståender vil blive prioriteret, og de to udestående krav forventes implementeret inden næste afrapportering til Digitaliseringsstyrelsen i april 2024. Der arbejdes sideløbende på implementering af ni nye tekniske minimumskrav, der skal være opfyldt senest den 1. juli 2024.



## 2.5.2 Udviklings-, kvalitets- og effektmål

Udviklings-, kvalitets- og effektmål kan være både etårige og flerårige, og formålet er at sikre fokus på forretningen.

Der har været fokus på arbejdet med genanskaffelse af FLØS, da den nuværende kontrakt udløber i starten af 2026, samt forbedring af sikkerheden i forhold til personregistrering ved implementering af DCIS strategiens initiativer. Selvom det nye supportsystem først blev taget i brug i december 2023, er der i årets løb arbejdet med tiltag til forbedring af Brugerservice.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Opfølgning og realisering af digitaliseringsstrategiens handlingsplan</b>	<p>Målet er flerårigt for 2021-2025.</p> <p>Digitaliseringsstrategien blev fremlagt af kirkeministeren og It-Følgegruppen i januar 2020.</p> <p>I 2020 var endvidere en bred drøftelse med folkekirkelige interessenter om konkrete initiativer i handlingsplanen med henblik på at imødekomme strategiens strategiske målsætninger.</p> <p>Der skal primo 2021 foreligge en femårig handlingsplan til digitaliseringsstrategien. Handlingsplanen sætter rammerne for et katalog af digitale redskaber m.v., som skal udvikles/stilles til rådighed for folkekirkens institutioner de kommende år.</p> <p>Det er et mål, at handlingsplanen årligt drøftes med It-følgegruppen med henblik på eventuel revidering.</p> <p>I 2022 skal handlingsplanens initiativer for den kommende periode (2023-2025) endvidere drøftes bredt med folkekirkelige interessenter – det kan fx være i dialogmøder.</p> <p>Ultimo 2024 skal der foretages en evaluering af handlingsplanens implementering, herunder en vurdering af, om det er lykket at adressere digitaliseringsstrategiens målsætninger via de konkrete initiativer/digitale redskaber i handlingsplanen.</p> <p>Igangsættelse af proces om etablering af en ny digitaliseringsstrategi skal ske senest primo 2025.</p> <p>Det er den flerårige ambition, at der</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) årligt er en drøftelse med It-Følgegruppen om handlingsplanen for den kommende periode</li><li>2) i 2022 foretages en bred høring af folkekirkens interessenter vedr. handlingsplanens initiativer for den kommende periode (2023-2025);</li><li>3) ultimo 2024 foretages en evaluering af handlingsplanens implementering, herunder en vurdering af, om det er lykket at adressere digitaliseringsstrategiens strategiske målsætninger via de konkrete initiativer/digitale redskaber i handlingsplanen;</li></ol> <p>i 2. halvår 2024 er foretaget en tilsvarende høring af It-Følgegruppen om tilfredshed med løsningen. Hvor høringen mindst skal vise "Tilfredsstillende".</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Der er ingen måling i 2023.</p>

Der rapporteres ikke på resultatmålet for 2023, da der ikke indgår målinger for 2023.



Mål	Resultatkrav og målepunkter																
<p><b>FLØS 2026 – genanskaffelse</b></p>	<p>Målet er flerårigt for 2023-2025.</p> <p>Der er for nuværende indgået kontrakt med KMD vedr. Folkekirken lønservice (FLØS) frem til den 21. februar 2025. Kontrakten kan forlænges til den 21. februar 2026, hvor folkekirken skal have anskaffet og implementeret et nyt lønsystem. Det forventes at gøre brug af muligheden for forlængelse FLØS-kontrakten frem til den 21. februar 2026.</p> <p>Det kan tage op til tre år at anskaffe et nyt lønsystem til folkekirken, som kan sættes i drift 1. januar 2026. Det antages, at lønopgaven som udgangspunkt fortsat skal løses centralt i de to løncentre (Fællesfondsløncentret, FLC og Stifternes Løncenter for Menighedsråd, SLM).</p> <p>FLØS 2026 genanskaffelsesprojektet inddeles i tre faser:</p> <table border="1" data-bbox="480 815 1134 1050"> <thead> <tr> <th>Dato</th> <th>Fase</th> <th>Produkt</th> <th>Varighed</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. jan. 2023 - 1. jan. 2024</td> <td>Forberedelse af anskaffelse* - foranalyse</td> <td>Foranalyse af forretningsbehov/krav, samt analyse af muligheder for anskaffelse.</td> <td>1 år</td> </tr> <tr> <td>1. jan. 2024 - 1. jan. 2025</td> <td>Anskaffelse</td> <td>Evt. udbudsmateriale etableres, udbud eller aftaleindgåelse.</td> <td>1 år</td> </tr> <tr> <td>1. jan. 2025 - 1. jan. 2026</td> <td>Implementering</td> <td>Teknisk og organisatorisk implementering</td> <td>1 år</td> </tr> </tbody> </table> <p>Der skal i forbindelse med de tre faser i projektet</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- besluttes en anskaffelsesstrategi</li> <li>- etableres en kontrakt for et nyt lønsystem</li> <li>- implementeres et lønsystem.</li> </ul>	Dato	Fase	Produkt	Varighed	1. jan. 2023 - 1. jan. 2024	Forberedelse af anskaffelse* - foranalyse	Foranalyse af forretningsbehov/krav, samt analyse af muligheder for anskaffelse.	1 år	1. jan. 2024 - 1. jan. 2025	Anskaffelse	Evt. udbudsmateriale etableres, udbud eller aftaleindgåelse.	1 år	1. jan. 2025 - 1. jan. 2026	Implementering	Teknisk og organisatorisk implementering	1 år
Dato	Fase	Produkt	Varighed														
1. jan. 2023 - 1. jan. 2024	Forberedelse af anskaffelse* - foranalyse	Foranalyse af forretningsbehov/krav, samt analyse af muligheder for anskaffelse.	1 år														
1. jan. 2024 - 1. jan. 2025	Anskaffelse	Evt. udbudsmateriale etableres, udbud eller aftaleindgåelse.	1 år														
1. jan. 2025 - 1. jan. 2026	Implementering	Teknisk og organisatorisk implementering	1 år														
	<p><b>Måling:</b></p> <p>Målet er opfyldt hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- der som led i foranalysen foreligger en indstilling til KM-Ledelse vedr. anskaffelsesstrategi senest medio juni 2023</li> <li>- der er udarbejdet en behovsopgørelse og kravspecifikation til anskaffelsen senest ved udgangen af 1. kvartal 2024</li> <li>- der foreligger en aftale/kontrakt senest januar 2025</li> <li>- der foreligger en plan for implementering senest februar 2025.</li> </ul> <p>Målet er delvist opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- der som led i foranalysen foreligger en indstilling til KM-Ledelse vedr. anskaffelsesstrategi senest den 1. juli 2023</li> <li>- der er udarbejdet en behovsopgørelse og kravspecifikation til anskaffelsen senest 30. juni 2024</li> <li>- der foreligger en aftale/kontrakt senest februar 2025</li> <li>- der foreligger en plan for implementering senest februar 2025.</li> </ul> <p>Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af ovenstående mål nås.</p>																

Målet er opfyldt.

I 1. halvår 2023 blev der gennemført en analyse af anskaffelsesstrategi, og valget faldt inden sommerferien på genanskaffelse via et EU-udbud med forhandling. Beslutningen blev truffet af ministeriets ledelse på baggrund af anbefalinger fra eksterne konsulenter og Folkekirkens It.

Den 20. december 2023 blev FLØS udbuddet med fuld kravspecifikation offentliggjort.

It-følgegruppen og ministeriets ledelse er løbende blevet orienteret om projektet.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<p><b>Optimeret og udvidet sikkerhedsenhed, herunder DCIS årshjul</b></p>	<p>Folkekirkens It skal som følge af den i 2022 foretagne udvidelse af den hidtidige sikkerhedsfunktion og etablering af en dedikeret sikkerhedsenhed sikre, at gældende retningslinjer for cyber- og informationssikkerhed fortsat iagttages og overholdes i hele værdikæden fra idéudvikling, anskaffelser og drift til nedlæggelse af systemer.</p> <p>Med Den Nationale Strategi for Cyber- og Informationssikkerhed (NCIS) 2022-2024 forpligtes alle ministerområder med ansvar for samfundsvigtige funktioner, der i væsentlig grad er it-understøttet, til at udarbejde strategier for cyber- og informationssikkerheden samt oprette en decentral cyber- og informationssikkerhedsenhed (DCIS).</p> <p>Den Nationale Strategi for Cyber- og Informationssikkerhed 2022-2024 kategoriserer samtidig folkekirkens personregistrering som en samfundsvigtig funktion, og Kirkeministeriet er derfor omfattet af kravet om at udarbejde en strategi for cyber- og informationssikkerhed (akt.id. 256792) og at oprette en DCIS-enhed.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Målet er opfyldt hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de 12 initiativer i DCIS strategiens handlingsplan er implementeret med udgangen af 2023.</li> </ul> <p>Målet er delvist opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- mindst ni af 12 initiativer i DCIS strategiens handlingsplan med udgangen af 2023.</li> </ul> <p>Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af ovenstående mål nås.</p>

*Målet er ikke opfyldt.*

Ved udgangen af 2023 var der følgende tre initiativer implementeret:

Initiativ 7- Øvelser med CPR-kontoret og leverandøren (DXC) - implementeret ifm. afholdelse af en årlig beredskabsøvelse med leverandøren og CPR-kontoret

Initiativ 8 – Aktiv deltagelse i analyse af national kritisk it-infrastruktur - implementeret ifm. oprettelse af DCIS og DCIS samarbejde/netværk med andre myndigheders DCIS

Initiativ 9. Ajourføre samarbejdet med CPR-kontoret og leverandøren – implementeret ifm. nyeste samarbejdsaftale mellem BLKM, CPR-kontoret og leverandøren

Følgende initiativer er fortsat under implementering:

Initiativ 1 – Menighedsrådenes støtte til sikker personregistrering - folder er udarbejdet og kan udsendes efter godkendelse



Initiativ 2 – Informationskanal målrettet de sikkerhedsansvarlige - grupperum er oprettet og afventer godkendelse

Initiativ 3 – Vejledning af de sikkerhedsansvarlige - vejledningsmateriale er udarbejdet og afventer godkendelse

Initiativ 4 – Klare rammer for fysisk sikkerhed - folder er udarbejdet og afventer godkendelse

Initiativ 5 – Beredskabsinstruktion for personregisterførende - actioncard er udarbejdet og afventer godkendelse

Initiativ 11 – Styrke de sikkerhedsansvarliges tilsyn ved brug af logdata - logfilsrapporter er næsten færdige og forventes implementeret primo april 2024

Initiativ 12 – Styrke biskoppernes tilsyn - rådgivningsmateriale og informationskanal hertil er udarbejdet og afventer godkendelse.

Følgende initiativer er udestående:

Initiativ 6 – Øvelse af beredskabet for Personregistreringsenheden - ikke påbegyndt

Initiativ 10 – Formalisering af tilsynet med leverandøren - ikke påbegyndt.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Forbedret ledelsesrapportering i forhold til opfølgning på brugerhenvendelser</b>	<p>Kanalstrategien for Brugerservice fra Folkekirkens It har til formål at tilpasse brugerservicen så der i endnu højere grad leveres brugersupport på effektiv vis, hvor forretningsprocesser og systemunderstøttelse passer til brugernes behov, og hvor begge løbende tilpasses på baggrund af data fra brugernes henvendelser og brugsadfærd.</p> <p>Hensigten er at skabe et økosystem for brugerservicens digitale udvikling, hvor data om brugernes adfærd og henvendelser systematisk indsamles med henblik på løbende tilpasning og optimering af forretningsprocesser, konkrete supporttydelser m.v.</p> <p>Målet vedrører bedre understøttelse af opfølgning på sager qua konsistent dataopsamling og datadrevet optimering og tilpasning af brugerservicen.</p> <p>Forbedret ledelsesrapportering baseret på bedre data om brugerhenvendelser skal medføre bedre ledelsesopfølgning, herunder bedre tilpasning af services fra Folkekirkens It.</p> <p>Målet gælder på tværs af de to supportenheder (PC-supporten og Afdelingen for Personregistrering).</p>



	<p><b>Måling:</b></p> <p>Målet er opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- der den 1. maj 2023 foreligger en bruttoliste over forbedringstiltag, som skal sikre målrettet og bedre brugerservice, som drøftes med It-Følgegruppen med henblik på prioritering af indsatser</li> </ul> <p>Målet er delvist opfyldt, hvis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- der den 1. juni 2023 foreligger en bruttoliste over forbedringstiltag, som skal sikre målrettet og bedre brugerservice, som drøftes med It-Følgegruppen med henblik på prioritering af indsatser</li> </ul> <p>Målet er ikke opfyldt</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- målet er ikke opfyldt, hvis ingen af ovenstående mål nås.</li> </ul>
--	---

*Målet er opfyldt.*

Inden den 1. maj 2023 forelå en bruttoliste over forbedringstiltag målrettet brugerservice. Tiltagene og en prioritering er blevet fremlagt på It-Følgegruppens møde i november 2023, og nærmere drøftelse afventer.

### **2.5.3 Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse**

Det er Folkekirkens It's ledelse vurdering, at de resultater, der er opnået i 2023, samlet set er tilfredsstillende. Dette skal ses i sammenhæng med de mange øvrige opgaver, som er udført af Folkekirkens It i 2023, hvor særligt flytning af menighedsrådspostkasser og licenser til menighedsrådsbrugere var et langvarigt forløb, som krævede mange ressourcer.

Folkekirkens It's flytning til nyt lejemål har fyldt både i tiden op til flytningen med kontraktmæssige afklaringer og planlægning, selve den fysiske indflytning og også bagefter i forhold til at sikre god trivsel.

Idriftsættelsen af Folkekirkens Intranet (FIN) som planlagt i april 2023 var et tilfredsstillende mål at nå, og selvom brugernes anvendelse har kun resulteret i et begrænset behov for hjælp, har det videre arbejde med FIN og oprydning på DAP med henblik på nedlukning krævet en større indsats.

Ud over arbejdet med implementering af DCIS strategien samt opfyldelse af de statslige sikkerhedskrav har sikkerhed generelt fyldt meget i årets løb, og arbejdet med at forebygge og overvåge for evt. ondsindede aktiviteter er blevet intensiveret på Kirkenettet. Samtidigt er indsatsen i forhold til beredskabsplanlægning og -øvelser blevet styrket både generelt og i DCIS-regi. Også i 2024 vil arbejdet på disse områder fortsætte.

Som følge af By-, Land- og Kirkeministeriets organisationsændring pr. 1. februar 2023 har ministeriet tilkøbt bistand fra Folkekirkens It til tilpasning af ESDH-systemet, F2, således, at dette også afspejler organiseringen, og at sagsbehandling i de rette kontorer sikres. Det har været en kompleks og omfangsrig opgave, som har medført behov for ændringer også i underliggende IT-systemer som brugeradministrationen på Kirkenettet.



## 2.6 Forventninger til det kommende år

Folkekirkens it vil fortsætte med at optimere service og support i forhold til både folkekirken og By-, Land og Kirkeministeriet dels ved brugerundersøgelser og dels ved at være repræsenteret de steder, hvor brugerne af Folkekirkens It's services færdes. Brugerinddragelse gennem projekter og erfagrupper vil fortsat være prioriteret – både i forhold til drift og support til eksisterende systemer og i relation til nyanskaffelser.

Flere aktiviteter er flerårige og vil blive videreført i 2024. Genanskaffelse af FLØS, aflevering af data til Rigsarkivet, justering af konfirmandsystem og etablering af kirkestatistik er alle aktiviteter der fortsætter fra 2023.

Kunstig Intelligens (AI) implementeres løbende i forskellige myndigheders forvaltning og administration, og AI vil være emnet for digitaliseringskonferencen i 2024. Folkekirkens It vil følge området og mulighederne tæt samtidigt med et fokus på overholdelse af gældende lovgivning, herunder beskyttelse af personoplysninger.

Nedenunder beskrives nogle af de kommende aktiviteter i 2024.

### FLØS kontrakt og opstart af implementering

Som følge af det igangsatte EU-udbud om drift af Folkekirkens Lønservice (FLØS) forventes der at foreligge en underskrevet kontrakt om levering af den fremtidige ydelse primo september 2024.

Folkekirkens It samarbejder med folkekirkens løncentre, ADF samt By-, Land- og Kirkeministeriets HR-kontor om udbuddet. Der er indhentet udbudsjuridisk assistance fra hhv. Statens Indkøbsrådgivning (SIR) og Implement Consulting Group A/S.

I foråret 2024 afholdes webinarer med information om udbudsprojektet, og der er udarbejdet en side på Folkekirkens Intranet, hvor brugere kan orientere sig om udbudsprojektet og give input.

I september 2024 igangsættes implementering af den nye kontrakt om driften af FLØS. I november 2025 skal et nyt lønsystem være implementeret, hvormed de første lønkørsler kan gennemføres for medarbejdere, der er forudlønnede.

### Afleveringer til Rigsarkivet

Folkekirkens It har siden februar 2020 været i dialog med Rigsarkivet om, hvilke systemer der skal afleveres, og hvilke der kan "kasseres". Dialogen har resulteret i en oversigt over systemer, der skal afleveres i 2024 og 2025. Oversigten omfatter F2 (ESDH-system) og SAS (Studie Administrativt System). Der pågår en dialog med Rigsarkivet om fristen for disse afleveringer.

Afleveringen af Navision er påbegyndt og skal være afsluttet i september 2024. KAS (Kapital Administrativt System) forventes først afleveret, når Navision afleveringen er godkendt af Rigsarkivet dvs. tidligst primo 2025.

Rigsarkivet har endvidere i oktober 2023 orienteret om, at PERSON (personregistreringssystem) ønskes afleveret. PERSON vil derfor blive afleveret til Rigsarkivet som en del af en fælles aflevering af CPR-systemet i første halvår 2024. Afleveringen koordineres med CPR-kontoret hos Indenrigs- og Sundhedsministeriet og leverandøren af PERSON/CPR.

### Menighedsrådsvalg

I september 2024 afholdes menighedsrådsvalg i alle menighedsråd i Danmark., og Folkekirkens It er ansvarlig for it-systemet til understøttelse af valgforsamlingen. Det er anden gang efter revision af menighedsloven i 2020, at der afholdes menighedsrådsvalg i denne form. I 2022 afholdtes valg for menighedsråd med en toårig valgperiode, svarende til ca. 10% af alle menighedsråd.



Gennemførelse af menighedsrådsvalget sker i et samarbejde med Landsforeningen af menighedsråd, stifter og ministeriets Kontor for kirkeret og jura. Folkekirkens It og Landsforeningen tilbyder en række webinarer om menighedsrådsvalget i løbet af året.

Forberedelser til menighedsrådsvalget indledes i starten af 2024, og menighedsråd og stifter får adgang til Valgsystemet i april 2024, hvor der skal angives, hvor mange medlemmer der skal vælges i hvert sogn samt menighedsrådenes funktionsperiode.

En uge op til valgforsamlingen i september gøres valglister tilgængelige for alle sogne i Valgsystemet, og under selve valgforsamlingen kan valgbestyrelserne benytte Valgsystemet. Resultatet fra valgforsamlingen indtastes i Valgsystemet og bliver derved tilgængeligt for stiftet.

Der bliver afholdt ekstraordinær valgforsamling i oktober, såfremt et menighedsråd ikke bliver fuldtalligt til det ordinære valg i september, som også it-understøttes. Folkekirkens It bistår også med levering af valglister og valgkort i tilfælde, hvor der afholdes afstemningsvalg.

Den første søndag i advent bliver alle nye medlemmer oprettet, og tidligere medlemmer nedlægges. Herefter skal alle menighedsråd sørge for at registrere konstitutionen af menighedsrådet i valgsystemet og derved tildele roller og rettigheder.

### **Digitaliseringskonference**

Folkekirkens Digitaliseringskonference afholdes den 30. oktober 2024 i Middelfart. Formålet med konferencen er at samle folkekirkelige repræsentanter og Folkekirkens It om et relevant digitalt emne. Dette med henblik på at skabe et fælles rum og modenhed i forhold til at tage de videre drøftelser om it-løsninger og den strategiske retning for folkekirkens digitale udvikling.

Årets konferencetema er kunstig intelligens under titlen "Mellem Himmel og Algoritmer: Har kunstig intelligens en plads i folkekirken?". Kunstig intelligens har for alvor vundet vej frem i samfundet og er rykket ind på både arbejdspladser og i hjemmene, og spørgsmålet er, om kunstig intelligens har en plads i folkekirken. Konferencetemaet vil stille skarpt på de udfordringer og muligheder, som kunstig intelligens bringer. Der er også en række praktiske, etiske og moralske spørgsmål samt dilemmaer forbundet med anvendelse af kunstig intelligens.

### **Implementering af arbejdstidsdirektiv pr. 1/7-24**

På It-Følgegruppens møde i januar 2024 blev der drøftet rammer og målgruppe i forbindelse med implementering af arbejdstidsdirektivet 2023/1 LSF 68, herunder:

- at der ikke er nogle formkrav til tidsregistreringen, dvs. der er ikke krav om, at registreringen skal foregå digitalt
- at det er tilstrækkeligt at kunne registrere arbejdstid og ikke nødvendigvis komme/gå-tid
- at der generelt ønskes simple løsninger, som opfylder kravet
- at ministeriet holder møder med de enkelte arbejdsgivere for at drøfte implementeringen.

Efterfølgende har ministeriet oplyst, at der ikke forventes at skulle stilles centrale løsninger til rådighed for tidsregistreringen andet end for præsterne, hvor ministeriet er ansættelsesmyndighed. Ud over ovenstående krav er der også krav om, at registeret arbejdstid skal kunne gemmes og dokumenteres i fem år, men der er intet krav om logging.

I lyset af ovenstående efterspørges en minimumsløsning til registrering af arbejdstid for præster. Der foreslås en løsning inden for den eksisterende portefølje af systemer, som Folkekirkens It udbyder, og som allerede stilles til rådighed for alle med Microsoft licens og adgang til Kirkenettet.



## **Personregistrering**

### ***Attestpapir***

Det nye attestpapir er udviklet og skal sættes i drift i forsommeren 2024. Der er udformet en webportal hos leverandøren, hvor sognene selv kan oprette sig og bestille nyt papir. Ændringerne skal kommunikeres ud til personregisterførere, andre myndigheder i ind- og udland samt borgere og desuden implementeres i PERSON, så det nye baggrundstryk kommer på de digitale attester.

### ***Nye retsregler***

Der arbejdes på en opdatering af retsreglerne inden for personregistrering, da disse er mere end 20 år. Opdateringerne vil især afspejle den digitalisering og globalisering, der er sket, siden de nuværende reglerne blev udarbejdet.

Reglerne forventes at blive sendt i høring hos relevante interessenter inden sommerferien og med ikrafttrædelse inden udgangen af året.

En ændring af reglerne vedr. attester vil medføre en ændring af selvbetjeningsløsningen til bestilling af attester samt PERSON.

### ***Ændring af Omsorgs- og Ansvarserklæringer***

Det forventes, at der i løbet af forsommeren udstedes en ny bekendtgørelse fra Social-, Bolig- og Ældreministeriet om smidiggørelse af registreringen af medmoderskab. Denne ændring medfører behov for en ændring i selvbetjeningsløsningen til indgivelse af en omsorgs- og ansvarserklæring. Denne ændring udvikles og testes nu med henblik på at kunne træde i kraft i forsommeren 2024.

## **Sikkerhed og databeskyttelse**

Grundet den spændte sikkerhedsmæssige situation forventes yderligere fællesstatslige krav til styrkelse af myndighedernes evne til at imødegå cyberangreb og muligheden for hurtigt at kunne genskabe normaldrift. Dette forventes - sammen med implementering af NIS 2-direktivet og kommende øvrige sikkerhedskrav – at præge 2024.

### ***DCIS***

I 2024 bliver der arbejdet videre med strategiens initiativer med særligt fokus på initiativ 11 i forhold til at styrke de sikkerhedsansvarliges myndighedstilsyn ved brug af logdata.

### ***Tekniske minimumskrav***

De 20 tekniske minimumskrav til statslige myndigheder bliver i 2024 udvidet med ni nye krav. De nye krav vil som ikke have brugerpåvirkning, men er enten knyttet til styrkelse af den underliggende sikkerhedsteknologi eller relateret til øgede krav til dokumentation, herunder udvidet logging.

### ***NIS 2-direktivet***

Som en del af centraladministrationen vil By-, Plan- og Kirkeministeriet blive omfattet af NIS 2-direktivet. By-, Plan- og Kirkeministeriet er dog allerede underlagt centrale retningslinjer og omfattende regler for cyber- og informationssikkerhed og det vil i 2024 være Folkekirkens It's opgave at sikre, at der også leves op til NIS 2-direktivets øgede krav til cyber- og informationssikkerhed. Som en direkte konsekvens af direktivet vil det bl.a. blive nødvendigt at skærpe tilsynet med leverandører af it-systemer og services til Kirkenettet.

## **2.6.1 Forventninger til budget 2024**

Folkekirkens It's budget for 2024 er tilpasset den konkrete bevilling for 2024, der blev udmeldt i december 2023 af By-, Land- og Kirkeministeriet.



I 2024 er bevillingen reduceret i forhold til SAS afskrivninger, hvilket vil ske sidste gang i 2025. Desuden er budgettet nedjusteret med 600 t.kr. i forhold til bevillingen som følge af det videreførte merforbrug på ESDH og FLØS fra 2022, som afvikles i perioden fra 2023-26. Denne nedjustering fremgår af tabel 2.6.1, hvor resultatet viser et forbrug på 600 t.kr. mindre end bevilling.

Omkostninger til fraflytning i 2023 fra Folkekirkens It's hidtidige lejemaal er endnu uafklaret. Det er forventeligt, at omkostninger til istandsættelse og retablering samlet set overstiger det indbetalte depositum på seks måneders husleje.

<b>Tabel 2.6.1 Totaloversigt</b>	<b>Regnskab 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Bevilling	-83.547	-85.100
Øvrige indtægter	-57.237	-61.141
Omkostninger	143.380	145.641
<b>Resultat</b>	<b>2.597</b>	<b>-600</b>

Med virkning fra den 1. januar 2024 er der oprettet et selvstændigt regnskabsformål til personregistrering med det formål at synliggøre den samlede omkostninger til personregistreringsområdet. Budgettet inkluderer nu en række poster, som også hidtil har været finansieret af Folkekirkens It's budget, herunder husleje, IT-udstyr, licenser m.v. samt regnskabsopgaver.

Det nye formål, som fortsat hører under Folkekirkens It's bevilling, har som konsekvens, at budgettet for formål 81 – som er alt andet end personregistrering og projektbevillinger – er lavere fra 2024 og fremadrettet, jf. tabel 2.6.1a, da en andel af budgettet fra 2024 flyttes til formål 83.

<b>Tabel 2.6.1a Folkekirkens ITs bevilling formål 81 - Aktiviteter</b>	<b>Regnskab 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Bevilling	-82.101	-67.305
Øvrige indtægter	-57.237	-60.327
Omkostninger	142.008	127.232
<b>Resultat</b>	<b>2.671</b>	<b>-400</b>

Konsekvensen heraf er, at der fra 2024 i budget og regnskab indgår en separat opgørelse for formål 83, som det ses af 2.6.1.b, hvor der ikke er opgjort separate regnskabstal for 2023.

<b>Tabel 2.6.1b Folkekirkens ITs bevilling formål 83 - Aktiviteter</b>	<b>Regnskab 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Bevilling	0	-16.349
Øvrige indtægter	0	-814
Omkostninger	0	17.163
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I 2023 har Folkekirkens It to projektbevillinger, som vedrører verificeringsopgaven (1.246 t.kr.) henholdsvis ESDH (200 t.kr.), og disse to bevillinger fortsætter uændret i 2024.

<b>Tabel 2.6.1c Folkekirkens ITs bevilling formål 99 - Projekter</b>	<b>Regnskab 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Bevilling	-1.446	-1.446
Øvrige indtægter	0	0
Omkostninger	1.372	1.246
<b>Resultat</b>	<b>-74</b>	<b>-200</b>



## 3 Regnskab

### 3.1 Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)

Resultatopgørelsen viser regnskabet for Folkekirkens It for 2022, 2023 samt budgettet for 2024. Resultatet for 2023 er et merforbrug på 2.597 t.kr.

<b>Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Folkekirkens IT</b>					
Note	Konto	Kr.	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
		<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
10XX		Indtægtsført bevilling	-74.245.760	-83.546.991	-85.099.721
		<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
11XX		Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-38.937.398	-44.826.420	-51.042.282
12XX		Internt salg af varer og tjenesteydelser	-11.654.944	-10.611.368	-9.999.087
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-124.838.102</b>	<b>-138.984.779</b>	<b>-146.141.090</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
		Forbrugsomkostninger			
161X		Husleje	2.157.653	3.558.350	2.306.034
163X		Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>2.157.653</b>	<b>3.558.350</b>	<b>2.306.034</b>
		Personale omkostninger			
180X-182X		Lønninger	22.217.173	23.529.515	24.663.737
1883		Pension	3.473.579	3.705.980	3.350.424
1885-1892		Lønrefusion <sup>1)</sup>	-679.861	-648.864	0
1838-1878		Andre personaleomkostninger	139.231	100.454	0
18XX		<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>25.150.122</b>	<b>26.687.085</b>	<b>28.014.161</b>
20XX		Af- og nedskrivninger	13.687.476	13.774.635	12.709.720
17XX		Internt køb af varer og tjenesteydelser	130.882	876.208	165.424
15XX, 22XX		Andre ordinære driftsomkostninger <sup>2)</sup>	86.873.390	98.475.290	102.445.752
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>127.999.522</b>	<b>143.371.568</b>	<b>145.641.092</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>3.161.420</b>	<b>4.386.789</b>	<b>-499.999</b>
		<b>Andre driftsposter</b>			
21XX		Andre driftsindtægter	-394	-822.616	0
30XX-33XX		Overførselsindtægter	-300.000	-100.000	-100.000
43XX		Overførselsudgifter	0	0	0
46XX		Tilskud anden virksomhed	0	0	0
44XX		Pensioner, fratrædt personale	0	0	0
42XX		Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		<b>Resultat for finansielle poster</b>	<b>2.861.026</b>	<b>3.464.173</b>	<b>-599.999</b>
		Finansielle poster			
25XX		Finansielle indtægter	-104.082	-876.208	0
26XX		Finansielle omkostninger	29.063	8.762	0
		<b>Resultat for ekstraordinære poster</b>	<b>2.786.007</b>	<b>2.596.728</b>	<b>-599.999</b>
		Ekstraordinære poster			
28XX		Ekstraordinære indtægter	0	0	0
29XX		Ekstraordinære omkostninger	5.658	0	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>2.791.665</b>	<b>2.596.728</b>	<b>-599.999</b>



I henhold til afsnit 2.3 er merforbruget primært relateret til licenser, IndFak og Navision, aflevering af Navision til Rigsarkivet, provstisystemer, personregistrering samt projektet vedrørende FLØS udbud og implementering, hvor det ikke har været muligt at finansiere omkostningerne inden for årets budget.

Af afsnit 3.1.1 fremgår en nærmere beskrivelse af, hvilke videreførelser der sker til 2024.

Fra 2022 er der videreført et merforbrug på FLØS og ESDH på knap 2.400 t.kr., som er nedbragt med 600 t.kr. for 2023 fordelt ligeligt på de to områder.

### 3.1.1 Resultatdisponering

Det samlede resultat for 2023 er et merforbrug på 2.597 t.kr., hvori indgår et mindreforbrug på 74 t.kr. fra projekter med særskilt bevilling.

<b>Årets resultat</b>	<b>2.597</b>
<i>Folkekirkens IT</i>	
- Videreført fri egenkapital	2.671
<i>Projekter med særskilt bevilling</i>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	-74
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	0
<b>Resultat i alt</b>	<b>2.597</b>

Af tabel 3.1.1.2 fremgår de områder, hvor der er reserveret midler fra 2023 til fremtidigt forbrug i 2024, samt de områder, hvor der er negative videreførelser.

Image og Pc-software (licenser) – som følge af, at finansiering af licenser til menighedsrådsbrugere ikke kunne ske helt i 2023, videreføres et merforbrug på 800 t.kr.

Navision (Indfak og Navision) – da den øgede omkostning ved brugen af IndFak og Navision ikke kunne dækkes inden for bevillingen i 2023, videreføres et merforbrug på 600 t.kr.

Navision (aflevering af Navision) – på foranledning fra Rigsarkivet blev afleveringsopgaven igangsat i 2. halvår 2023, selvom der først søges midler til denne tvungne opgave i 2024, og der videreføres derfor et merforbrug på 600 t.kr.

Provstier – for provstisystemerne videreføres et merforbrug på 350 t.kr., hvor der i 2024 vil blive gennemført en analyse af, hvorledes det fremtidige omkostningsniveau forventes at være.

Personregistrering – som følge af, at de samlede omkostninger i 2023 ikke har kunnet afholdes inden for områdets budget, videreføres et merforbrug på 399 t.kr.

Konfirmandsystem – da den planlagte analyse ikke blev gennemført i 2023, videreføres 326 t.kr. til gennemførelse i 2024.

PERSONarkiv – da projektet ikke er blevet igangsat i 2023 ud fra et ressourcspørgsmål, videreføres de afsatte 647 t.kr. til 2024 til medfinansiering af ordinære lønomkostninger til Personregistrering.

FLØS udbud og implementering – som følge af et større forbrug i projektet end forventet videreføres et merforbrug på 560 t.kr., som der i 2024 søges midler til finansiering af.

Det resterende merforbrug på 406 t.kr. er ikke øremærket et bestemt område og indgår generelt i budgettet for 2024. De videreførte midler, både positive og negative, vil blive indarbejdet i budgettet i forbindelse ved den første budgetrevision efter 1. kvartal 2024.



**Tabel 3.1.1.2 Folkekirkens ITs reservation til projekter 2023 (t. kr.)**

	Ovf. fra tidl. å	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Egenfinansiering	Ovf. til flg. år
<b>a. Projekter - intern (driftsbevilling)</b>							
1: Personregistrering - Drift og forvaltning	-600	0	40	11.549	11.589	-10.989	0
3: ESDH - System forvaltning	1.192	0	-502	5.939	5.437	-6.629	0
4: FLØS - Drift og forvaltning	1.173	0	0	14.676	14.676	-15.849	0
5: Administration	-600	0	-885	2.344	1.460	-860	0
6: Software og licensforvaltning	0	0	-15.104	16.771	1.667	-867	800
7: Navision - Drift og forvaltning	0	0	0	800	800	-200	600
8: Afløring af NAV FF til Rigsarkiv	0	0	0	577	577	23	600
9: PU budget	0	0	0	595	595	-245	350
10: Personregistrering - Drift og forvaltning	-600	0	40	11.549	11.589	-10.590	399
11: Konfirmandsystem - System forvaltning	0	0	0	706	706	-1.032	-326
12: Personarkiv - projekt	0	0	0	3	3	-650	-647
13: FLØS Foretningsprojekt	0	0	0	2.015	2.015	-1.455	560
<b>I alt</b>	<b>565</b>	<b>0</b>	<b>-16.411</b>	<b>67.524</b>	<b>51.114</b>	<b>-49.343</b>	<b>2.336</b>
<b>b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev</b>							
1: Personregistrering	4	1.246	0	1.372	126	0	130
2: Indfak2 og rejsud	-75	0	0	0	0	0	-75
3: ESDH - vejledninger og eLæring	0	200	0	0	-200	0	-200
<b>I alt</b>	<b>-71</b>	<b>1.446</b>	<b>0</b>	<b>1.372</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-145</b>

På Folkekirkens It's tre projektbevillinger for 2023 på i alt 1.521 t.kr. har der været et samlet forbrug på 1.372 t.kr., og derfor videreføres 145 t.kr. til fremtidigt forbrug på projektbevillinger.

Det bemærkes, at projektbevillingen for 2023 til ESDH – vejledninger og eLæring bliver anvendt primo 2024 efter en ompostering, da forbruget i 2023 er blevet placeret på driftsområdet til ESDH og ikke på bevillingen.

For så vidt angår den toårige projektbevilling vedrørende Indfak2 og RejsUd på 75 t.kr. er der ikke sket anvendelse af bevillingen, hvorfor denne tilbagebetales til fællesfonden primo 2024.

**Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2023 (t. kr.)**

	Ovf. fra tidl. å	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Egenfinansiering	Ovf. til flg. år
<b>Projekt: Personregistrering</b>							
Løn	0	1.246		1.372	126	0	126
Drift	4	0	0	0	0	0	4
<b>I alt Projekt: Personregistrering</b>	<b>4</b>	<b>1.246</b>	<b>0</b>	<b>1.372</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>130</b>
<b>Projekt: Indfak2 og rejsud</b>							
Løn	0	0		0	0	0	0
Drift	-75	0	0	0	0	0	-75
<b>I alt Projekt: Indfak2 og rejsud</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>
<b>Projekt: ESDH - vejledninger og eLæring</b>							
Løn	0	0		0	0	0	0
Drift	0	200	0	0	-200	0	-200
<b>I alt Projekt: ESDH - vejledninger og</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>
<b>Total</b>	<b>-71</b>	<b>1.446</b>	<b>0</b>	<b>1.372</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-145</b>

Projektregnskaber for Folkekirkens It's projektbevillinger gennemgås i afsnit 4.3.1.





## 3.2 Balance

Balancen viser udviklingen i aktiver og passiver for Folkekirkens It for 2022 og 2023.

**Tabel 3.2.1. Balance for Folkekirkens IT**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2022	2023
4.1.2.1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	15.694	7.469
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	42.731	41.192
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>58.424</b>	<b>48.661</b>
4.1.2.2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	873	891
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>873</b>	<b>891</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>59.298</b>	<b>49.553</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	12.399	15.161
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	1.117	1.646
	Likvide beholdninger	63XX	24.525	29.704
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>38.040</b>	<b>46.511</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>97.338</b>	<b>96.064</b>

Første del af tabel 3.2.1 viser udviklingen i immaterielle- og materielle aktiver for Folkekirkens It.

Der har igen i 2023 været et væsentligt fald i "Udviklingsprojekter under opførelse" på 8.225 t.kr. som følge af, at der har været påbegyndt færre nye it-projekter. Omfanget af "Færdiggjorte udviklingsprojekter" ligger på samme niveau i 2022 og 2023 som resultat af en balance mellem løbende afskrivning på idriftsatte it-projekter og idriftsættelse af nye udviklingsprojekter.

Samlet set betyder det et fald i immaterielle anlægsaktiver fra 2022 til 2023 på 9.763 t.kr.

Den samlede til- og afgang i "Udviklingsprojekter under opførelse" gennemgås i afsnit 4.1.2.1.

Materielle anlægsaktiver ligger på et stabilt niveau og er det samme som i 2022. I 2020 blev finansieringen af brugerdrevene IT-udgifter omlagt således, at institutionerne nu selv ejer deres



udstyr i stedet for igennem Folkekirkens It. Derfor ligger andelen af materielle anlægsaktiver på et meget lavere niveau for 2022 og 2023 end hidtil.

Fra 2024 vil anskaffelse af mindre IT-udstyr i Folkekirkens It ikke længere blive anlægsbøgført, men direkte udgiftsført, hvorfor de materielle anlægsaktiver vil falde yderligere de kommende år.

Tilgodehavender gennemgås nærmere i afsnit 4.1.2.3.

<b>Tabel 3.2.1. Balance for Folkekirkens IT</b>				
Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2022	2023
3.3	<b>Egenkapital</b>			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-15.030	-15.030
	Overført ikke-disponeret	740610-740630	604	3.275
	Reserveret projekter	740640-75XX	-71	-145
	Likviditetsoverførsler	7468XX	-27.067	-36.169
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-41.564</b>	<b>-48.069</b>
4.1.2.5	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.6	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	-47.275	-38.173
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>-47.275</b>	<b>-38.173</b>
4.1.2.7	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydels	95XX	-5.537	-6.278
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-744	-455
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
	Skyldige feriepenge	94XX	-1.711	-1.811
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-506	-1.278
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-8.499</b>	<b>-9.821</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-55.774</b>	<b>-47.994</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-97.338</b>	<b>-96.064</b>

Anden del af tabel 3.2.1 viser udviklingen i egenkapital og gæld for Folkekirkens It.

I Egenkapital indgår posten "Overført ikke-disponeret", som udgør over- eller underskuddet for Folkekirkens It ved afslutningen af året. Her ses, at Folkekirkens It har et medtaget et merforbrug på 604 t.kr. fra 2022 til 2023 og derfor ultimo 2023 har et samlet merforbrug på 3.275 t.kr. Se nærmere i tabel 3.1.1.2 for redegørelse samt disponering.

Langfristede gældsforpligtelser er nedbragt i løbet af 2023. Langfristede gældsposter er nærmere specificeret i tabel for lånerammen i afsnit 3.4.



Kortfristede gældsforpligtelser steget med 1.322 t.kr fra 2022 til 2023. Se nærmere beskrivelse af både langfristede- og kortfristede gældsforpligtelse i afsnit 4.1.

Ændring i feriepengeforpligtelsen og forpligtelser til leverandører er beskrevet i afsnit 4.1.2.7.

### 3.3 Egenkapitalforklaring

Nedenstående tabel 3.3.1 viser egenkapital og bevægelsen herpå for Folkekirkens It for 2023.

<b>Tabel 3.3.1 Egenkapital 2023 (t. kr.)</b>	
<b>Primobeholdning 01.01.2023</b>	<b>-41.564</b>
Heraf reserveret projekter	-71
Heraf overført ikke-disponeret Folkekirk	604
Primoregulering	<b>0</b>
<b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	<b>-9.102</b>
<b>Overført resultat</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>2.597</b>
Heraf overført ikke-disponeret Folkekirk	2.671
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspu	-74
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan	0
<b>Egenkapital pr. 31.12.2023</b>	<b>-48.069</b>

Tabel 3.3.2 viser resultatet med udgangen af 2023 til videreførelse til 2024. For yderligere redegørelse af beløb til videreførelse henvises til afsnit 3.1.1.

<b>Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2023 (t. kr.)</b>		
<b>Folkekirkens IT</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	1.865	
Ikke-disp. egenkapital - drift	1.409	3.275
<b>I alt Folkekirkens IT</b>		<b>3.275</b>
Viderført projektbev. - løn	126	
Viderført projektbev. - drift	-271	-145
<b>I alt projekter med særlig bevilling</b>		<b>-145</b>
<b>Fælles fonden</b>		<b>-51.199</b>
<b>TOTAL</b>		<b>-48.069</b>

Tabel 3.3.3 viser likviditet med udgangen af 2023. Likviditeten styres af AdF og har ikke som sådan indvirkning på Folkekirkens It's driftsregnskab. Det er et udtryk for, hvor meget likviditet Folkekirkens It har behov for på årsbasis.



**Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året**

<b>Egenkapitalbevægelser 2023 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Likviditetsoverførsel fra Fællesfonden	-9.102
<b>Total</b>	<b>-9.102</b>

### 3.4 Likviditet og låneramme

I nedenstående tabel ses Folkekirkens It's låneramme for it-projekter samt udviklingen fra 2022 til ultimo 2023.

<b>Tabel 3.4.1 Specifikation af låneramme IT-projekter (t. kr.)</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	
	<b>Primo saldo</b>	<b>Afgang</b>	<b>Tilgang</b>	<b>Ultimo saldo</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>
<b>Låneramme i alt</b>	<b>-47.275</b>	<b>7.674</b>	<b>1.428</b>	<b>-38.173</b>
- heraf SAS - Drift og forvaltning	-3.337	540	0	-2.797
- heraf FLØS - Drift og forvaltning	-8.003	2.820	0	-5.182
- heraf FLØS - Datavarehus	-2.023	0	0	-2.023
- heraf Personregistrering - Drift og forvaltning	-8.408	2.883	0	-5.526
- heraf ESDH - System forvaltning	-2.146	1.430	0	-715
- heraf Leverance	-1.125	0	0	-1.125
- heraf Kirkeportal - Drift og forvaltning	-2.500	0	0	-2.500
- heraf Valgsystem, generel drift	-7.200	0	0	-7.200
- heraf KAS-GIAS Styringsprojekt	-9.201	0	1.428	-7.773
- heraf GIAS It-projekt	-3.333	0	0	-3.333

Saldoen på lånerammen er faldet med 9.102 t.kr. i 2023, som svarer til afskrivninger på de idriftsatte it-projekter. Der vil i de kommende budgetår være tilgang til lånerammen, når der skal anskaffes og genanskaffes større it-systemer.

### 3.5 Opfølgning på lønsumsloft

Der er i tabel 3.5 angivet et lønforbrug på 25.315 t.kr. Dette forbrug er eksklusive lønforbruget på formål 99, hvor der er et lønforbrug på 1.246 t.kr som følge af projektbevillingen til verificering.

Resultatet viser, at lønforbruget i 2023 er et merforbrug på 1.865 t.kr.

Folkekirkens It leverer timeydelser til flere folkekirkelige institutioner samt By-, Land- og Kirkeministeriet, og disse ydelser faktureres til de pågældende institutioner. Dette omfatter eksempelvis KAS, GIAS, SAS samt ministeriet i forhold til it-support- og projektleder- og systembistand, herunder tilpasning af ESDH-systemet efter organisationsændringer, og disse timeydelser udgør størstedelen af merforbruget i Folkekirkens It's lønregnskab.



<b>Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling</b>	
(t.kr.)	<b>Folkekirkens IT</b>
Lønbevilling	23.450
Lønbevilling inkl. TB	23.450
Lønforbrug under lønbevilling	25.315
<b>Total</b>	<b>1.865</b>
Akk. opsparing ultimo 2022	0
Løn overført til/fra drift	0
Bortfald	0
<b>Akk. opsparing ultimo 2023</b>	<b>1.865</b>

### 3.6 Bevillingsregnskab

Folkekirkens It's samlede bevillingsramme har i 2023 været 83.547 t.kr., og årets resultat er et merforbrug på 2.597 t.kr.

<b>Tabel 3.6 Bevillingsregnskabet for Folkekirkens IT</b>					
(t. kr.)	Regnskab 2022	Bevilling 2023	Regnskab 2023	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT	77.037	83.547	86.144	2.597	103
<b>Total</b>	<b>77.037</b>	<b>83.547</b>	<b>86.144</b>	<b>2.597</b>	<b>103</b>

Der har i 2023 ikke været givet nogle tillægsbevillinger.

**Tabel 3.6.1 Folkekirkens IT's udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2023 (t. kr.)**

<b>Puljebevillinger</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
Ingen tillægsbevillinger i 2023					
<b>Tillægsbevillinger i alt</b>		0	0	0	

Resultatet for Folkekirkens It's hovedområder, formål 81, er et merforbrug på 2.671 t.kr. Resultatet for projekter med særskilt bevilling, formål 99, er et mindreforbrug på 74 t.kr. Se afsnit 4.3 for en opgørelse af de enkelte projektbevillinger.



Tabel 3.6.2a Bevillingsafregning 2023 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger centrale puljer	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
4.- Folkekirkens IT	Lønsum (konto 18)	23.450	0	0	23.450	25.315	1.865
	Øvrig drift	58.651	0	0	58.651	59.457	805
<b>4.- Folkekirkens IT i alt</b>		<b>82.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.101</b>	<b>84.772</b>	<b>2.671</b>
4.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	1.246	0	0	1.246	1.372	126
	Øvrig drift	200	0	0	200	0	-200
<b>4.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>1.446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.446</b>	<b>1.372</b>	<b>-74</b>
<b>4. Viderførsler i alt</b>		<b>83.547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.547</b>	<b>86.144</b>	<b>2.597</b>

Med merforbruget i 2023 på 2.597 t.kr. og det overførte merforbrug fra tidligere år, bliver det akkumulerede resultat til en negativ videreførelse på 3.130 t.kr., jf. tabel 3.6.2b. Heraf vedrører 604 t.kr. formål 81, mens formål 99 har et akkumuleret mindreforbrug på -71 t.kr.

Det reelle merforbrug for 2023 er 976 t.kr. højere, da der i det endelige resultat indgår midler, som har været allokeret til Konfirmandsystem og PERSONarkiv, og som ikke har været forbrugt, hvorfor disse skal videreføres til 2024.

Som anført i afsnit 2.3 og 3.1 er merforbruget for 2023 primært relateret til licenser, IndFak og Navision, aflevering af Navision til Rigsarkivet, provstisystemer, personregistrering samt projektet vedrørende FLØS udbud og implementering, hvor det ikke har været muligt at finansiere omkostningerne inden for årets budget.

Da der i Folkekirkens It's budget for 2024 ikke indgår midler, som ikke er allokeret til et specifikt formål, og som dermed kan finansiere merforbruget, er der behov for at søge midler henholdsvis gennemføre besparelser. Såfremt der ikke findes en løsning på at håndtere merforbruget helt eller delvist i 2024, vil merforbruget blive videreført.

Se afsnit 3.1.1 og tabel 3.1.1.2 om øremærket videreførelse samt afsnit 2.6 om forventninger til det kommende års aktiviteter.

Tabel 3.6.2b Bevillingsafregning 2023 (t. kr.)

Delregnskab		Årets resultat	Overført fra tidligere år	Bortfald	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
4.- Folkekirkens IT	Lønsum (konto 18)	1.865	0	0	0	1.865
	Øvrig drift	805	604	0	0	1.409
<b>4.- Folkekirkens IT i alt</b>		<b>2.671</b>	<b>604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.275</b>
4.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	126	0	0	0	126
	Øvrig drift	-200	-71	0	0	-271
<b>4.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>-74</b>	<b>-71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-145</b>
<b>4. Viderførsler i alt</b>		<b>2.597</b>	<b>533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.130</b>



## 4 Bilag

---

### 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

I nedenstående gennemgås de enkelte områder i balancen nærmere.

#### 4.1.1 Noter til resultatopgørelsen

Folkekirkens It's bevilling i 2023 udgjorde 83.547 t.kr., mens regnskabet for perioden udviste et forbrug på 86.144 t.kr. Der er dermed for året tale om et merforbrug på 2.597 t.kr., hvilket er nærmere beskrevet i afsnit 3.1.

Tabel 4.1 Gruppering af delregnskaber	Regnskab 2022	Budget 2023	Regnskab 2023	Periodens forskjel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT	77.037	83.547	86.144	2.597	103
<b>Samlet driftsresultat</b>	<b>77.037</b>	<b>83.547</b>	<b>86.144</b>	<b>2.597</b>	<b>103</b>

Af resultatopgørelsen, som ses i tabel 3.1, fremgår det, at Folkekirkens It ingen ekstraordinære indtægter eller udgifter har for 2023.

#### 4.1.2 Noter til balancen

Dette afsnit behandler de enkelte balanceposter nærmere i henhold til den overordnede visning af balancen i afsnit 3.2.

##### 4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver

I 2023 har der været en tilgang på 15.312 t.kr. til udviklingsprojekter under udførelse, som hovedsageligt består af projekterne Dataarkiv, SAS og Intranet. Disse tre projekter er alle sat i drift i 2023.



**Tabel 4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver 2023**

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr. 31.12.2022	90.270
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	11.774
Afgang	-5.358
<b>Kostpris pr. 31.12.2023</b>	<b>96.685</b>
Akkumulerede afskrivninger	-60.852
Akkumulerede afskrivninger afgang	5.358
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-55.493
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>41.192</b>
Årets afskrivninger	13.313
Årets nedskrivninger	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>13.313</b>
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode 5 - 8 år	

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2023	15.694
Tilgang	15.312
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-23.536
<b>Kostpris pr. 31.12.2023</b>	<b>7.469</b>

#### 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver

Folkekirkens It's materielle anlægsaktiver har tidligere bestået af IT-udstyr anbragt i folkekirkens institutioner, samt Folkekirkens It's eget IT-udstyr. Siden 2020 har institutionerne afholdt udgiften til eget IT-udstyr i stedet for Folkekirkens It, hvorfor værdien af materielle anlægsaktiver har været faldende siden i takt med, at IT-udstyret er blevet afskrevet.

Tilgangen af materielle anlægsaktiver er i 2023 kun udgjort af IT-udstyr, som Folkekirkens It selv anvender, samt pc'er til undervisning i personregistrering.

Fra 2024 vil standardudstyr i Folkekirkens It ikke længere blive anlægsbogført, jf. afsnit 3.2.





**Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2023**

(t. kr.)	Inventar og IT udstyr
Kostpris pr. 31.12.2022	3.886
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	480
Afgang	-2.385
<b>Kostpris pr. 31.12.2023</b>	<b>1.981</b>
Akkumulerede afskrivninger	-3.449
Akkumulerede afskrivninger - afgang	2.385
Akkumulerede nedskrivninger	-26
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-1.090
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>891</b>
Årets afskrivninger	462
Årets nedskrivninger	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>462</b>
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 år

#### 4.1.2.3 Tilgodehavender

Nedenstående tabel viser tilgodehavender samlet set.

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)	2022	2023
Debitorer	10.567	12.934
Udlæg	74	305
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.037	983
Deposita	721	796
<b>Total</b>	<b>12.399</b>	<b>15.161</b>

Tilgodehavender hos debitorer som udgøres i hovedparten af de folkekirkelige institutioner. Med årets udgang omfatter tilgodehavender hos debitorer 12.934 t.kr., og heraf er med udgangen af 2023 961 t.kr. forfaldne poster, som er under 30 dage gamle. Derudover er tilgodehavender for 51 t.kr mere end 30 dage forfaldne, og de resterende 11.922 t.kr forfalder først i 2024.

Igangværende arbejder for fremmed regning er udestående i forhold til menighedsrådsvalget 2024, som faktureres efter valgets afslutning.

#### 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger

Periodeafgrænsning på 1.607 t.kr udgøres af en forudbetaling af flerårige licenser til sikkerhedsværktøjer for 2024 og 2025 samt en del af FLØS projektudgifterne, hvortil bevillingen først modtages i 2025 og 2026, selvom udgiften er afholdt i 2023. Posterne opløses løbende i årene frem til 2026.



<b>Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Periodeafgrænsning	1.087	1.607
Pensionsbidrag	30	30
<b>Total</b>	<b>1.117</b>	<b>1.646</b>

#### 4.1.2.5 Akkumulerede hensættelser

Der er ingen hensættelser for regnskabet 2023.

<b>Tabel 4.1.2.5 Akkumulerede hensættelser 2023 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Hensættelse vedr. åremålsansættelse	-
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>0</b>

#### 4.1.2.6 Langfristet gæld

Den langfristede gæld udgøres af lånerammen til it-projekter, hvilket er et udtryk for den likviditet, der er nødvendig i projekternes anskaffelsesfase.

Se afsnit 3.4 for nærmere opgørelse af lånerammen.

<b>Tabel 4.1.2.6 Langfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Låneramme IT-projekter	-47.275	-38.173
<b>Samlet langfristede gældsposter</b>	<b>-47.275</b>	<b>-38.173</b>

#### 4.1.2.7 Kortfristet gæld

Kortfristede gældsposter er i 2023 på 9.821 t.kr.

Af gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser på 6.278 t.kr. er 956 t.kr. forfalden gæld med udgangen af 2023.

Der er derfor intet at bemærke til gæld til leverandører på trods af postens størrelse, da den kortfristede gæld afvikles inden for de fastsatte frister.

Posterne vedrørende skyldige feriepenge og over-/merarbejde ligger på et stabilt niveau med afvigelser af et begrænset omfang.

Over-/medarbejde er mere end halveret i forhold til den hidtidige forpligtelse som følge af, at antal timer er nedbragt til et acceptabelt niveau i forhold til antal årsværk, hvilket Folkekirkens It har arbejdet på i både 2022 og 2023



<b>Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-5.537	-6.278
Anden kortfristet gæld	-147	-205
Skyldige feriepenge	-1.711	-1.811
Periodeafgrænsninger	-506	-1.278
Over- / merarbejde	-598	-250
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-8.499</b>	<b>-9.821</b>

Anden kortfristet gæld vedrører moms, ATP-bidrag, AUB, AES og AFU, jf. tabel 4.1.2.8.

<b>Tabel 4.1.2.8 Specifikation af anden kortfristet gæld</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Moms	-73	-83
Anden kortfristet gæld	0	-39
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0	-7
Atp og feriekonto	-38	-41
AUB, AES og AFU	-35	-35
<b>Total</b>	<b>-147</b>	<b>-205</b>

Periodeafgrænsningsposter består af hensatte forpligtelser til udgifter, som vedrører 2023. Der er her tale om forpligtelser vedrørende husleje, engangsvederlag samt eksterne leverandøromkostninger vedrørende 12. måned i regnskabet.

<b>Tabel 4.1.2.9 Specifikation af periodeafgrænsningsposter</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Forpligtelser	-496	-1.266
Afregning kirkemusikskoler	-10	-12
<b>Total</b>	<b>-506</b>	<b>-1.278</b>

Som nævnt tidligere i afsnittet ligger feriepengeforpligtelsen på et stabilt niveau for 2023 med en driftseffekt på 100 t.kr.

<b>Tabel 4.1.2.10 Specifikation af feriepengeforpligtelse</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Feriepengeforpligtelse	-1.711	-1.811
Feriepengeforpligtelse - indefrysning	0	0
<b>Total</b>	<b>-1.711</b>	<b>-1.811</b>

#### **4.1.2.8 Eventualforpligtelse**

Folkekirkens It har lejemål i København og i Aarhus.



<b>Tabel 4.1.2.8 Eventualforpligtelse</b>			
	<b>Antal</b>	<b>Pris pr. kvartal</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Husleje København, Folkekirkens It	2	357.163	714.327
Husleje Aarhus, Folkekirkens It	4	53.130	212.519
Husleje København, Personregistrering	0	203.557	-
Eventualforpligtelse i alt			926.846

Folkekirkens It's lejemål i København kan opsiges med et varsel på seks måneder, hvor lejemålet i Aarhus kan opsiges med et varsel på 12 måneder.

Kontrakten vedr. lejemålet for Folkekirken.dk i Aarhus indgår i Folkekirkens It's huslejekontrakt, men ikke som en del af regnskabet.

Lejemålet for Personregistrering i København indgår som en del af By-, Land- og Kirkeministeriets lejemål og kan ikke opsiges separat.



## 4.2 Specifikation af budgetafvigelser

Tabel 4.2.1 Folkekirkens ITs budgetafvigelser for regnskabet 2023 (t. kr.)							
Hovedopgave	Hovedopgave navn	2023					2024
		BV0	BV3	Regnskab	Afvigelse	Afvigelses %	BV0
<b>Folkekirkens IT drift</b>							
2010	Generel ledelse	771	871	1.012	141	16%	1.215
2020	Administration	2.187	1.837	2.142	305	17%	1.863
2025	Regnskab	1.659	1.159	1.067	-92	-8%	1.142
2030	Kontorforhold og lejemål	3.099	4.279	4.214	-66	-2%	2.910
2090	Lønfordeling	150	750	-606	-1.356	-181%	-100
<b>Hovedgruppe 2 i alt</b>		<b>7.866</b>	<b>8.896</b>	<b>7.830</b>	<b>-1.067</b>	<b>-12%</b>	<b>7.031</b>
3005	Server og netværk	10.462	4.448	5.288	840	19%	5.009
3010	Datakommunikation	1.260	1.023	1.074	51	5%	1.144
3015	Arbejdspladsudstyr	1.313	1.313	1.466	153	12%	1.220
3016	It - support	783	783	452	-331	-42%	788
3020	Image og Pc software	1.360	3.597	3.975	378	11%	3.615
3025	Brugeradministration	3.939	3.489	2.604	-885	-25%	2.838
3030	Sikkerhed	4.507	5.257	4.707	-550	-10%	4.699
3031	Databeskyttelsesforordning	1.232	982	954	-28	-3%	1.247
3035	It-strategi og arkitektur	604	604	539	-65	-11%	573
<b>Hovedgruppe 3 i alt</b>		<b>25.461</b>	<b>21.497</b>	<b>21.058</b>	<b>-438</b>	<b>-2%</b>	<b>21.134</b>
4010	KIS	1.428	1.428	1.298	-129	-9%	1.404
4011	Reelle ejere	53	53	9	-44	-83%	271
4015	ESDH	3.752	5.393	5.955	562	10%	4.514
4020	Folkekirkens IntraNet	2.991	3.579	3.607	28	1%	4.484
4021	Kirkeportal	1.405	1.405	1.546	141	10%	1.416
4025	Datavarehus	439	865	710	-155	-18%	878
4030	mTime	290	385	348	-37	-10%	385
<b>Hovedgruppe 4 i alt</b>		<b>10.358</b>	<b>13.108</b>	<b>13.474</b>	<b>366</b>	<b>3%</b>	<b>13.353</b>
5110	Navision	911	2.016	2.101	85	4%	1.415
5120	KAS-GIAS Centeret	0	-5	57	61	-	0
5150	Placentret	0	0	0	0	0%	0
5160	FLØS	16.657	16.246	15.541	-705	-4%	17.084
5300	FUV	0	0	8	8	0%	0
5350	Kirkemusikskoler	0	0	42	42	0%	0
5360	SAS generelt	0	-8	-295	-287	-	-14
5370	FAR (Folkekirkens arbejdsmiljø rådgivning)	0	0	-51	-51	0%	0
5400	Provstier	531	831	895	64	8%	549
5500	Kirkeministeriet	-1.066	-1.466	-732	734	-50%	-1.105
5600	Plan og Land	0	0	385	385	-	0
<b>Hovedgruppe 5 i alt</b>		<b>17.032</b>	<b>17.614</b>	<b>17.952</b>	<b>338</b>	<b>2%</b>	<b>17.929</b>
6005	Personregistrering	15.632	16.318	16.962	644	4%	0
6015	Trossamfundsregisteret	0	0	0	0	0%	0
<b>Hovedgruppe 6 i alt</b>		<b>15.632</b>	<b>16.318</b>	<b>16.962</b>	<b>644</b>	<b>4%</b>	<b>0</b>
7010	sogn.dk / Kirkekalender	1.933	1.933	2.113	180	9%	1.993
7015	Valgsystem, inkl. SBL	0	0	15	15	-	0
7016	Bispevalg	0	0	-132	-132	0%	0
7020	Stiftshjemmesider m.fl.	0	0	3	3	0%	-1
7030	Konfirmationssystem	1.032	1.032	706	-326	-32%	1.052
7040	Sjælesorg på nettet	0	0	0	0	0%	0
<b>Hovedgruppe 7 i alt</b>		<b>2.965</b>	<b>2.965</b>	<b>2.706</b>	<b>-259</b>	<b>-9%</b>	<b>3.044</b>
8010	Fk.dk-hjemmeside	0	0	-117	-117	0%	0
<b>Hovedgruppe 8 i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
9010	Forretningsudvikling	3.229	1.688	1.522	-166	-10%	2.013
9020	Driftsudvikling	584	73	61	-12	-16%	0
9103	Dataarkiv	0	270	268	-2	-1%	0
9112	FDV platform	419	719	682	-38	-5%	600
9114	NyDigitalPost	0	12	12	0	0%	0
9115	Brugerservice/kanalstrategi	0	300	712	412	137%	300
9116	Nyt Intranet	0	1.130	1.112	-18	-2%	0
9117	Reelle ejere	0	150	113	-37	-24%	0
9118	TTJ	0	-150	-310	-160	107%	0
9119	Personarkiv	0	650	3	-647	-100%	0
9120	FLØS Udbud og implementering	0	750	2.015	1.265	169%	1.500
9509	Præsteårsværk	0	0	89	89	0%	0
<b>Hovedgruppe 9 i alt</b>		<b>4.232</b>	<b>5.592</b>	<b>6.280</b>	<b>687</b>	<b>12%</b>	<b>4.413</b>
<b>Folkekirkens IT drift i alt</b>		<b>83.547</b>	<b>85.990</b>	<b>86.144</b>	<b>154</b>	<b>0%</b>	<b>66.905</b>
<b>Udviklingsprojekter med særskilt bevilling</b>							
6005	Personregistrering	1.246	1.246	1.372	126	10%	1.246
<b>Udviklingsprojekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>1.246</b>	<b>1.246</b>	<b>1.372</b>	<b>126</b>	<b>10%</b>	<b>1.246</b>
<b>FOLKEKIRKENS IT DRIFT OG UDVIKLING I ALT</b>		<b>84.793</b>	<b>87.236</b>	<b>87.516</b>	<b>280</b>	<b>0%</b>	<b>68.151</b>



Tabellen over budgetafvigelser indeholder både formål 81 og 99, hvor de udgifter, som tilhører formål 99, er indarbejdet under deres respektive områder for at give det fulde overblik.

Som følge af, at der pr. 1. januar 2024 er ibrugtaget et nyt formål 83 vedrørende personregistrering ses nedenfor samme tabel over formål 83 for så vidt angår budgettet for 2024. Heri indgår projektbevillingen til verificering i hovedopgave 6005 Personregistrering, når der ses samlet på formål 83 og 99.

Personregistrering		2023					2024
Hovedopgave	Hovedopgave navn	BV0	BV3	Regnskab	Afvigelse	Afvigelses %	BV0
2020	Administration	0	0	0	0	0%	159
2025	Regnskab	0	0	0	0	0%	50
2030	Kontorforhold og lejemål	0	0	0	0	0%	600
3010	Datakommunikation	0	0	0	0	0%	33
3015	Arbejdspladsudstyr	0	0	0	0	0%	92
3020	Image og Pc software	0	0	0	0	0%	29
4030	mTime	0	0	0	0	0%	10
6005	Personregistrering	0	0	0	0	0%	15.376
<b>PERSONREGISTRERING I ALT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>16.349</b>

Nedenfor ses, hvordan regnskabet ser ud for projektbevillingen til verificering på hovedopgave 6005 Personregistrering på tværs af formål 81 (2023) og formål 83 (2024). Se nærmere om projektbevillinger i afsnit 4.3.

6005	Udviklingsprojekter med særskilt bevilling Personregistrering	1.246	1.246	1.372	126	10%
<b>Udviklingsprojekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>1.246</b>	<b>1.246</b>	<b>1.372</b>	<b>126</b>	<b>10%</b>

Der redegøres i det følgende for områder med en stor budgetmæssig afvigelse i 2023, hvor dette ikke allerede er nærmere beskrevet i afsnit 2.3 under gennemgangen af hovedområder. Afvigelser på mindre end 200 t.kr. kommenteres som udgangspunkt ikke.

2020 – Administration. Der var ikke muligt at realisere en tilstræbt besparelse på administration, hvorfor resultatet er et merforbrug set i forhold til den sidste budgetversion for 2023 (BV3).

3016 – It-support. Området udviser et mindreforbrug, da IT-support som anført under afsnit 2.4.1.1 har været ramt af vakance og længerevarende sygdom i 2023, hvorfor lønomkostninger har været lavere end normalt.

3025 – Brugeradministration. I løbet af 2023 er forbruget reduceret i muligt omfang for at kunne medfinansiere merforbruget på licenser. Samtidigt er opgaver i slutningen af året blevet udskudt til 2024, hvorfor det faktiske forbrug ligger under budgettet.

3030 – Sikkerhed. Budgettet for Sikkerhed er blevet forøget i løbet af 2023 med henblik på bl.a. tilkøb af bistand til implementering af DCIS strategiens initiativer. Samtidig er forbruget blevet reduceret i muligt omfang for at kunne medvirke til medfinansiering af merforbruget på licenser.

5160 – FLØS. Området har et mindreforbrug, da indsatsen i forhold til FLØS har været fokuseret på projektet om udbud og implementering. Mindreforbruget finansierer delvist merforbruget på projektet 9120 FLØS Udbud og implementering.

5360 - SAS generelt. Planlagte udviklingsforløb er blevet udskudt fra 2023 til 2024, hvorfor uddannelsesinstitutionerne overfører indbetalte midler til 2024.

5600 – Plan og Land. Området er tilkommet i løbet af 2023 som resultat af, at Plan- og Landdistriktsstyrelsen er tilført til By-, Land- og Kirkeministeriet, og der har været behov for it-bistand i den forbindelse. Alle omkostninger på området viderefaktureres primo 2024.



9115 - Brugerservice/kanalstrategi. Projektet blev genoptaget for alvor i 2. halvår 2023 som følge af ændret lovgivning ved brug af Cloud-leverandører. Dermed blev det nye supportsystem mod forventning alligevel implementeret i 2023.

### **4.3 Projektregnskaber**

Af nedenstående fremgår regnskab for de tre projekter, hvortil Folkekirkens It i 2023 har modtaget særskilt projektbevilling på formål 99.

#### **4.3.1 Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev - Formål 99**

Folkekirkens It har i 2023 modtaget særskilt projektbevilling til verificeringsopgaven samt F2 undervisning. Derudover er bevillingen til IndFak2 og RejsUd blevet forlænget til og med 2023.

Bevillingen til verificering er på 1.246 t.kr. og løber til og med 2026. Disse midler anvendes til, at Folkekirkens It centralt løfter opgaven med verificering for folkekirken.

Bevillingen til F2 undervisning er på 200 t.kr. og løber til og med 2024. Disse midler anvendes til F2 undervisning i provstierne.

Bevilling til IndFak og RejsUd er fra 2021 og er videreført fra 2022 med det fulde beløb på 75 t.kr., da den ikke er blevet anvendt i hverken 2021 eller 2022.

##### **4.3.1.1 Afsluttede projekter**

Der er ingen afsluttede projekter i 2023.

##### **4.3.1.2 Igangværende projekter**

Nedenstående tabel viser regnskabet for de tre igangværende projekter med særskilt bevilling. Begge projekters regnskaber følger bevillingerne.

Det akkumulerede mindreforbrug på 145 t.kr. videreføres til regnskaber for projekter med særskilt bevilling i 2024.



**Tabel 4.3.1.2 Igangværende projekter Folkekirkens IT 2023 (t. kr.)**

<b>Personreg. verificering</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Total</b>
Bevilling	1.242	1.246	1.246	1.246	4.980
Indtægt	0	0	0	0	0
Løn	1.037	1.166	1.535	1.372	5.110
Afskrivning	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	0	0
<b>I alt Personreg. verificering</b>	<b>-205</b>	<b>-80</b>	<b>289</b>	<b>126</b>	<b>130</b>
<b>Indfak2 og rejsud</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Total</b>
Bevilling	0	75	0	0	75
Indtægt	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	0	0
Afskrivning	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	0	0
<b>I alt Indfak2 og rejsud</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>
<b>ESDH - vejledninger og eLæring</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Total</b>
Bevilling	0	0	0	200	200
Indtægt	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	0	0
Afskrivning	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	0	0
<b>I alt ESDH - vejledninger og eLæ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>

<b>Igangværende projekt:</b>	Personregistrering – Verificering
<b>Status for projektførløbet /delresultat ultimo året</b>	Bevillingen dækker arbejdet med verificering i årets løb for så vidt angår interne lønudgifter.  I 2023 har der været større mængde verificeringsanmodninger end normalt, hvilket er forårsaget af overgangen til MitID, da mange borgere i den forbindelse har haft brug for attester. Med lukningen af NemID pr. 31. oktober 2023 forventes dette behov at normalisere sig.
<b>Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM</b>	Der er ingen ændringer.  Merforbruget på projektet for 2023 medfører et mindre akkumuleret mindreforbrug, som forventes udlignet de kommende år.
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	Der er ikke foretaget ændringer i projektperioden.

<b>Igangværende projekt:</b>	Indfak2 og RejsUd
<b>Status for projektførløbet /delresultat ultimo året</b>	Bevillingen dækker udtræk af data fra Ibistic til fremtidigt arkiv.





	Projektet er ikke blevet igangsat, da Ibistic kan anvendes som arkiv uden beregning i perioden frem til, at der findes fem års arkivdata i IndFak. Bevillingen har derfor ikke været anvendt og bliver tilbagebetalt primo 2024 til fællesfonden.
<b>Evt. ændring i projektforsudsætninger iflg. oplysning til KM</b>	Der er ingen ændringer.
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	Der er ikke foretaget ændringer i projektperioden.

<b>Igangværende projekt:</b>	F2 drift
<b>Status for projektforsløbet /delresultat ultimo året</b>	Bevillingen dækker provstiernes undervisning i F2 og omfatter både tidsforbrug og transportudgifter. Bevillingen anvendes ved, at provstierne sender en faktura til Folkekirkens It på de faktiske omkostninger.
<b>Evt. ændring i projektforsudsætninger iflg. oplysning til KM</b>	Der er ingen ændringer.
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	Der er ikke foretaget ændringer i projektperioden.



#### 4.4 Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 1381 af 29. september 2022 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning (december 2022) med mindre tilpasninger.

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

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

