

Ministeriet  
for Ligestilling  
og Kirke

# Årsrapport 2011

for

## Folkekirkens It

Cvr. nr. 2720 6808

# Indholdsfortegnelse

---

<b>1</b>	<b>Indledning</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Beretning</b>	<b>5</b>
2.1	Præsentation af Folkekirkens It	5
2.1.1	It-strategi	6
2.2	Årets økonomiske resultat	6
2.3	Årets faglige resultater	7
2.3.1	Personregistreringen	7
2.3.2	Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse	7
2.4	Årets nøgletal og driftsresultater	9
2.4.1	Folkekirkens It's personaleforbrug	11
2.4.2	Produktionsresultater	11
2.4.3	Opgørelse af systemernes tilgængelighed	13
2.5	Forventninger til det 2012	16
2.5.1	Økonomiske rammer	16
2.5.2	Eksterne påvirkninger	16
<b>3</b>	<b>Målrapportering</b>	<b>17</b>
3.1	Resultataftalens mål	17
3.2	Driftsmål	17
3.3	Udviklingsmål	17
3.3.1	Kirkebog og e-læring	17
3.3.2	Leverancekontrol	18
3.3.3	Økonomirapportering	19
3.4	Kvalitetsmål	20
3.4.1	Brugertilfredshed	20
<b>4</b>	<b>Regnskab</b>	<b>21</b>
4.1	Anvendt regnskabspraksis	21
4.1.1	Lov om folkekirkens økonomi	21
4.1.2	Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen for fællesfonden	21
4.1.3	Regnskabsmæssig behandling af anlægsaktiver og balance	21
4.2	Resultatopgørelse	23
4.3	Folkekirkens IT's balance	24
4.4	Bevillingsregnskab	25
4.4.1	Bevillingsafregning	26
4.5	Opfølgning vedrørende lønsum	26

<b>5</b>	<b>Påtegning af det samlede regnskab</b>	<b>27</b>
<b>6</b>	<b>Bilag til regnskabet</b>	<b>28</b>
6.1	Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen	28
6.2	Noter til balance	29
6.2.1	Immaterielle anlægsaktiver	29
6.2.2	Materielle anlægsaktiver	30
6.2.3	Egenkapital	30
6.2.4	Bevægelser i egenkapital	31
6.2.5	Hensættelser	31
6.2.6	Langfristede gældsposter og lån i stiftsmidlerne	31
6.2.7	Kortfristede gældsposter	31
6.2.8	Eventualforpligtelser	32

# 1 Indledning

---

I henhold til bekendtgørelse nr. 647 af 1. juni 2011 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden udarbejdes der en konsolideret årsrapport for fællesfonden. Årsrapporten affattes i henhold til gældende bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011.

Årsrapporten er sat op med visse lokale tilpasninger efter Økonomistyrelsens vejledning af 3. november 2010<sup>1</sup> om udarbejdelse af årsrapporter og indeholder følgende elementer:

- Beretning.
- Målrapportering.
- Regnskab.
  - Resultatopgørelse og balance samt noter
  - Bevillingsregnskab
- Påtegning
- Bilag

---

<sup>1</sup> <http://www.oes.dk/servicemenu/nyheder/nyhedsarkiv/oeav/aarsrapport-2010.aspx>

## 2 Beretning

---

Omfanget af it-aktiviteterne fastlægges i et samvirke mellem den af ligestillings- og kirkeministeren nedsatte It-Styregruppe og Budgetfølgegruppen.

Folkekirkens It fungerer som It-Styregruppens sekretariat og udarbejder oplæg til it-strategi, handlings- og aktivitetsplaner, som tilsammen med it-budgettet udgør grundlaget for det aktivitetsniveau, It-Styregruppen via Budgetfølgegruppen indstiller til ministerens godkendelse.

It-regnskabet indgår i fællesfondens regnskab.

### 2.1 Præsentation af Folkekirkens It

Ved kongelig resolution af 3. oktober 2011 er det bestemt, at betegnelsen for Kirkeministeriet ændres til Ministeriet for Ligestilling og Kirke, desuden at ressortansvaret for Ligestillingsafdelingen med tilhørende sagsområder overføres fra Klima-, Energi- og Bygningsministeriet til Kirkeministeriet.

Folkekirkens It – tidligere Kirkeministeriets It-Kontor - er Ministeriet for Ligestilling og Kirke samt folkekirkens fælles it-enhed, dog således at Statens IT fortsat servicere Ligestillingsafdelingen, medens Folkekirkens It servicere ministeriets øvrige funktioner (svarende til det tidligere Kirkeministerium, som i denne årsrapport benævnes "Ministeriet").

Folkekirkens It er organisatorisk placeret som en del af Ministeriet for Ligestilling og Kirkes It- og Personaleafdeling.

Ved udgangen af 2011 beskæftigede Folkekirkens It 34,7 medarbejdere.

Folkekirkens It servicere ministeriet og mere end 2.300 institutioner med it-ydelser.

Institutionerne er tilknyttet Kirkenettet, som er betegnelsen for det fælles netværk med dets ca. 3.700 pc-arbejdspladser på ca. 2.800 adresser.

De 3.700 brugere, præster, kirkefunktionærer og administrative medarbejdere i provstier, stifter og ministerium er tilknyttet det lukkede Kirkenet.

Herudover betjenes menighedsrådene og deres 14.000 medlemmer - via Den Digitale Arbejdsplads - i et samarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd.

#### ***Folkekirkens It's mission***

*Det er en ambition, at Kirkenettet, der er ministeriet og folkekirkens fælles it-netværk, gennem anskaffelse og drift af løsninger til kommunikation, sagsbehandling og videndeling opleves som et nyttigt redskab, der understøtter ministeriet og folkekirken i at løse deres opgaver.*

### 2.1.1 It-strategi

Folkekirken It's virke består i servicering af ministeriet og folkekirken med it-ydelser.

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

For it-området er der siden 1985 udarbejdet en it-strategi, hvori de overordnede retningslinjer er fastlagt.

It-strategien følger den struktur, som er anbefalet af Statens It-Råd.

It-Strategi 2010-2012, der er den 7. i rækken, er tilgængelig på [www.kirkenettet.dk](http://www.kirkenettet.dk)



## 2.2 Årets økonomiske resultat

**Tabel 2.1 IT-kontoret økonomiske hovedtal 2011 (t. kr.)**

Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-105.903
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20+22)	104.269
heraf personaleomkostninger (konto 18)	18.199
Andre driftsposter, netto (konto 21,33,42,43,44 & 46)	-53
Finansielle poster, netto (konto 25-27)	-87
Ekstraordinære poster, netto (konto 28-29)	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.774</b>

<b>Tabel 2.2. IT-kontorets balance (t. kr.)</b>	<b>Status ultimo. 2011</b>
Anlægsaktiver i alt	23.355
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	14.816
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	8.538
<i>Heraf finansielle anlægsaktiver</i>	0
Omsætningsaktiver	13.335
<b>Aktiver i alt</b>	<b>36.690</b>
Egenkapital	-18.145
Hensatte forpligtelser	0
Øvrige forpligtelser	-18.545
<b>Passiver i alt</b>	<b>-36.690</b>

Balancen er i forhold til 2011 reduceret med 6,7 mio. kr. Forskydningen skyldes i det væsentlige, at kontrakten vedrørende en modernisering af CPR og Den Elektroniske

Kirkebog er ophævet. Ved ophævelsen er den aktiverede del af projektet udlignet af leverandørens tilbagebetaling.

**Tabel 2.3. IT-kontorets administrerede udgifter og indtægter 2011 (t. kr.)**

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
4. - Folkekirken IT	Driftsbevilling	88.557	86.784	-1.774	6.1.4.
<b>Total</b>		<b>88.557</b>	<b>86.784</b>	<b>-1.774</b>	

Heraf tillægsbevillinger som anført nedenfor.

**Tabel 2.3a. IT-kontorets tillægsbevillinger 2011 (t. kr.)**

Beskrivelse	Løn	Øvrig drift	Netto
Out-sourcing Lolland-Falsters stift	0	90	90
IT-skrivebord/digitale arbejdsplads	0	500	500
WEB-TV folkekirken.dk	0	1.454	1.454
e-valg, afskrivning	0	667	667
<b>Tillægsbevillinger i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.711</b>	<b>2.711</b>

## 2.3 Årets faglige resultater

De vigtigste af de faglige resultater i 2011 opdeles i projekter vedrørende civil- og personregistreringen, ministeriets og folkekirken it-anvendelse, folkekirken.dk samt it-governance.

### 2.3.1 Personregistreringen

I 2009 igangsatte Folkekirken It i samarbejde med CPR-Kontoret en modernisering af CPR og Den Elektroniske Kirkebog. Formålet med moderniseringsprojektet var primært at introducere nye værktøjer og en mere tidsvarende driftsplatform, som tilsammen skulle sikre bedre muligheder for at konkurrenceudsætte forvaltning, videreudvikling og drift og desuden – ved anvendelse af andre platforme – medføre mindre forvaltnings- og driftsudgifter.

Som følge af leverandørens manglende levering og dermed misligholdelse af kontrakten blev projektet stoppet i maj 2011.

Et nyt projekt, som forfølger de samme mål, er i igangsat i januar 2012.

Afbrydelsen af det først igangsatte projekt får imidlertid den konsekvens, at ønskede moderniseringer bliver forsinket med 2-3 år, hvilket – i forhold til civilregistrering og kirkebog – primært får betydning for en tiltrængt modernisering af de borgerservices (personregistrering.dk), der indgår som folkekirken bidrag til en realisering af digitaliseringsstrategien.

### 2.3.2 Ministeriets og folkekirken it-anvendelse

It-Skrivebordet og Folkekirken Intranet, som efter migrering fra Intrasuite til MOSS (SharePoint) blev sat i drift i 2009 og 2010, blev i 2011 – efter grundige overvejelser i It-Styregruppen – besluttet sammenlagt til ét fælles system. De sammenlagte systemer blev under navnet Den Digitale Arbejdsplads (DAP) sat i drift i november 2011.

Med de nye værktøjer er menighedsrådsmedlemmerne med bedre adgang til Kirkenettet blevet ligestillet med de "ansatte" brugere og er dermed blevet en ægte del af en fælles Digital Arbejdsplads.

Herudover har der været arbejdet med

- en fortsat modernisering af FLØS, som med virkning fra 2013 omlægges til en ny driftsplatform, der bedre understøtter krav fra økonomistyringen. Fra 2Q 2013 suppleres desuden med en FLØS-portal, således at både arbejdsgivere og lønmodtagere får mulighed for at indlægge data til lønbehandlingen
- implementering af et dataarkiv, som i første omgang anvendes til distribution og opbevaring af lønmateriale til institutionernes ca. 2000 arbejdsgivere. Med etablering af dataarkivet er alle uddata vedrørende løn blevet digitaliseret, og papirudskrifterne er dermed helt afskaffet
- et nyt design af sogn.dk og herunder en forbedring af menighedsrådenes indtastningsmodul og udtræksmuligheder til folkekirken.dk og andre medier
- gennemførelse af udbud vedrørende anskaffelse af et system til kapitalforvaltning [KAS] og administration af gravstedsaftaler [GIAS]. Herunder, og i forlængelse af udbuddet, udvikling og implementering af de anskaffede løsninger
- gennemførelse af udbud vedrørende anskaffelse af værktøjer til udvikling af e-lærings-programmer og i forlængelse heraf udvikling af nye læringsmoduler til uddannelse af personregisterførere.

#### **2.3.2.1 folkekirken.dk**

Endelig har folkekirken.dk i et samarbejde med DR udviklet en app [Dagens Ord], som sammen med projektet om tv og web-tv bringer hjemmesiden ind i en ny fase, hvor redaktionen er udvidet med 2 journalister, som sammen med stifternes mediemedarbejdere skal bidrage til at udvikle billedstof og integrere anvendelsen af sociale medier i folkekirken.dk

#### **2.3.2.2 It-governance**

It-governance omfatter standardisering og arkitektur, metoder og kvalitetssikring, kompetenceudvikling, it-sikkerhed og økonomistyring m.m.

I forbindelse med sammenlægningen af folkekirkens intranet og It-Skrivebordet til det nye DAP er SharePoint-programmerne blevet opgraderet til SharePoint 2010, ligesom postsystemet blev opgraderet til Exchange 2010, og endelig er brugerautentifikationen opgraderet til UAG (UnifiedUserGateway).

Desuden har der været arbejdet med

- gennemførelse af en benchmarking ved et eksternt konsulentfirma med fokus på omkostningerne ved drift af en pc-arbejdsplads i Kirkenettet
- udarbejdelse af et helt nyt sikkerhedscirkulære, som afløser det eksisterende cirkulære om sikkerhed i Kirkenettet, der er fra 1999
- forberedelser til gennemførelse af en ny samlet risikoanalyse, som skal udføres i 1Q-2012
- en revision af Folkekirken It's projektmodel, som herefter lægger sig tæt op ad Prince2
- fortsat udbygning af et testsystem, som afspejler alle væsentlige elementer af Kirkenettet og herunder implementering af obligatoriske rutiner, som i



forudbestilte servicevinduer omfatter afprøvning af nye udgaver og revisioner, forinden disse sættes i produktion

- videreudvikling af den automatiserede brugeroprettelse, herunder omfattende ændringer vedr. autentifikationen af menighedsrådsbrugere i forbindelse med etableringen af DAP
- implementering af NemLogin til Kirkenettet
- en omfattende revision af arbejdsrutiner til realtidsmonitorering af installeret udstyr på Kirkenettet. I fortsættelse heraf en licensrevision ved et eksternt firma
- udvikling af en ny udgave af bestillingssystemet, som sikrer, at udstyr udskiftes i overensstemmelse med de gældende servicemål.

## 2.4 Årets nøgletal og driftsresultater

*Årsværksratioen*, som udtrykker forholdet mellem det antal brugerårsværk, der serviceres, og det antal it-årsværk, som medgår hertil, er beregnet til 111.

Undersøgelser<sup>2</sup>, som har fokuseret på it-området i staten, peger på, at de mest effektive organisationer servicerer mere end 100 årsværk pr. it-medarbejder.

*Figuren illustrerer Folkekirkens It's "ratio", som ligger fra 156 (2006) til 108 (2011).*

*Faldet i 2008 skyldes ansættelse af medarbejdere i forbindelse med insourcing af konsulentopgaver.*

*Faldet fra 2010 til 2011 skyldes nedlæggelse af et antal brugerkonti som var inaktive.*

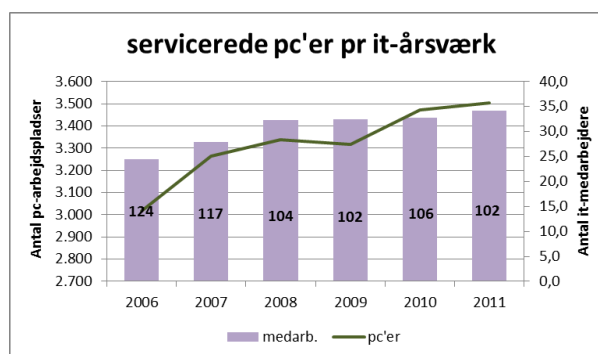
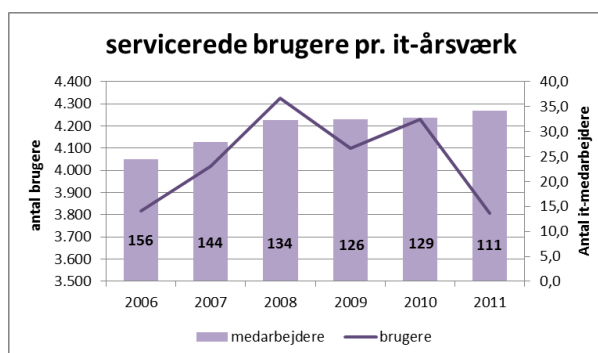
Denne produktionsfaktor kan også udtrykkes i forhold til det antal arbejdspladser, som er til rådighed for brugerne.

Det bemærkes i den forbindelse, at der i Kirkenettet tidligere har været flere brugere om hver pc. Tallet har været faldende - fra 1,3 i 2006 til nu, hvor der er 1,1 bruger om hver pc.

*Figuren illustrerer det antal pc'er, som serviceres pr. it-årsværk.*

Det bemærkes, at ratioen, uanset om der ses på antal servicerede brugere eller pc'er, ligger i den kategori, som Finansministeriets undersøgelse viser, er mest effektiv.

Foruden at se på det antal it-årsværk, som medgår til at servicere Kirkenettet og dets brugere, er det relevant at se på den udgift der er forbundet hermed.



<sup>2</sup> Finansministeriets rapport om *Administrative servicecentre i staten* (februar 2008)

Folkekirken har tidligere (2003) deltaget i en benchmarking med 4 andre offentlige institutioner, hvor ministeriet og folkekirken kom bedst( = billigst) ud i sammenligningen.

I 2011 har Folkekirkens It gentaget en benchmarking af de udgifter, som medgår til anskaffelse og drift m.m. af standardarbejdspladser.

I den nye undersøgelse, som er fortaget af et eksternt konsulentfirma, kommer Folkekirkens It igen ud blandt de allerbilligste.

It-styregruppen har i forbindelse med drøftelsen af undersøgelsens resultat besluttet, at der i foråret 2012 skal gennemføres en bruger tilfredshedsmåling, således at den økonomiske parameter kan sammenholdes med den grad af tilfredshed brugerne udtrykker med Folkekirkens It.

**Udgiften til drift af en pc-arbejdsplads på Kirkenettet er i 2011 på 12.300 kr. \*) inklusive moms.**

Beløbet omfatter alle udgifter (drift og afskrivninger) til arbejdspladsudstyr, standardprogrammer, sikkerheds-software, e-mail, internet, service, support, brugeradministration samt bagvedliggende serverinfrastruktur.

*\*) Opgørelsen er foretaget af eksternt konsulentfirma, som sammenligner udgiften med servicevirksomheder fra privat og offentlig sektor.*

*I peergruppen er laveste udgift opgjort til 15.000 kr. og højeste til 20.400 kr. Gennemsnittet i peergruppen er opgjort til 17.700 kr. (alle beløb inkl. moms).*

### 2.4.1 Folkekirkens It's personaleforbrug

Personaleforbruget har i 2011 været på 34,2 årsværk som gennemsnit for hele året

Antal årsværk pr. år	2007	2008	2009	2010	2011
Årsværk i alt	27,9	32,2	32,5	32,8	34,2

*Ultimo året* fordeler personaleforbruget sig på aktivitetsområderne som vist i nedenstående tabel:

Antal ansatte pr. 31. december	2007	2008	2009	2010	2011
PC-support & Brugeradministration	6,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Personsupport	5,0	3,5	3,5	3,5	4,5
Leverancer & Bogholderi	3,0	3,0	2,5	2,5	3,0
Projektsekretariat	2,9	5,4	6,9	6,9	6,3
Infrastruktur (Drift, klient m.m.)	7,1	7,1	7,1	7,1	7,0
Udvikling & Integration	2,0	2,0	2,0	2,0	3,0
It-Sikkerhed	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5
Administration & Ledelse	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
<b>Ultimo i alt:</b>	<b>29,4</b>	<b>32,4</b>	<b>33,4</b>	<b>33,4</b>	<b>34,7</b>

### 2.4.2 Produktionsresultater

Produktionen omfatter på den ene side de henvendelser, som er ekspederet af Brugerservice, og på den anden siden den tilgængelighed, der har været til systemerne.

Antallet af henvendelser til Brugerservice (Pc-Support, Personsupport og Leverancesekretariatet) sammenholdes med antal pc'er og installationssteder samt med antal Kirkenetbrugere og herunder dem af dem, som er personregisterførere.

Kirkenettets nøgletal:	2007	2008	2009	2010	2011
Antal pc-arbejdspladser	3.265	3.338	3.318	3.471	3.504
Antal installationssteder	2.400	2.415	2.669	2.807	2.725
Antal brugere	4.018	4.325	4.100	4.228	3.805
- heraf personregisterførere	3.011	3.165	3.200	3.285	3.150
Antal henvendelser til Brugerservice	-	30.467	42.041	39.122	42.032
- heraf vedr. pc-support	25.875	22.199	25.554	23.674	24.761
- heraf vedr. personregistrering	7.827	8.268	13.530	13.363	14.207
- heraf vedr. leverancer m.m.	-	-	2.957	2.085	3.064

*Indtil 2009 har opgørelsen kun omfattet sager om pc- og registrerings spørgsmål. Med virkning fra 2009 opgøres alle henvendelser, herunder henvendelser vedrørende leverancer og generelle spørgsmål. I forbindelse med en licensrevision er antal pc'er reguleret for årene 2009-2011. Tilsvarende er "inaktive" brugere ikke medtaget i tallet vedr. 2011.*

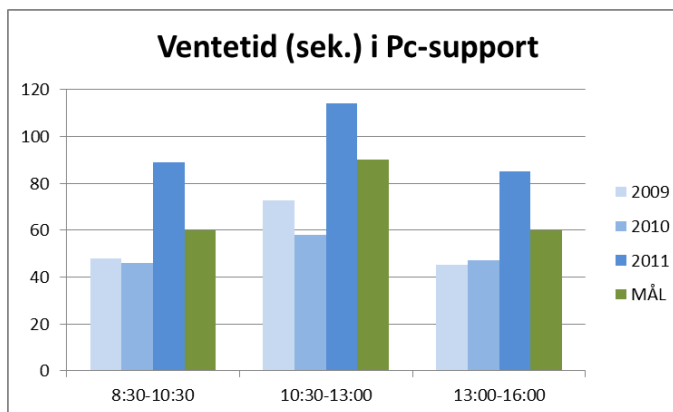
Pc-Support og Leverancesekretariat ekspederer alle henvendelser vedrørende pc-udstyr (support og levering) samt alle øvrige generelle henvendelser.

### 2.4.2.1 Pc-Support og Leverancesekretariat

I 2011 er antallet af henvendelser til Pc-Support forøget med 18 % i forhold til 2010. 5 % af stigningen vedrører almindelige supportspørgsmål, medens resten (13 %) vedrører udskiftning og levering af udstyr og datalinjer m.m. som for en stor dels vedkommende er flyttet til pc-support.

Sammenholdt med "ratio" i afsnit 2.4. er der for Pc-Support tale om en stort set uændret produktion i forhold til 2009.

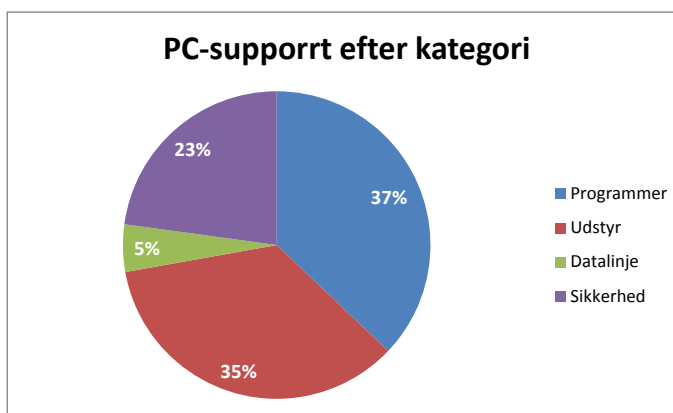
Det er målsætningen, at ventetiden ved opkald til Brugerservice højst må være 60 sek. om morgenen og om eftermiddagen - medens den i spidsbelastningen fra 10.30-13.00 - må være op til 90 sek.



Figuren viser, at ventetiden ikke lever op til målsætningen (højst 60/90 sek.) i formiddagstimerne.

2/3 af opgaverne i Pc-Support, som i udgør henvendelser om alt fra "nulstilling" af et glemt kodeord til spørgsmål og hjælp til installation af et nyt program-image, fordeler sig på 10 temaer eller 4 "store" kategorier:

Glemt kodeord	11%
Bestilling og levering	11%
MS-Outlook	9%
Øvrige programmer	8%
PC og installation	6%
Printer	4%
Windows 7	4%
Router og Datalinje	3%
Brugeradm hjælp	3%
Windows XP	3%



Henvendelser vedrørende udstyr og datalinjer, som i 2010 udgjorde næsten 50 % af supportbelastningen, er i 2011 - hvor udstyret udskiftes efter 36 mdr. - faldet 10 % hvilket underbygger vigtigheden af, at udstyret fungerer fra starten og i hele driftsperioden.

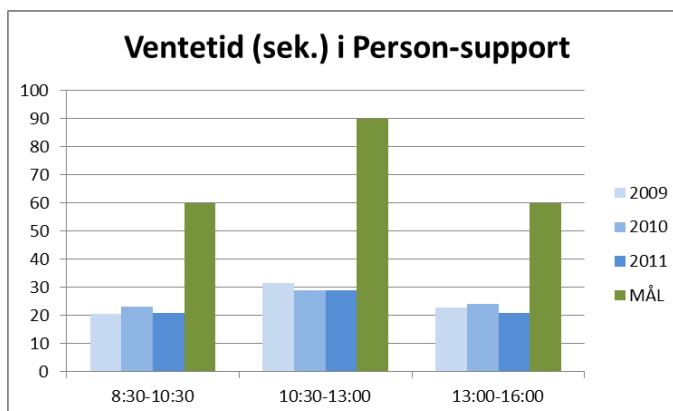
Forventningen om, at bedre og nyere udstyr ville reducere det spild af tid, som brugerne og supporten har oplevet med udstyr, der ikke fungerer, ser ud at blive indfriet. Tidsforbruget til ekspedition af disse sager forventes at falde yderligere.

Med nulstilling af 3.200 glemte kodeord (2.800 i 2010) er der igen spildt ½ årsværk. Introduktion af NemID, som sker i forhold til menighedsrådsbrugerne i løbet af foråret

2012 – forventes at kunne nedbringe dette spild, såfremt NemID – som følge af Datatilsynets seneste udmelding<sup>3</sup> – også kan ruller ud til brugere, som er ansatte.

#### 2.4.2.2 Personsupporten

Henvendelserne til Personsupport er i 2011 stort set uændret i forhold til 2010, og ligger forsat pænt i forhold til målene for ventetiderne, som er de samme som for Pc-Support.



Figuren viser ventetiden i Personsupport

Ventetider i pc- og personsupport opgøres dagligt for de relevante tidsrum og offentliggøres månedsvist på intranettet.

#### 2.4.3 Opgørelse af systemernes tilgængelighed

Tilgængeligheden for systemerne opgøres dagligt og offentliggøres månedsvist på intranettet for alle brugere.

Tilgængeligheden opgøres for systemer, der består af en række it-aktiver som servere, programmer, datalinjer, log-on-servere m.m., som samlet set udgør et system, der kan understøtte en arbejdsproces.

FLØS (Folkekirkens Løn Service) er eksempel på et system, som i dette tilfælde understøtter arbejdsprocessen at beregne og anviser løn til ca. 30.000 medarbejdere hver måned.

FLØS er i risikoen analysen vurderet som forretningskritisk med strenge krav til tilgængelighed i den periode, hvor lønbehandlingen pågår. I perioden lige efter en lønkørsel er der derimod mindre strenge krav til tilgængeligheden og dermed er der mulighed for at foretage vedligeholdelsesarbejder uden at forstyrre driften.

For en række af de aktiver, der indgår i e-mail, internet og ESDH, som også understøtter vigtige forretningsprocesser, er der aftalt en tilgængelighed på 99 % alle ugens dage i alle døgnets timer.

I praksis er den samlede tilgængelighed pr. system afhængig af det "svageste led". Hvis eksempelvis 9 af 10 aktiver er funktionelle i 100 % af driftstiden, og ét aktiv kun er tilgængeligt i 90 % af driftstiden, så er systemtilgængeligheden kun 90 %.

<sup>3</sup> Udtalelse til KL om brug af privat NemID som medarbejder log-in i kommuner. (30. marts 2012)

### Aftalt tilgængelighed

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

For alle systemer er der behov for servicevinduer, hvor systemernes aktiver (eksempelvis en server) kan ajourføres med sikkerhedsopdateringer eller nye versioner af brugerprogrammel. Servicevinduerne lægges som hovedregel således, at brugerne generes mindst muligt. For systemer, der anvendes af præsterne, er der aftalt servicevinduer på udvalgte mandage inden kl. 12, medens der for systemer, som primært anvendes i administrationen, kan indlægges servicevinduer sent om aftenen eller alternativt i weekender.

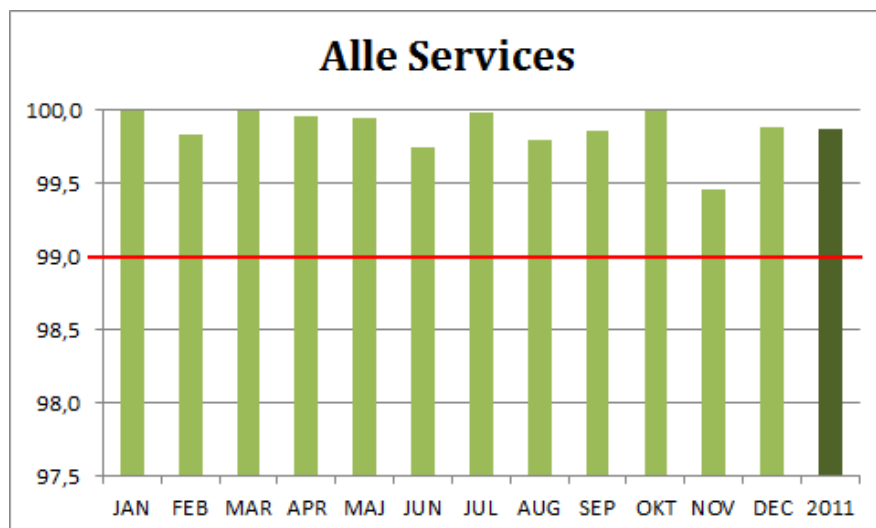
Anvendelsen af rammeaftaler, som økonomisk set er fordelagtig, kan indimellem resultere i, at hensynet til præsterne, som arbejder på lørdage og søndage, kan være meget vanskeligt at imødekomme. Eksempelvis har der i starten af 2011 været en situation, hvor en omfattende omlægning af infrastrukturen hos en driftsleverandør blev gennemført fra lørdag aften til søndag morgen – på et tidspunkt, hvor mange præster var i færd med at lægge sidste hånd på søndagens prædiken.

Ekstraomkostningerne ved at planlægge omfattende ajourføringer af administrative systemer kan imidlertid overstige værdien af den tabte arbejdstid. I sådanne situationer kan et servicevindue, som påvirker brugerne, forhandles på plads med "forretningen".

Planlagte og aftalte servicevinduer indgår ikke i opgørelsen af den tilgængelige driftstid.

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

For 2011 er driftsresultatet opgjort til 99,87 % for samtlige systemer (99,92 % i 2010)

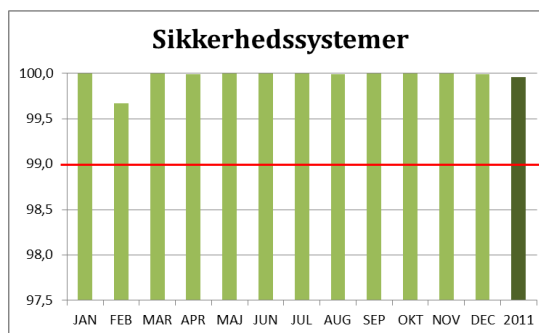
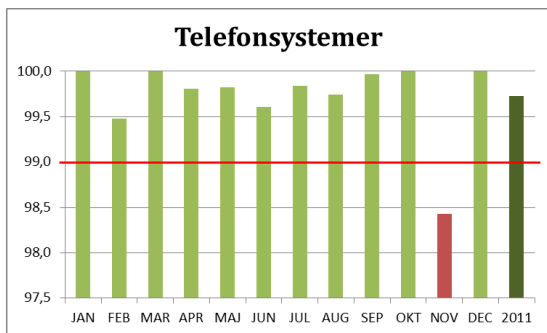


Det bemærkes, at driftsresultaterne fra 1. januar 2011 opgøres efter principper, hvor institutionernes brugere og ledelse har adgang til meget detaljerede oplysninger om den leverede tilgængelighed.

Driftsstatistikken er tilgængelig på intranettet og giver oplysninger om tilgængelighed for systemer i forhold til brugere og geografi.

### 2.4.3.1 Driftsresultat 2011 - for de enkelte områder:





## 2.5 Forventninger til det 2012

### 2.5.1 Økonomiske rammer

Bevillingen for 2012 er på 88.930 tkr. Der er et forventet videresalg på 18.700 tkr. og dermed en samlet udgiftsramme på 107.630 tkr<sup>4</sup>. (inklusive folkekirken.dk).

### 2.5.2 Eksterne påvirkninger

I årsrapporten vedrørende 2010 blev det påpeget, at der var en forøget risiko for et tab i forbindelse med leverandørens misligholdelse af kontrakten om udvikling af et nyt system til CPR/ Den elektroniske Kirkebog.

Som følge af den arbejdskonflikt, som leverandøren indledte i begyndelsen af februar, og som var medvirkende til at leveranceplanen ikke blev overholdt, fik leverandøren et påbud om at bringe sin misligholdelse til ophør, hvilket ikke skete. I konsekvens heraf blev kontrakten blevet ophævet.

I overensstemmelse med kontraktens bestemmelser tilbagebetalte leverandøren de beløb, som på tidspunktet for ophævelsen var indbetalt. Tilbagebetalingen har resulteret i at den aktiverede værdi af projektet er opløst hvorved balancen er reduceret.

Som nævnt tidligere er et nyt projekt med den samme målsætning sat i gang i januar 2012.

Som sådan er 2012 i øvrigt præget af færre store projekter.

Det udnyttes i første halvår af 2012 til at forbedre en række interne processer. Det er forventningen af dette vil styrke såvel projekt- som driftsrutiner, øge kvaliteten generelt foruden at det vil reducere projektomkostningerne.

Endelig er der i 2012 fokus på om – og i givet fald hvordan – et eventuelt bevillingsbortfald kan implementeres, såfremt der sker et fald i udskrivningsgrundlaget som følge af den generelle økonomiske afmatning.

<sup>4</sup> Heri indregnet en tillægsbevilling til folkekirken.dk på 261 tkr.



# 3 Målrapportering

---

Folkekirkeens IT har som andre af fællesfondens institutioner indgået en resultataftale for 2011.

## 3.1 Resultataftalens mål

Resultataftalen fastsætter:

**Driftsmål**, som primært handler om systemernes tilgængelighed.

**Udviklingsmål**, som idriftsættelse af et nyt CPR- og Kirkebogssystem, udvikling af e-læringsystemer til uddannelse af personregisterførere,

**Kvalitetsmål**, som handler om betjeningen af brugerne.

## 3.2 Driftsmål

Mål	Resultatkrav og målepunkter
Driftseffektivitet	<p>Tilgængeligheden til de forretningskritiske systemer, der er opført i risikoanalyse, skal leve op til driftsmålene.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Driftsresultatet - tilgængeligheden - offentliggøres månedligt for hvert af systemerne i Risikoanalysen.</p> <p>Såfremt 90 % af målingerne lever op til SLA'en, er målet opfyldt.</p> <p>Hvis 80 % af målingerne lever op til SLA'en, er målet delvist opfyldt.</p> <p>Hvis mindre end 80 % af målingerne lever op til SLA'en, er målet ikke opfyldt.</p>

Driftsresultaterne er gennemgået i afsnit 2.4.3 og er opfyldt for alle systemer.

## 3.3 Udviklingsmål

### 3.3.1 Kirkebog og e-læring

I henhold til pkt. 2.2 i resultataftale vedrørende 2011 (Itk-dnr.: 119721-10) er der sket en genforhandling<sup>5</sup> af resultataftalen. Det betyder, at drifts- og udviklingsmål vedrørende idriftsættelsen af et nyt CPR-system er ændret.

Begrundelsen herfor er den, at udviklingen af et nyt CPR-system blev stillet i bero ved ophævelse af den mellem CPR-Kontoret/Kirkeministeriets It-Kontor og CSC Danmark A/S indgåede kontrakt som følge af leverandørens misligholdelse af aftalen.

---

<sup>5</sup> Jf. FIT-dnr. 109257-11 og departementschefens resolution (FIT-dnr. 120966-11)

<b>Kirkebog/CPR og e-lærings-koncept</b>	Implementeringsaktiviteterne, der senest med udgangen af januar 2011 vil fremgå af projektplanen for en ny Kirkebog/CPR, (itk-dnr. 120326-10), som sættes i drift 1. maj 2012, omfatter afholdelse af ca. 20 informationsmøder forud for omlægningen samt igangsætning af en ny uddannelse for de ca. 3.000 personregisterførere.
	<p><b>Måling:</b></p> <p>Kontrol/konstatering af, at</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- program for planlagte informationsmøder er udarbejdet og udmeldt</li> <li>- e-lærings-koncept er implementeringsklart*)</li> </ul> <p>ved udgangen af 2011.</p> <p><i>*) Leverancen af programmerne til Kirkebog/CPR sker efter planen den 1. november 2011 - herefter kan e-læringskurserne påbegyndes og skal være klar ca. 1. maj 2012.</i></p>

Ved genforhandlingen er resultatmålet vedrørende informationsaktiviteter i forbindelse med idriftsættelse af det nye system udgået af resultataftalen.

Resultatmålet vedrørende udvikling af e-læringskonceptet er fastholdt, dog således, at der udvikles nye e-læringskurser til det eksisterende CPR- og personregistreringsprogram.

E-læringskurserne er udviklet og er klar til afprøvning med udgangen af marts 2012 og sættes i pilotdrift fra den 1. maj 2012.

*Udviklingsmålet er dermed opfyldt.*

### 3.3.2 Leverancekontrol

<b>Leverancekontrol</b>	Der udvikles et koncept/system, der - online - synliggør, at pc-udstyr leveres som aftalt, og som desuden - via en webindberetning fra den enkelte bruger - muliggør en kontrol af, at udstyret fungerer.
	<p><b>Måling:</b></p> <p>Kontrol/konstatering af, at konceptet/systemet er udviklet og implementeret.</p>

Udviklingsmålet omfatter dels en kontrol af, at udstyr leveres som aftalt [1] og dels en kontrol af, at det fungerer [2] når det er taget i anvendelse.

**[1]** "Levering som aftalt" vil sige, at eksisterende udstyr (pc'er) udskiftes efter en brugsperiode på 36 mdr. henholdsvis at nyt udstyr leveres indenfor 5 dage efter bestilling.

Arbejdsrutinerne for udskiftning af udstyr har frem til 3Q-11 været sammenholdt med den installerede base bestående af ca. 3.500 pc'er i Kirkenettet.

Der er udviklet rutiner, som

- a) ugentligt opgør antal pc'er på baggrund af pc'ernes indmelding via software

- b) sikrer at pc'er, som skal nedtages når nyt udstyr er leveret, automatisk udelukkes fra nettet 30 dage efter levering af det nye udstyr
- c) i bestillingssystemet sikrer, at det er det rigtige udstyr der udskiftes
- d) med et varsel på 30 dage adviserer brugerne om en forestående udskiftning herunder muliggør ændring eller annullering af ordre
- e) kan sikre en effektiv fakturakontrol

[2] Desuden er der udviklet en elektronisk "leverancekontrol", som registrerer brugerens modtagelse af det leverede herunder brugerens afprøvning af, at udstyret fungerer.

Endelig er der ved et eksternt firma gennemført en licensrevision, der har verificeret at de under [1a] gennemførte kontroller og nye rutiner fungerer.

På tidspunktet for aflæggelse af årsrapporten er punkterne [1a-c] gennemført og implementeret. Punkterne [1d-e] samt [2] er udviklet og afprøvet og sættes i drift i april og maj 2012.

*Udviklings- (og kvalitets-) målet er dermed opfyldt for den første dels vedkommende (udstyr leveres som aftalt) og delvist opfyldt for den anden dels vedkommende (konstatering af, at det leverede udstyr fungerer).*

### 3.3.3 Økonomirapportering

<b>Økonomirapportering</b>	<p>Der implementeres en regnskabsrapport i overensstemmelse med økonomikontorets vejledning<sup>6</sup>.</p> <p>Rapporten sendes kvartalsvisvist til it-styregruppen og sammenholder forbrug med budget.</p> <p>Rapporten opgøres pr. formål (81-87) og omfatter desuden en prognose for året som helhed.</p> <p>Der udsendes – senest 14 dage efter "navision-lukkedato"<sup>7</sup> – regnskabsrapport for 1., 2. og 3. kvartal.</p> <p>Regnskabsrapporten for 4. kvartal er <i>Årsrapporten</i>, der inden aflevering skal forelægges it-styregruppen til udtalelse.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Såfremt alle 4 rapporter afleveres rettidigt, er målet opfyldt.</p> <p>Såfremt 3 rapporter afleveres rettidigt, er målet delvis opfyldt.</p> <p>Såfremt 2 eller færre rapporter afleveres rettidigt, er målet ikke opfyldt.</p>
----------------------------	--

Folkekirkens IT har i samarbejde med Økonomikontoret fastlagt og implementeret arbejdsrutiner vedrørende udarbejdelse af budget og opfølgning på forbrug.

<sup>6</sup> Vejledningen er på tidspunktet for udarbejdelse af resultataftalen ikke udarbejdet.

<sup>7</sup> Udmeldes af Økonomikontoret.

Arbejdsrutinerne vedr. budgettering har foreløbigt været afprøvet vedr. fastlæggelse af rammer vedrørende budget 2013. Budgetrapport fra 1. kvartal er afleveret rettidigt medens rapporter for 2. og 3. kvartal er afleveret 10 dage for sent. Det bemærkes, at budgetrapporterne ikke følger økonomikontorets vejledning, der først blev offentliggjort i nov. 2011.

*Udviklingsmålet er dermed ikke opfyldt med hensyn til rettidig aflevering af budgetrapporter.*

### 3.4 Kvalitetsmål

#### 3.4.1 Brugertilfredshed

<b>Kirkeministeriet og folkekirkens intranet*) samt Kirkeårsportalen - brugertilfredshed</b>	Portalerne evalueres ved brugertilfredshedsmålinger.
	<b>Måling:</b>
	Såfremt 80 % af respondenterne giver en karakter på 75 % af det opnåelige, er målet opfyldt.
	Hvis mere end 60 % giver en karakter, jfr. ovenstående, er målet delvist opfyldt.
	Hvis mindre end 60 % giver karakteren, jfr. ovenstående, er målet ikke opfyldt.
	På baggrund af målingerne udarbejdes en handlingsplan for implementering af de ændringer, undersøgelsen peger på, der kan være behov for.

*\*) Nu benævnt Den Digitale Arbejdsplads [DAP].*

I henhold til pkt. 2.2 i resultataftale vedrørende 2011<sup>8</sup> er der sket en genforhandling<sup>9</sup> af resultataftalen. Det betyder, at aftalens mål om brugertilfredshedsmåling på Intranet og Kirkeårsportal er ændret til kun at omfatte Intranettet [DAP].

Undersøgelsen af Kirkeårsportalen erstattes af en aktivitet til en revitalisering af Kirkeårsportalen.

Brugertilfredshedsmålingen af intranettet er gennemført.

*Mere end 80 % af respondenterne har afgivet vurderinger, som overstiger 75 % af det opnåelige, hvorfor kvalitetsmålet vedrørende intranettet er opfyldt.*

Processen vedrørende Kirkeårsportalen er påbegyndt i september 2011 og forventes afsluttet i løbet af 2012.

<sup>8</sup> Jf. Fit.dnr.: 119721-10

<sup>9</sup> Jf. FIT-dnr. 109257-11 og departementschefens resolution (FIT-dnr. 120966-11)

# 4 Regnskab

---

## 4.1 Anvendt regnskabspraksis

### 4.1.1 Lov om folkekirkens økonomi

Ifølge § 17, stk. 1 i lov om folkekirkens økonomi aflægger Kirkeministeren regnskab for fællesfonden.

Kirkeministeren kan ifølge § 17, stk. 3 i samme lov bede stiftsøvrighederne, det administrative fællesskab samt de institutioner, der helt eller delvist finansieres af fællesfonden, om at tilvejebringe de oplysninger og det regnskabsmæssige materiale, som er nødvendigt for at aflægge fællesfondens regnskab.

### 4.1.2 Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen for fællesfonden

Krav til regnskabsmæssigt materiale er beskrevet i bekendtgørelse nr. 647 af 1. juni 2011 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden. Kapitel 7 om aflæggelse af regnskab i bekendtgørelsen fastsætter de generelle krav til regnskabsaflæggelsen, konsolidering og revision.

Årsregnskaberne udarbejdes under hensyntagen til tilgodehavender, forudbetalte og skyldige beløb m.v., så regnskabet giver et retvisende billede af indtægter og udgifter i det pågældende år samt af aktiver og passiver ved årets udløb.

Fællesfondens regnskab er aflagt i henhold til de statslige regler for omkostningsbaserede regnskaber, jf. Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning med de undtagelser, der følger af fællesfondens særlige karakter.

### 4.1.3 Regnskabsmæssig behandling af anlægsaktiver og balance

Institutionens beholdninger af aktiver omfatter bygninger, inventar, maskiner m.v. Udstyr og inventar optages under aktiver i regnskabet i henhold til de af Økonomistyrelsen udfærdigede værdiansættelsesprincipper.

Immaterielle og materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

**Arbejdspladsudstyr** med en anskaffelsespris under 50.000 kr. bunkses kvartalsvis og afskrives lineært over 3 år, hvilket er i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning.

Pc'er udskiftedes indtil udgangen af 2010 hvert 4. år. Fra 2011 er dette princip ændret, således at pc'en (CPU/harddisk) udskiftes hvert 3. år. Ændringen betyder, at den faktiske levetid fremover er synkron med den økonomiske levetid. Det nye princip vil være fuldt implementeret i løbet af 2012.

Skærme udskiftes efter behov og har som hovedregel en levetid på 4 år eller mere. Printere anskaffes med en serviceaftale, som garanterer en levetid på 3 år, der som oftest ses længere. De helt billige printere (ca. 1000 kr.) anskaffes uden serviceaftale og udskiftes normalt efter 3 år.

**Servere** og andet udstyr inklusive serviceordninger og operativsystemer m.m., der er en del af udstyret og med en samlet kostpris på 50.000 kr. eller derover, afskrives lineært over 3 år.

Servere udskiftes som hovedregel efter ca. 3 års drift.

**Standardprogrammel** afskrives over 3 år.

**Fagsystemer**, som udvikles ved tilretning af rammesystemer, eller som specialudvikles, afskrives lineært over 5 til 8 år.

**Kontor og av-udstyr**, der har en levetid over 1 år, afskrives lineært over 3 år.

Fællesfondens egenkapital udgøres af egenkapitalen primo tillagt årets resultat samt forskydninger i balancen. Gældsforpligtelser omfatter skyldige feriepengeforpligtelser, skyldigt over-/merarbejde og evt. forpligtelser i forbindelse med åremålsansættelse.

## 4.2 Resultatopgørelse

Forklarende noter til resultatopgørelsen er inkluderet som bilag 6.1 til årsrapporten.

**Tabel 4.1. Resultatopgørelse for IT-kontoret**

Konto	Resultatopgørelse	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Budget 2012
	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
10XX	Bevilling, Landskirkeskat	-86.259.439	-88.557.387	-88.930.387
11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-16.728.870	-17.345.748	-18.700.000
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-102.988.309</b>	<b>-105.903.135</b>	<b>-107.630.387</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Forbrugsomkostninger			
161X	Husleje	1.710.526	2.162.188	
163X	Andre forbrugsomkostninger	51.185	0	
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>1.761.711</b>	<b>2.162.188</b>	<b>0</b>
	Personale omkostninger			
180X-182X	Lønninger	17.371.926	15.953.129	18.243.000
1883	Pension	2.303.599	2.504.384	
1885-1892	Lønrefusion	-442.191	-258.682	
1838-1878	Andre personaleomkostninger	0	0	
18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>19.233.334</b>	<b>18.198.831</b>	<b>18.243.000</b>
20XX	Af- og nedskrivninger	13.479.598	14.633.360	
15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	83.658.155	69.275.036	89.387.387
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>118.132.798</b>	<b>104.269.415</b>	<b>107.630.387</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>15.144.490</b>	<b>-1.633.720</b>	<b>0</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
21XX	Andre driftsindtægter	-225.508	-52.805	
30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	
42XX-43XX	Overførselsudgifter	0	0	
44XX	Pensioner, fratrukt personale	0	0	
46XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>14.918.982</b>	<b>-1.686.525</b>	<b>0</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
25XX	Finansielle indtægter	-51.092	-102.787	
26XX	Finansielle omkostninger	21.498	15.755	
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>14.889.387</b>	<b>-1.773.557</b>	<b>0</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	
29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	
	<b>Årets resultat</b>	<b>14.889.387</b>	<b>-1.773.557</b>	<b>0</b>

Se også tabel 4.4, *Bevillingsafregning*, tabel 4.6 *Opfølgning på lønbevilling* samt Note 6.1

### 4.3 Folkekirkens IT's balance

Institutionens balance er opført i tabel 4.2a og 4.2b herunder.

Tabel 4.2a, Aktiver

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	Primo 2011	Ultimo 2011
6.2.1	<b><u>Immaterielle anlægsaktiver</u></b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	10.337	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	11.129	14.816
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>21.467</b>	<b>14.816</b>
6.2.2	<b><u>Materielle anlægsaktiver</u></b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	9.170	8.538
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>9.170</b>	<b>8.538</b>
	<b><u>Finansielle anlægsaktiver</u></b>			
	Udlån	54XX	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>30.636</b>	<b>23.355</b>
	<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
	Tilgodehavender	61XX	12.726	12.494
	Værdipapirer		0	0
	Likvide beholdninger	63XX	10	841
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>12.736</b>	<b>13.335</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>43.373</b>	<b>36.690</b>

Faldet i "udviklingsprojekter under opførelse" skyldes primært ophøret af kontrakten vedr. CPR/ Den elektroniske Kirkebog.



**Tabel 4.2b, Passiver**

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	Primo 2011	Ultimo 2011
6.2.3	<b>Egenkapital i alt</b>	73-74XX	<b>-26.372</b>	<b>-18.145</b>
6.2.5	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>
6.2.6	<b><u>Langfristede gældsposter</u></b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	-10.000
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>0</b>	<b>-10.000</b>
6.2.7	<b><u>Kortfristede gældsforpligtelser</u></b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-11.565	-7.091
	Anden kortfristet gæld	97XX	-37	-13
	Skyldige feriepenge	94XX	-2.650	-2.345
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-2.750	905
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-17.001</b>	<b>-8.545</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-17.001</b>	<b>-18.545</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-43.373</b>	<b>-36.690</b>

Et likviditetstilskud på 10 mio. kr. er pr. 31. december 2011 konverteret til et 1 årigt lån.

#### 4.4 Bevillingsregnskab

De for institutionen relevante delregnskaber er inkluderet i nedenstående tabel 4.3.

Tabel 4.3. Bevillingsregnskabet i t. kr.

(t. kr.)	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT	101.149	88.557	86.784	-1.774	98
<b>Total</b>	<b>101.149</b>	<b>88.557</b>	<b>86.784</b>	<b>-1.774</b>	<b>98</b>

Forklarende noter til bevillingsregnskabet er oplyst i bilag 6.1.

#### 4.4.1 Bevillingsafregning

I henhold til gældende bekendtgørelse er der videreførelsesadgang for bevillinger udbetalt til delregnskab 4, Folkekirkens IT.

Der er dog ikke overførselsadgang mellem formålene 81-86 samt 88 (generel virksomhed) og 87 (folkekirken.dk).

Samlet var der pr. 1. januar 2011 videreført bevilling -1.109 tkr.

Tabel 4.4. Bevillingsafregning ( t.kr.) 2010

Formål	Bevilling inkl. TB	Regnskab	Årets resultat	Bortfald	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
Generelle aktiviteter	Lønsum	16.250	17.537	1.287	0	1.287	3.369	694
	Lærere, lønsum	0	0	0	0	0	0	0
	Øvrig drift	68.792	67.152	-1.640	0	-1.640	-2.322	0
<b>Generelle aktiviteter</b>	<b>I alt</b>	<b>85.042</b>	<b>84.689</b>	<b>-353</b>	<b>0</b>	<b>-353</b>	<b>1.047</b>	<b>694</b>
Folkekirken.dk	Lønsum	0	662	662	0	662	-41	0
	Øvrig drift	3.515	1.433	-2.083	0	-2.083	-341	-1.803
<b>87 Folkekirken.dk</b>	<b>I alt</b>	<b>3.515</b>	<b>2.094</b>	<b>-1.421</b>	<b>0</b>	<b>-1.421</b>	<b>-382</b>	<b>-1.803</b>
Folkekirkens IT	Lønsum	16.250	18.199	1.949	0	1.949	3.327	694
	Øvrig drift	72.307	68.585	-3.723	0	-3.723	-2.663	-1.803
<b>Folkekirkens IT</b>	<b>I alt</b>	<b>88.557</b>	<b>86.784</b>	<b>-1.774</b>	<b>0</b>	<b>-1.774</b>	<b>665</b>	<b>-1.109</b>

[Generelle aktiviteter: formål 81-86 samt 88 - Folkekirken.dk: formål 87 - Folkekirkens IT: formål 81-88]

#### 4.5 Opfølgning vedrørende lønsum

Et merforbrug på lønnen skyldes at flere udviklingsprojekter er givet som rene/100 % driftsbevillinger. Det har medført et teknisk merforbrug på løn, som har været finansieret af driftsbevillingen. I forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet, er dette udlignet. Det resterende underskud i forhold til lønsumsbevillingen som bl. a. vedrører et projekt, der leveres til stiftsrådene, udlignes i 2012.

Tabel 4.6 Opfølgning på lønbevilling

(t.kr.)	2011
Lønbevilling	16.250
Lønbevilling inkl. TB	16.250
Lønforbrug under lønbevilling	18.199
<b>Total</b>	<b>1.949</b>
Akk. opsparing ultimo 2010	3.327
Akk. opsparing overført til/fra drift	-4.582
<b>Akk. opsparing ultimo 2011</b>	<b>694</b>

## 5 Påtegning af det samlede regnskab

---

Årsrapporten omfatter de delregnskaber i fællesfonden, som Folkekirkens IT er ansvarlig for.

Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen for 2011.

### Fremlæggelse

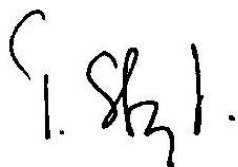
Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 647 af 1. juni 2011 om *budget- og regnskabsvæsen for fællesfonden m.v.*

### Påtegning

Det tilkendegives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at opstillingen og rapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende også for ikke finansielle oplysninger ved målrapportering,
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, som sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og, ved driften, af de institutioner, som er omfattet af årsrapporten.

København den 17. april 2012



Torben Stærgeard  
Kontorchef

# 6 Bilag til regnskabet

---

## 6.1 Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen

I det følgende er forbrug og budget fordelt på delregnskab og formål for fællesfonden. Budgettal er dog ikke udspecificeret på alle formål under de enkelte delregnskaber.

(t.kr)	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Periodens Forskel	Forbrug i %
<b>DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT</b>	<b>101.149</b>	<b>88.557</b>	<b>86.784</b>	<b>1.774</b>	<b>98</b>
FORMÅL - 81 - Fælles systemer og aktiviteter	46.890	27.218	24.892	-2.326	91
FORMÅL - 82 - Folkekirkens systemer	8.467	1.830	7.707	5.877	421
FORMÅL - 83 - Civilregistrering og Kirkebog	15.028	10.973	5.337	-5.636	49
FORMÅL - 84 - Provstisystemer	2.428	2.202	2.088	-114	95
FORMÅL - 85 - Stiftssystemer	27.956	19.795	23.398	3.603	118
FORMÅL - 86 - Kirkeministeriets systemer	-1.189	-1	-1.871	-1.870	187.083
FORMÅL - 87 - Folkekirken.dk	1.569	3.515	2.094	-1.421	60
FORMÅL - 88 - IT-kontoret	-	23.025	23.140	115	100

## 6.2 Noter til balance

### 6.2.1 Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 6.2.1

#### Immaterielle anlægsaktiver 2011

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	I alt
Kostpris (pr. 31.12.2010)	41.244	41.244
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0
Tilgang	13.063	13.063
Afgang	0	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2011</b>	<b>54.307</b>	<b>54.307</b>
Akkumulerede afskrivninger	-39.491	-39.491
Akkumulerede nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2011	-39.491	-39.491
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011</b>	<b>14.816</b>	<b>14.816</b>
Årets afskrivninger	9.376	9.376
Årets nedskrivninger	0	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>9.376</b>	<b>9.376</b>

Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3- 8 år
--	---------

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2011	10.337
Tilgang	0
Afgang	-6.018
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-4.319
<b>Kostpris pr. 31.12.2011</b>	<b>0</b>

Immaterielle aktiver består af programmet til Den elektroniske Arbejdsplads, FLØS m.fl. I 2011 er aftalen vedr. modernisering af CPR/Den elektroniske Kirkebog ophævet og afgangsført.

## 6.2.2 Materielle anlægsaktiver

Tabel 6.2.2

### Materielle anlægsaktiver 2011

(t. kr.)	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris (pr. 31.12.2010)	25.349	25.349
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0
Tilgang	4.626	4.626
Afgang	0	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2011</b>	<b>29.974</b>	<b>29.974</b>
Akkumulerede afskrivninger	-21.436	-21.436
Akkumulerede nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2011	-21.436	-21.436
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011</b>	<b>8.538</b>	<b>8.538</b>
Årets afskrivninger	5.257	5.257
Årets nedskrivninger	0	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>5.257</b>	<b>5.257</b>

Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 år
--	------

De materielle aktiver omfatter væsentligst bunket udstyr (pc'er og printere).

Alt udstyr følger de retningslinjer, Økonomitstyrelsen har udmeldt i *Vejledning, håndtering af bunkning* (feb. 2010)(se i øvrigt afsnit 4.1.3).

## 6.2.3 Egenkapital

Tabel 6.2.3

### Egenkapital 2011 (i t. kr.)

<b>Primobeholdning 01.01.2011</b>	<b>-26.372</b>
Primoregulering	0
<b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	10.000
<b>Overført resultat</b>	
Årets resultat	-1.774
<b>Egenkapital pr. 31.12.2011</b>	<b>-18.145</b>

## 6.2.4 Bevægelser i egenkapital

### Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

<b>Egenkapitalbevægelser 2011 (i. t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Likviditetstilskud fra AdF ovf. til langfristet gæld	10.000
<b>Total</b>	<b>0</b>

## 6.2.5 Hensættelser

Der er ikke fortaget hensættelser.

## 6.2.6 Langfristede gældsposter og lån i stiftsmidlerne

Fællesfonden har hjemmel i henhold til lov om folkekirkens økonomi til at optage lån i stiftsmidlerne til investeringsformål. Endvidere kan fællesfonden låne op til 100. mio. kr. til dækning af behov for likviditet. Folkekirkens IT har ingen langfristede gældsposter.

## 6.2.7 Kortfristede gældsposter

### 6.2.7 Kortfristede gældsposter

<b>Oversigt over kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-11.565	-7.091
Anden kortfristet gæld	-37	-13
Skyldige feriepenge	-2.650	-2.345
Periodeafgrænsninger	-2.750	905
Over- / merarbejde	0	0
Tilbageholdt bevilling	0	0
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-17.001</b>	<b>-8.545</b>

### Specifikation af periodeafgrænsningsposter

<b>Periodeafgrænsning 2011 (i. t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Skyldige omkostninger	905
<b>Total</b>	<b>905</b>

### Specifikation af anden kortfristet gæld

<b>Kortfristet gæld 2011 (i. t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
ATP+feriekonto	-33
A-skat, ambi m.m.	19
<b>Total</b>	<b>-13</b>

### 6.2.8 Eventualforpligtelser

Folkekirkens It har lejemål i København (Rådhusstræde og i ministeriet) samt i Århus. Alle lejemål kan opsiges med et varsel på 12 mdr. – eventualforpligtelsen er beregnet som 1 års leje.

	<b>Antal</b>	<b>Pris</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Husleje Nytorv	4	410.000	1.640.000
Husleje ministeriet	4	33.000	132.000
Husleje Århus	4	14.000	56.000
Eventualforpligtelse i alt			1.828.000