

Årsrapport 2018  
for  
Folkekirken IT

Cvr. nr. 2720 6808



FOLKEKIRKENS IT

## Indholdsfortegnelse

<b>1</b>	<b>Påtegning</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Beretning</b>	<b>5</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	It-governance	9
2.3	Årets økonomiske resultat	11
2.4	Opgaver og ressourcer	13
2.4.1	Henvendelser til Brugerservice	13
2.4.2	Opgørelse af driftseffektivitet	16
2.5	Målrapportering	18
2.5.1	Driftsmål	18
2.5.2	Udviklings-, kvalitets- og effektmål	20
2.5.3	Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse	22
2.6	Forventninger til det kommende år (2019)	23
<b>3</b>	<b>Regnskab</b>	<b>26</b>
3.1	Anvendt regnskabspraksis	26
3.2	Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)	27
3.3	Balance (status) og egenkapitalforklaring	29
3.3.1	Tilgodehavender	31
3.4	Opfølgning på lønsumsloft	32
3.4.1	Bevillingsafregning	32
<b>4</b>	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>	<b>33</b>
4.1	Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen	33
4.2	Noter til balancen	33
4.2.1	Egenkapital	33
4.2.2	Bevægelser i egenkapital	34
4.2.3	Hensættelser	34
4.2.4	Langfristet gæld	34
4.2.5	Kortfristet gæld	35
4.2.6	Anden kortfristet gæld og periodeafgrænsningsposter	35
4.2.7	Eventualforpligtelser	36



4.2.8	Immaterielle anlægsaktiver	36
4.2.9	Materielle anlægsaktiver	37
<b>5</b>	<b>Ressourceforbrug</b>	<b>38</b>
5.1	Lønfordelingsproces	38



# 1 Påtegning

---

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

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

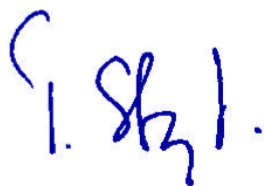
I henhold til bekendtgørelsen udarbejdes der endvidere en konsolideret årsrapport for fællesfondens samlede aktiviteter.

## *Påtegning*

Det tilkendegives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af institutionen, der er omfattet af årsrapporten.

København den 15. marts 2019



.....  
Torben Stærgeard  
Kontorchef



## 2 Beretning

---

2018 har været præget af stor travlhed med implementeringen af et nyt lønsystem til FLØS, ESDH system til Kirkeministeriet, stiftsadministrationer, provstier og uddannelsesinstitutioner samt indkøring af 3. generation PERSON. Og herudover af de initiativer, som blev påbegyndt i slutningen af 2017, og som har haft til formål at gøre Folkekirken mere forretnings- og brugerorienteret ligesom der gennem nyansættelser er sket en væsentlig styrkelse af governance i form af en ajourført projektstyringsmodel og redskaber til porteføljestyring samt en ny budget- og bevillingsmodel.

Desuden er der i løbet af 2018 sket en forøget inddragelse af organisationen således at brugere medvirker fra første færd ligesom systemejerskabet til forretningskritiske systemer, fremover forankres i forretningen.

Endelig har samarbejdet med It-Følgegruppen, som består af folkekirkens økonomiske interessenter<sup>1</sup>, resulteret i et stærkere fokus på it-strategiske overvejelser og forretningsudvikling.

### 2.1 Præsentation af Folkekirkens It

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

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

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

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

It-regnskabet indgår i fællesfondens regnskab. Fællesfondens bevilling omfatter aktiviteterne i Folkekirken It og i folkekirken.dk.

Som et led omstillingen af Folkekirkens It og implementeringens af den nye budget- og bevillingsmodel vil folkekirken.dk fra 2019 blive udskilt således, at it-regnskabet fremover kun vil omfatte Folkekirkens It.

### 2.2 Årets faglige resultater

Under områderne Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse, myndighedsopgaver samt it-governance redegøres i det følgende for de vigtigste faglige resultater i 2018.

#### 2.2.1 Ministeriets og folkekirkens it-anvendelse

##### FLØS

Anskaffelsen af et nyt lønsystem til FLØS, som blev sat i drift i januar 2018, har fra driftsstarten været problemfyldt. Lønsystemet har især udfordret de lokalt lønansvarlige i menighedsrådene og medarbejderne i Stifternes løncenter for menighedsråd.

---

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



Leverandøren havde i første måned betydelige vanskeligheder med at opretholde stabil drift, hvilket generede brugerne, som ikke kunne få adgang til systemet og dernæst var fejl og forsinkelser i uddata medvirkende til, at arbejdsgiverne først i løbet af april havde valide data til bogføring. Endelig viste det sig, at de valideringsfaciliteter, som skal sikre høj kvalitet i lønarbejdet var mangelfulde. Samlet set en række af problemer, som har resulteret i merarbejde lokalt og i løncentret og desuden stillet sig i vejen for en afslutning af projektet men også for at opnå de kvalitetsforbedringer og gevinster, i form af en lettere løn opgave, som det nye system skulle medføre.

I løbet af efteråret er det lykkedes at få afhjulpet de fleste af manglerne og ved en aftale med leverandøren i januar, er der lagt en plan for yderligere forbedringer, som implementeres i løbet af 1. halvår 2019.

En plan for færdiggørelse af implementeringen og herunder for de ændringer i arbejdsgange m.m., som hører under den organisatoriske implementering, er fastlagt. Men det betyder, at projektet vil fortsætte i hele 2019.

Et lyspunkt i det alt for langstrakte implementeringsarbejde er, at lønsystemet fører til korrekt løn og byder på en række gode faciliteter til understøttelse af lønkontroller og økonomistyring foruden at det har gode og sikre faciliteter til opbevaring af løndokumenter og andre personalerelaterede oplysninger. Systemet, som finder udbredt anvendelse i kommunerne, forventes derfor stadig at kunne give hovedparten af de fordele og gevinster det har været målsætningen at realisere - omend det sker med stor forsinkelse.

## **ESDH**

Journaliserings- og processystemet F2 er til tiden implementeret i Kirkeministeriet, stifter, provstier og Folkekirkens It i 1. halvår 2018. I eftersommeren er systemet udbredt til FUV, Kirkemusikskoler og folkekirken.dk.

Med færdiggørelse af implementeringen er projektet afsluttet. Et F2 Forum, som består af repræsentanter fra Kirkeministeriet, stifter, provstier og uddannelsesinstitutioner, er nedsat og er med til at sætte retningen for drift og anvendelse af F2 i henhold til den betydelige indsats, som er gjort i det forberedelsesarbejde, som lå forud for udbud og anskaffelse.

Optioner vedrørende procesunderstøttelse, som er en del af aftalen, er under udvikling og den første procesunderstøttelse - af byggesager - forventes idriftsat i løbet af foråret.

Evaluerings af processen i den samlede organisation om ESDH vil ske i 2019, hvor der også vil blive foretaget en 'eftermåling' til at sammenholde med 'førmålingen' om tilfredshed med ESDH og ønsker til/behov for arbejdsunderstøttelse.

Aflevering af arkivalier er under forberedelse, herunder i samarbejde med leverandøren om udvikling af et arkiv til afleverede dokumenter.

## **SAS**

Det studieadministrative system, som blev taget i brug i FUV i slutningen af 2017 er i løbet af 2018 blevet leveret til kirkemusikskolerne.

Sideløbende er der udviklet og leveret et finansmodul, som med integrationer til økonomi- og lønsystem, skaber betydelige lettelser i institutionernes administration.

I forbindelse med overgangen fra projekt til drift er der etableret en driftsorganisation på tværs af institutionerne, som sammen med Folkekirkens It skal forvalte drift og videreudvikling af SAS.



## Forsikringsløsning

Forsikringsløsningen blev efter en række tilretninger sat i drift november 2018.

Forsikringsenhed har i første omgang taget i brug for brugere i Helsingør og Københavns Stifter. Dette giver mulighed for at komme godt rundt i systemet og få afprøvet en række sagsforløb med "rigtige" sager, inden der åbnes op for de resterende otte stifter.

## Konfirmandtilmelding

Etablering af et nyt konfirmandsystem, har i samarbejde med brugergrupper været i gang siden januar 2018.



Brugergruppen har peget på behovet for en tilmeldings- og registreringsfunktion samt for faciliteter til holddannelse og kommunikation med forældre og konfirmander.

Udvikling af tilmeldings- og registreringsmodul, som bliver en del af PERSON, er afsluttet og systemet er klar til idriftsættelse i henhold til den oprindelige tidsplan - 1. april 2019.

Udvikling af kommunikationsmodulet, som er en mindre opgave, udbydes i marts med henblik på valg af leverandør i løbet af april-maj og idriftsættelse i efteråret 2019.

Tilmeldingsfunktionen er udviklet på grundlag af de samme teknologier, som anvendes i selvbetjeningsløsningerne, dvs. betjening på grundlag af NemId og dermed med sikker kommunikation mellem borger og system. Funktionen er indrettet så den nemt kan implementeres lokalt - på sognets/kirkens hjemmeside.

## Understøttelse af menighedsrådsvalg efter ny valglov

Efter et udvalgsarbejde om *Menighedsrådsvalg i fremtiden* er der vedtaget en ny valglov, som træder i kraft den 1. januar 2020 og derfor vil være gældende for menighedsrådsvalget i 2020.

En ny valgordning baseres på valgforsamlinger, som skal afholdes i samtlige afstemningsområder.

For at hindre, at gennemførelsen af menighedsrådsvalg bliver en stor økonomisk byrde for menighedsrådene, har der været arbejdet med at forenkle produktionen af valglister, som siden 2008 er dannet ved samkørsel af data fra CPR-registret med data fra SBL-protokollen, som indeholder oplysninger om hvem der har øst sognebånd og ønsker at udøve valgret et andet sted end i bopæls sognet. Forenklingen består i at integrere SBL-oplysningerne i Den elektroniske Kirkebog således at valglisterne kan dannes i én kørsel.



En endelig ny løsning er imidlertid endnu ikke fastlagt og beslutningen kompliceres af, at KL - på vegne af kommunerne, som hidtil har understøttet valgbestyrelserne i forbindelse med menighedsrådsvalg - har udviklet en ny løsning, som ikke understøtter menighedsrådsvalg.

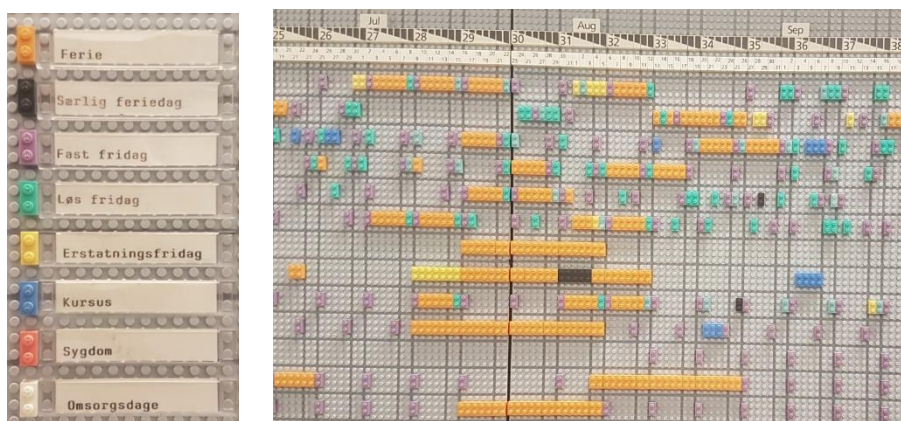
Meget tyder på, at en ny kommunal løsning kan blive uforholdsmæssig kostbar for menighedsrådene og derfor undersøges andre muligheder.

## System til planlægning af arbejdstid

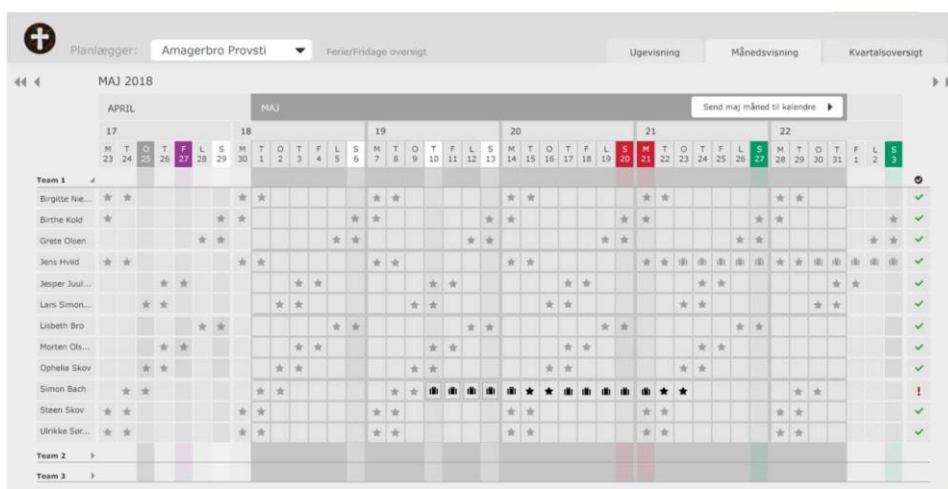
I januar 2018 er afholdt ide-brugerworkshops ift. et værktøj til planlægning af arbejdstid i henhold til overenskomsten for kirkefunktionærer.

Værktøjet skal understøtte den lokale planlægning på en sådan måde, at den kan interagere med folkekirkens lønsystem henholdsvis systemer til provsternes planlægning af præsternes ferie og fravær og anvendelsen af rådighedsforpligtelsen. Som et led i analysearbejdet er foretaget en teknisk afklaring af, om de api'er, der er lanceret til Office 365 platformen kan anvendes til etablering af løsningen henholdsvis de nødvendige integrationer til OPUS (FLØS).

De afholdte workshops har tydeliggjort menighedsrådenes konkrete behov ift. understøttelse af forvaltning af overenskomsterne for kirkefunktionærer samt provsternes planlægning af præsters arbejdstid, ferie og fravær. Analysearbejdet forventes afsluttet i løbet af foråret 2019 hvorefter der tages stilling til om den ønskede funktionalitet kan realiseres.



eller





## 2.2.2 Myndighedsopgaver

### Nye selvbetjeningsløsninger som den sidste del af PERSON 3

Forbedring og nyudvikling af selvbetjeningsløsningerne, som en del af PERSON 3 projektet, er igangsat i 2018

Borgerdialogen i selvbetjeningsløsningerne på Borger.dk til O/A, navngivning, navneændring, og begravelsesansmodning gennemarbejdes og fornyes både med henblik på at udvikle brugervenligheden for borgerne, men også med henblik på at øge kvaliteten i de data, der kommer ind i PERSON og skal behandles. Formålet er tosidigt, dels at sikre bedre og mere korrekte informationer som grundlag for sagsbehandlingen, men også for at kunne implementere automatisk sagsbehandling af de ansøgninger, hvor det ansøgte kan valideres og ekspederes gennem maskinelle regelsæt.

Idriftsættelsen af de nye løsninger sker i juni og oktober 2019.

### Forbedret tilsyn med personregistreringen

Efter drøftelser med provsteforeningens bestyrelse og Person ERFA-gruppen er ny tilsynsløsning, der skal styrke det tilsyn, som kb'ere, provster og biskopper skal foretage med folkekirkens varetagelse af personregistreringen, under udvikling.

Erfaringerne med at føre tilsyn med Den elektroniske Kirkebog tegner et billede af, at det er vanskeligt at skabe sig et overblik over de sager og stikprøver der skal tages ud til tilsyn. En ny tilsynsløsning skal understøtte udtagelse af relevante stikprøver og gøre det muligt at forfølge bestemte temaer, som der kan være behov for at undersøge nærmere. Tilsynsløsningen udvikles sådan, at den både understøtter egenkontrol i det enkelte pastorat, men derudover også provstens og biskoppens tilsynsopgaver.

Tilsynsløsningen sættes i drift i slutningen af 2019.

### Trossamfundssystem

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

Et sådant trossamfundsregistret blev sat i drift i november 2018, og udviklingen heraf skete i henhold til den fastlagte plan.

Systemet fungerer som planlagt, og der er ikke dukket nogle betydningsfulde fejl op efter åbningen. Desuden er det taget godt imod af brugerne.

## 2.2.3 It-governance

### Fortsat fokus på governance

Der er i en stor del af 2018 arbejdet med afslutning af de anbefalinger som blev fremlagt i budgetanalysen og rapporten "Analyse af Folkekirkens It".

Som led i en ny it-servicemodel blev Support og Drift fra starten af 2018 samlet i én samlet supportorganisation, It-Services, for at tage hånd om hele processen, dvs. fra et problem identificeres, over fejlsøgning, indtil problemet er afhjulpet.



I løbet af 1. halvår 2018 blev den endelige model for porteføljestyring af it-projekter fastlagt. Det er besluttet, at alle it-projekter indgår i porteføljen.

I overvejelser om en revision af Folkekirkens It's projektmodel er den reviderede udgave af Statens it-projektmodel vurderet og ser ud til at være anvendelig i Kirkeministeriet og Folkekirken hvis projekter normalt er noget mindre end de, modellen er udviklet til.

Folkekirkens It har derfor besluttet, at anvende den statslige projektmodel, herunder business case modellen som grundlag for beslutninger om iværksættelse af projekter.

Den årlige revision af it-strategien blev gennemført ultimo 2018. Ved revisionen blev der tilføjet roadmaps over applikationer samt infrastruktur med henblik på at skabe overblik over nødvendige opdaterings- og genudbudsaktiviteter i Folkekirkens It.

I 2. halvår 2018 påbegyndtes en samling af alle arkitekturdokumenter og -tegninger i ét værktøj med det formål at skabe et bedre og mere tilgængeligt overblik over Kirkenettets arkitektur.

Endvidere har Folkekirkens It fastlagt et oplæg til et koncept for leverandørstyring, som i 2019 tilpasses og implementeres i Folkekirkens It, hvorefter det trinvist ibrugtages for leverandører.

Retningslinjer for brug af Kirkenettets miljøer blev derudover revideret i 2. halvår 2018, og alle it-leverandører har igen tiltrådt at ville overholde retningslinjerne.

### **Digitaliseringskonference og forretningsudvikling**

Folkekirken afholdte sin første digitaliseringskonference i oktober 2018. Temaet på konferencen var at drøfte digitale tendenser og mulige anvendelser i folkekirkens digitale fremtid.

På konferencen blev det synligt at deltagere fra folkekirken viste parathed til at drøfte og lade sig inspirere af nye teknologier og anvendelsesmuligheder, og brugerne havde mange spændende konkrete ideer til, hvordan folkekirken kan få glæde og nytte af teknologier i fremtiden.

Konferencedeltagerne evaluerede konferencen positivt med 80 pct. brugertilfredshed.

### **Databeskyttelsesforordningen**

Op til ikrafttræden af databeskyttelsesforordningen blev der udarbejdet en række nødvendige dokumenter, herunder cirkulærer om fælles dataansvar, procedurer, fortegnelser, skabeloner m.v. Disse er alle offentliggjort på DAP i grupperummet 'Databeskyttelsesforordningen' således, at brugere på Kirkenettet og udvalgsmedlemmer let kan søge denne information. Endvidere er der fastlagt en procedure for DPO'ens halvårlig rapportering til Kirkeministeriets ledelse.

Kirkeministeriet har nedsat et forum for databeskyttelse til at drøfte og koordinere en fælles indsats med henblik på at sikre og højne folkekirkens fortsat forsvarlige behandling af persondata. Forummet består af medlemmer fra foreninger og organisationer, der er repræsenteret i Folkekirkens Samarbejdsudvalg.

Udvikling af adfærdskodeks om kommunikation og medlemsbetjening samt kirkegårdsforvaltning til brug i menighedsrådene og til støtte for overholdelse af forordning og lov er igangværende i et samarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd og med juridisk bistand fra Kammeradvokaten.



## 2.3 Årets økonomiske resultat

I 2018 har bevillingen til it i folkekirken været på 95.543 tkr.

Årets resultat for formål 81, Folkekirkens It, er et merforbrug på 988 tkr., som med de videreførte midler fra tidligere år på 625 t.kr. giver et akkumulerede resultat (merforbrug) på 363 tkr. Se nærmere opgørelse i afsnit 3.2.

Nedenstående tabeller viser de økonomiske hovedtal for 2018.

<b>Tabel 2.2.2 Folkekirkens IT økonomiske hovedtal</b>			
<i>t.kr.</i>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>			
Ordinære driftsindtægter	-115.061	-128.568	-116.132
Ordinære driftsomkostninger	117.562	129.133	116.132
Resultat af ordinær drift	2.501	565	0
Resultat før finansielle poster	2.401	443	0
<b>Årets resultat</b>	<b>2.417</b>	<b>456</b>	<b>0</b>
<b>Folkekirkens IT balance</b>			
Anlægsaktiver	68.990	68.144	
Omsætningsaktiver	7.816	12.284	
Egenkapital	-17.822	-24.986	
Hensatte forpligtelser	-429	-429	
Langfristet gæld	-47.684	-48.352	
Kortfristet gæld	-10.871	-6.661	

I ovenstående tabel ses resultatet et samlet resultat på 456 tkr, herunder både formål 81, Folkekirkens It, samt formål 87, Folkekirken.dk.

Årets resultat for formål 87 - folkekirken.dk - er et mindreforbrug på 532 tkr.

I afsnit 3.2 ses årets resultat, både formål 81 og 87, sammenholdt med tidligere års videreførelser, hvilket giver et overblik over resultatet på tværs af årene.

<b>Tabel 2.3.1 Folkekirkens ITs opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
Folkekirkens IT	-89.740	-32.970	123.699	988
Folkekirken.dk	-5.803	-176	5.447	-532
<b>Total</b>	<b>-95.543</b>	<b>-33.147</b>	<b>129.146</b>	<b>456</b>



Folkekirkens It's ressourcer anvendes inden for nedenstående hovedgrupper, hvor hovedgruppen 8000 er undladt, da den vedrører formål 87, Folkekirken.dk.

<i>Folkekirkens It's Resultat - 2018</i>				
<b>Område</b>	<b>Gruppe</b>	<b>Budget</b>	<b>Resultat</b>	<b>Afvigelse</b>
Generel ledelse og administration	2000	9.465,00	10.573,26	1.108,26
Fælles infrastruktur	3000	31.557,00	33.189,49	1.632,49
Fællesadministrative systemer	4000	20.148,00	19.212,73	-935,27
Enhedsspecifikke systemer	5000	1.892,00	2.100,02	208,02
Myndighedsopgaver	6000	14.578,00	13.103,65	-1.474,35
Kirkelige systemer og opgaver	7000	1.423,50	1.971,67	548,17
Udviklingsaktiviteter	9000	10.678,00	10.577,23	-100,77
	<b>i alt - 81</b>	<b>89.741,50</b>	<b>90.728,05</b>	<b>986,55</b>

Fra og med 2018 har Folkekirkens It omlagt dimensionskontostrukturen fra tidligere at følge formålsinddeling 81-88 til at være gjort op i hovedgrupper som vist i ovenstående tabel. I tidligere års regnskaber har alle lønudgifter være indeholdt i formål 88 (administration og kontorhold).

Fra 2018 er Folkekirkens Its lønudgifter fordelt, således at de belaster de områder i regnskabet, hvor de er anvendt.

Generel ledelse og administration (2000) indeholder ledelsesaktiviteter, administration samt samlede lønudgifter til fravær. Området udviser en budgetafvigelse på 1.108 tkr, der hovedsaglig skyldes overhead vedr. lønomkostninger.

Fælles infrastruktur (3000) omfatter Kirkenettets infrastruktur, herunder sikkerhed, databeskyttelse, governance og brugeradministration. Aktivitetsniveauet har været væsentligt højere end forventet, og der har været en budgetafvigelse på 1.632 t.kr. Implementering af forbedringstiltag fra budgetanalysen og sikkerhedsopgaver som følge af nye eksterne retningslinjer har budt på større ressourcebehov end oprindeligt forventet.

Under Fællesadministrative systemer (4000) har ESDH haft færre driftsudgifter end budgetteret. Dette skyldes, at en del af årets ESDH-udgifter har været relaterede til det nye ESDH-system, som indgår i udviklings- og projektaktiviteter (9000).

Enhedsspecifikke systemer (5000) følger budgettet. Aktiviteten og ressourceforbruget har for de fleste systemer været en smule lavere end forventet, hvilket modsvares af et merforbrug på Forsikringssystemet, hvor Folkekirkens It har taget et betydeligt tab.

Myndighedsopgaver (6000) udviser et mindreforbrug, som skyldes en periodeforskydning.

Kirkelige systemer og opgaver (7000) omfatter "Sogn.dk/kirkekalender"

Under Udviklingsaktiviteter (9000) er samlet de forskellige it-projekter samt forretningsudvikling, hvortil der er øremærket midler til en udvikling af nye systemer.



## 2.4 Opgaver og ressourcer

Folkekirkens It's ressourcer anvendes inden for hovedgrupperne beskrevet under afsnit 2.3. Det er afdelingerne It-Services (hovedgruppe 3000) og Personsupport (hovedgruppe 6000), der varetager opgaven med at yde support til brugerne samt forestå den tekniske drift af Kirkenettet.

### 2.4.1 Henvendelser til Brugerservice

I det følgende redegøres der nærmere for de supportopgaver, som løses. Indledningsvis ses på nøgletallene:

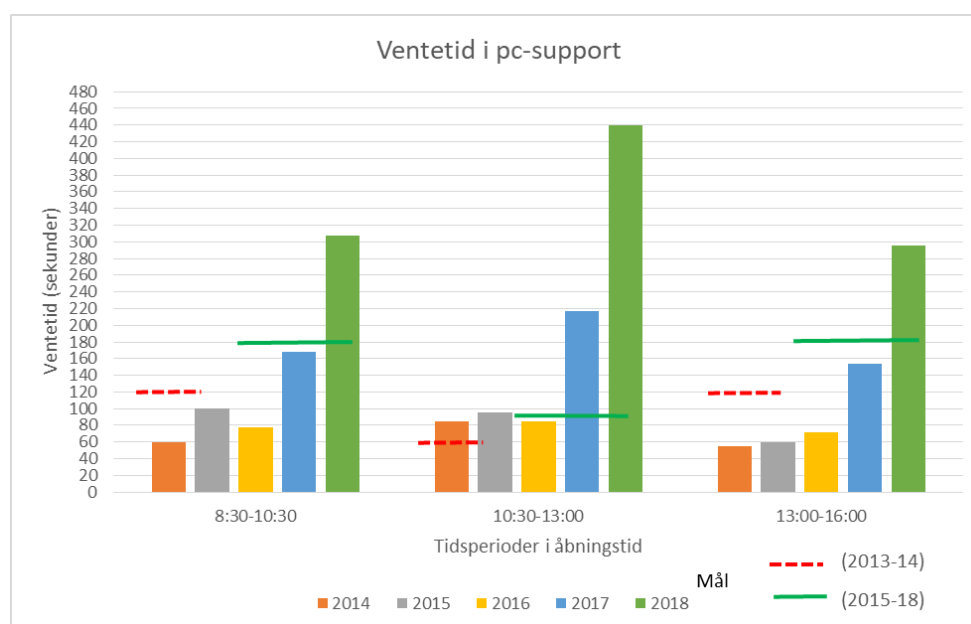
Kirkenettets nøgletal	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Antal pc-arbejdspladser	3.605	3.688	3.850	3.844	3.989	3.921
Antal installationssteder	2.747	2.731	2.526	2.517	2.508	2.434
Antal brugere	3.998	4.009	4.025	4.356	4.592	4.801
heraf personregisterførere	3.210	2.682	2.847	2.904	2.976	3.030
Antal henvendelser til Brugerservice	47.244	56.417	52.700	63.012	61.040	63.702
heraf vedr. pc-support	21.863	26.028	26.514	31.191	26.541	33.237
heraf vedr. leverancer m.m.	4.609	2.768	2.576	2.453	2.897	2.771*
heraf DAP			305	3.600	1.254	950*
heraf vedr. personregistrering	20.772	27.621	23.305	25.768	30.348	30.465
af disse borgerhenvendelser		2.800	1.626	1.347	1.450	2.421

(Kilde: udtræk fra TDC Scale (telefonsystem), IHLP (servicedesk) og KIS (Kirkenettets Informations System))

\* Tal for DAP og Leverance er baseret på udtræk fra IHLP, da disse kald fra 2018 ikke længere registreres særskilt i telefonsystemet.

#### 2.4.1.1 Pc-Supporten

Af nedenstående graf ses det, at målet for ventetiden i Pc-Supporten ikke overholdes i nogen af perioderne. Årsagerne til den manglende overholdelse er beskrevet nærmere under afsnit 2.5.1.



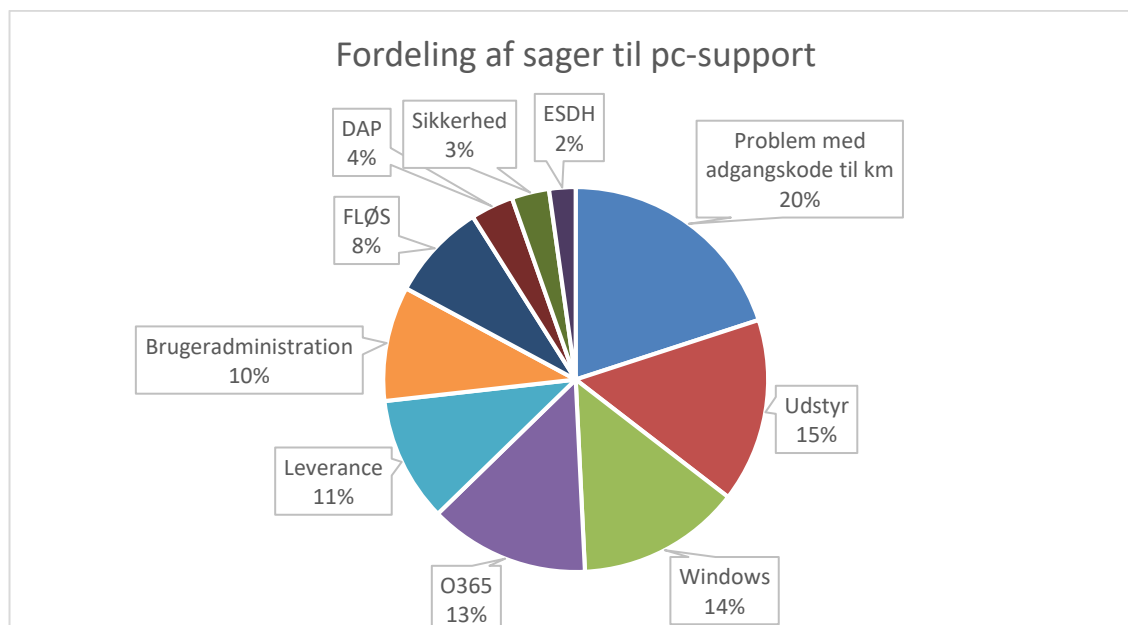
(Kilde: Udtræk fra telefonsystem)

Det bemærkes, at målsætningen for den maksimale ventetid blev ændret i 2015.



## Fordeling på opgavetyper

Af figuren fremgår det, at sager om FLØS, sikkerhed og ESDH kun udgør 13 % af alle kald til Pc-Supporten, men det fremhæves, at sager af denne type typisk er længerevarende. Antal sager om adgangskoder er faldet fra 2017, men ikke i det ønskede omfang.



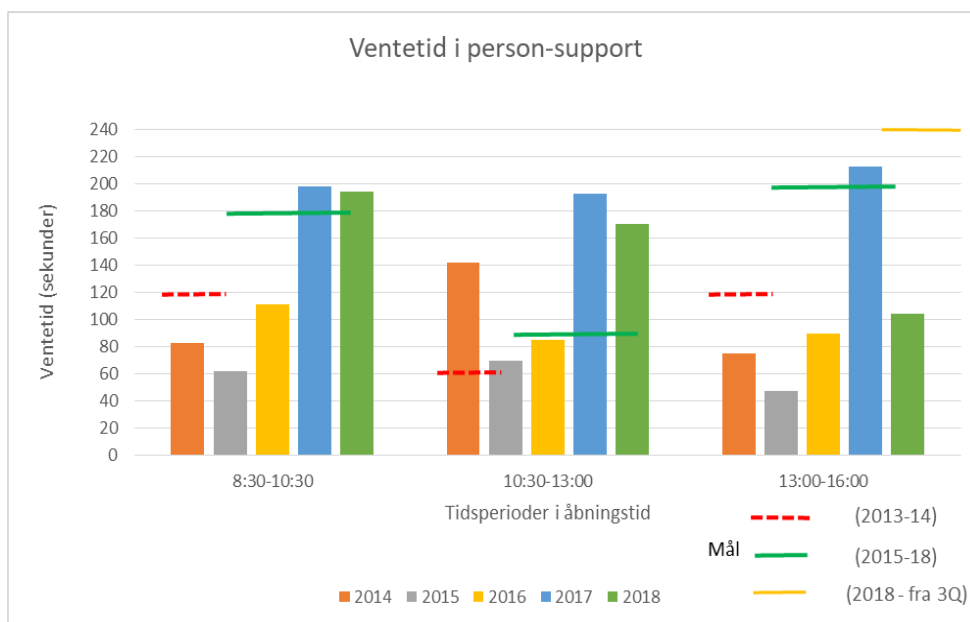
(Kilde: samlet udtræk fra supportsystem for 2018)

### 2.4.1.2 Personsupport

I grafen nedenfor vises ventetiden i Personsupport i de tre tidsperioder for åbningstiden. Målet for 2018 overholdes i begge yderperioder, mens målet ikke overholdes i spidsbelastningsperioden fra kl. 10.30-13.00, hvor ventetiden maksimalt må være på 90 sekunder.

Det bemærkes, at målet for ventetid i perioden fra kl. 13.00-16.00 blev hævet fra 180 sekunder til 240 sekunder fra og med 3. kvartal 2018. Begrundelsen herfor er et stort træk på medarbejderne i Personsupporten til andre opgaver end telefonsupport. Det er samtidig den periode på dagen, hvor der er færrest henvendelser, da kirkekontorerne lukker først på eftermiddagen.





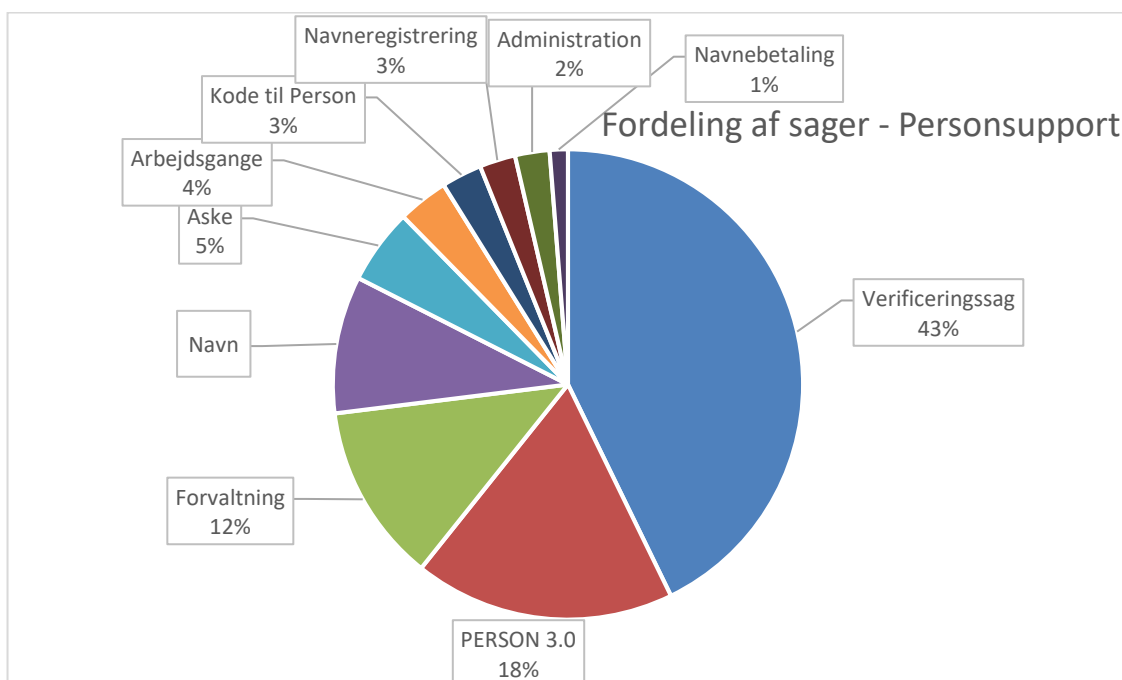
(Kilde: Udtræk fra telefonsystem)

Det bemærkes, at målsætningen for den maksimale ventetid blev ændret i 2015.

### Fordeling på opgavetyper

Af figuren fremgår det, at navnesager procentmæssigt udgør 12 %, men da disse sager er krævende, fylder de forholdsmæssigt meget i supportten.

Antallet af spørgsmål vedrørende sikkerhed og databeskyttelse har fyldt meget i 2018, da der har været usikkerhed hos brugerne om, hvorledes de har skullet forholde sig. Endelig var Person 3.0 stadig ny i starten af 2018, hvorfor henvendelser herom også har fyldt en del.



(Kilde: samlet udtræk fra supportsystem for 2018)



## 2.4.2 Opgørelse af driftseffektivitet

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

Driftseffektiviteten er et udtryk for systemernes tilgængelighed og defineres således:

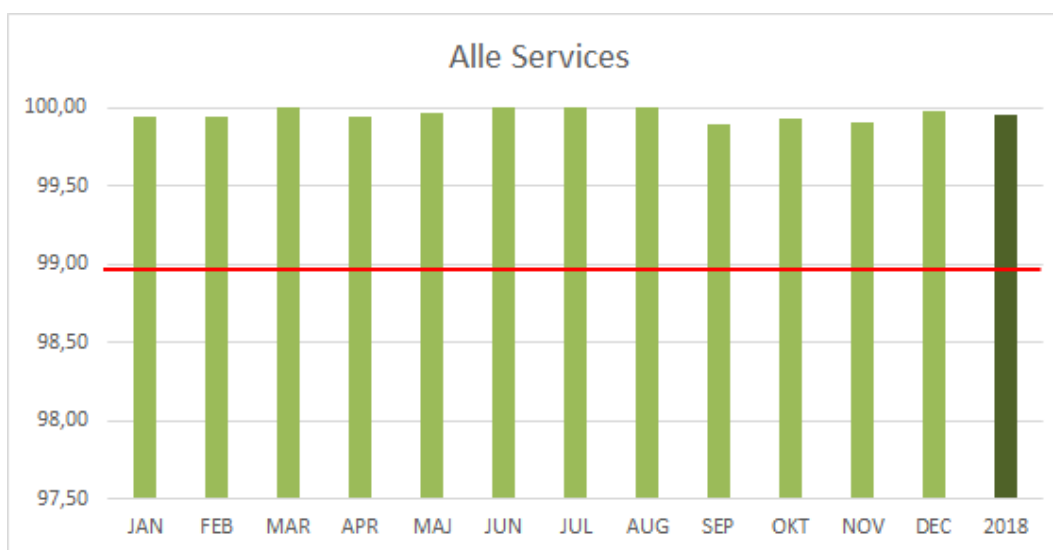
### Aftalt tilgængelighed

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

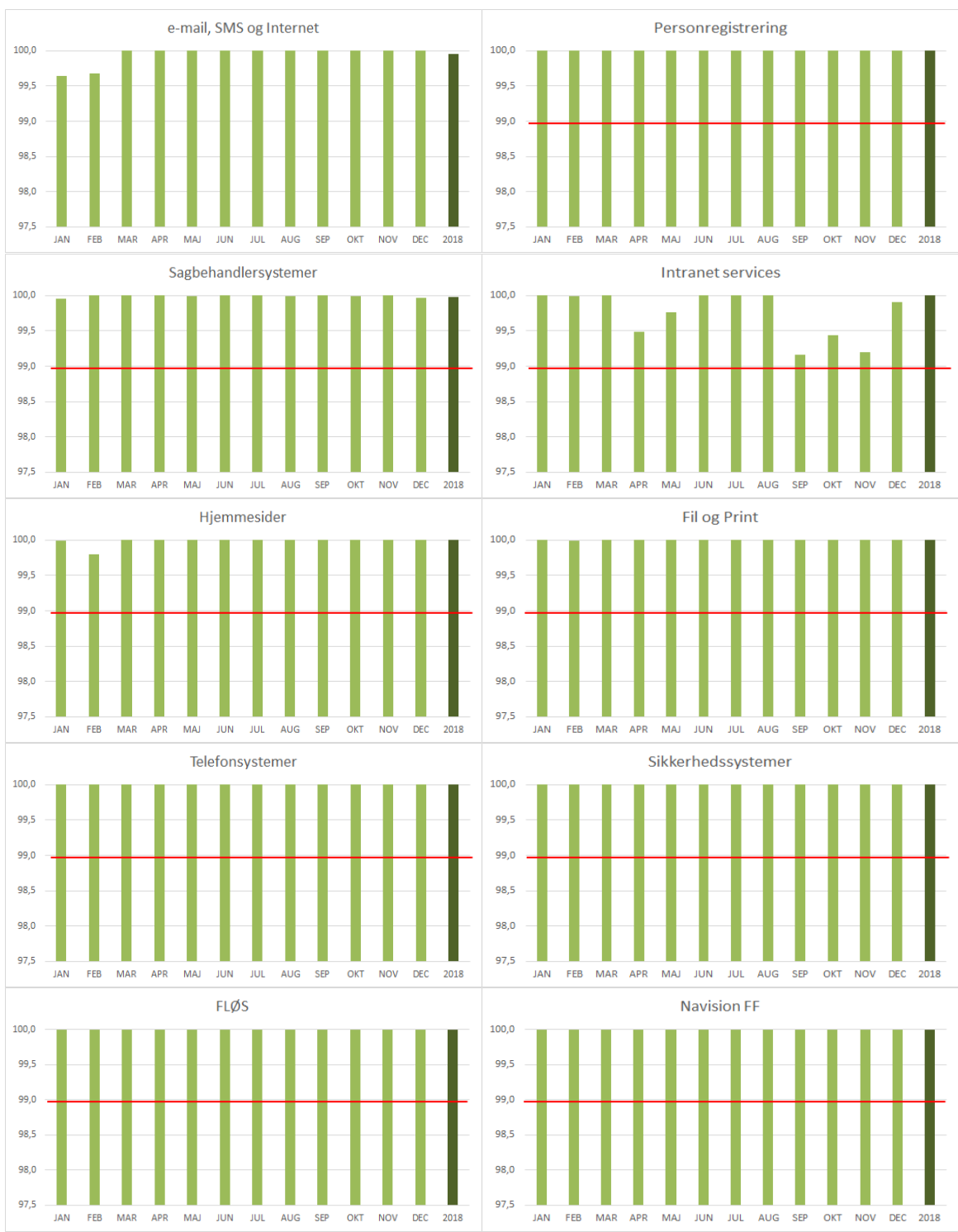
Planlagte og aftalte servicevinduer indgår ikke i opgørelsen af denne tilgængelige driftstid, som skal være mindst 99%.

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

For 2018 er driftsresultatet opgjort til 99,96 % for samtlige systemer, og målet om driftseffektivitet er dermed opfyldt. For 2015 var resultatet 99,51 %, for 2016 var det 99,12 % og i 2017 var de 99,98%.







## 2.5 Målrapportering

### 2.5.1 Driftsmål

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

*Målet er opfyldt, da resultatet år til dato er en tilgængelighed på 99,96 %.*

Der har været stabil drift hele året med kun få mindre driftsudfald og ingen databas.

<b>Ekspeditionstid i Brugerservice</b>	<p>Ved henvendelse til Brugerservice må ventetiden højst være 1½ min. i spidsbelastningsperioden (10.30-13.00) og 3 min. i den resterende tid.</p> <p>For Personsupporten har målet siden den 1. juli 2018 for eftermiddagsperioden (13.00-16.00) været 4 min.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>OPFYLDT : MÅL FOR VENTETID &gt;= 90 % DELVIST OPFYLDT : 80 % &lt;= MÅL FOR VENTETID &lt; 90 % IKKE OPFYLDT : MÅL FOR VENTETID &lt; 80 %</p>
--	---

**Resultat PC-Services**      08:30-10:30    10:30-13:00    13:00-16:00

År til dato                      **05:07**                      **07:20**                      **04:56**

*Målet er ikke opfyldt i 2018.*

Den manglende opfyldelse af mål for ventetid i Pc-Supporten i 2018 har flere årsager. Det skyldes delvist udskiftning af supportmedarbejdere, og dermed såvel færre ressourcer i en periode pga. fratræden som investering i oplæring af nye supportmedarbejdere.

Der kan også peges på et generelt øget pres på supporten, særligt i forbindelse med implementering af F2, driften af FLØS og en øget indsats på sikkerhedsområdet afledt af databeskyttelsesforordningen og ændringer i risikobilledet.

Herudover er der i 2018 gennemført opbygning og implementering af en ny afdelingsstruktur i It-Services efter sammenlægning af de to afdelinger, Drift og Support. Der stilles nu et større krav til



supportmedarbejderne om korrekt og fyldestgørende udfyldelse af supportsager i IHLP, hvilket resulterer i, at håndtering af supportsager i noget omfang er mere tidskrævende end hidtil.

**Resultat Personsupport**      08:30-10:30    10:30-13:00    13:00-16:00

År til dato                      **03:14**                      **02:50**                      **01:44**

*Målet for ventetid er ikke opfyldt i spidsbelastningsperioden, men opfyldt for de to andre perioder.*

På grund af arbejdet med at udvikle nye selvbetjeningsløsninger, konfirmandsystem, tilsynsløsning samt integration af SBL-protokol har der været færre ressourcer til at varetage telefonsupporten, og det har derfor ikke været muligt at opfylde målsætningen i spidsbelastningsperioden.

<b>Nøgletal om civilregistrering</b>	Nøgletal om digitaliseringsgrad, ekspeditionsantal og -tid samt ressourceforbrug ved civilregistreringen leveres kvartalsvis.
	<b>Måling:</b> Såfremt nøgletal leveres senest 20/2, 20/5, 20/9 og 20/11 er målet nået. Hvis nøgletal leveres senere på 2 af 4 leverancer, er målet delvist nået og ikke nået, såfremt 3 eller flere leverancer sker senere.

*Målet er ikke opfyldt. Det var ikke muligt at levere nøgletal for 4. kvartal 2017, 1. og 2. kvartal 2018.*

Ressourceforbrug for 3. kvartal blev lagt på DAP den 22. oktober 2018.

Levering af nøgletal lever ikke op til målsætningen, hvilket skyldes, at der har været problemer hos leverandøren mht. at levere de rigtige tal efter idriftsættelse af Person 3.0. Dette blev først løst i 3. kvartal 2018.

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

*Målet er opfyldt, da driftseffektiviteten er for året opgjort til 99,95 %.*

Driften af sogn.dk og Kirkekalenderen er forløbet tilfredsstillende igennem hele året. Der er igen løbende blevet foretaget mindre forbedringer samt sikkerhedsmæssige optimeringer.



## 2.5.2 Udviklings-, kvalitets- og effektmål

It-analysen og de initiativer, som blev igangsat i 2017 som følge af analysen, har dannet grundlag for indsatser i 2018 vedrørende brugerinvolvering samt understøttelse af It-Følgegruppen som it-ledelse.

Resultataftalen har også haft fokus på at sikre de nødvendige forberedelser til Databeskyttelsesforordningens ikrafttræden samt procedurer og retningslinjer for overholdelsen.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Implementering af brugergrupper og afholdelse af digitaliserings-konference</b>	<p>Folkekirkens It vil involvere brugere i udvikling af nye ydelser på to niveauer – henholdsvis forretningsudvikling (brugergrupper) og projektgennemførelse (reference- og erfagrupper).</p> <p>Brugerinddragelse i forretningsudvikling sker bl.a. i workshops samt ved afholdelse af en årlig digitaliseringskonference med folkekirkelige og eksterne deltagere.</p> <p>Brugerinddragelse i projekter sker som led i realiseringen af det enkelte projekt og i driftsfasen med henblik på at vedligeholde og videreudvikle de digitale løsninger.</p> <p>Målet er 3 årigt.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p><b>Brugerinvolvering i forretningsudvikling</b> På baggrund af en undersøgelse blandt de brugere, som har deltaget i forretningsudviklingsprojekter henholdsvis i digitaliseringskonferencen gennemføres en måling*), som skal kunne indikere om initiativerne til opfyldelse af målsætningen om en styrket brugerinvolvering har fungeret. Såfremt indikatorerne for opfyldelse af målsætningen er positive i 80 % af tilfældene er målet nået. Såfremt de er det for 60 % er målet delvist nået. Hvis de er det for færre en 60 % er målet ikke nået.</p> <p><b>Brugerinvolvering i projektgennemførelse</b> På baggrund af en undersøgelse blandt de brugere, som har deltaget i ESDH og FLØS projekterne gennemføres en måling*) som skal kunne indikere om den måde brugerinvolveringen er tilrettelagt efter har resulteret i, at FLØS og ESDH opleves som nyttige og arbejdsredskaber Såfremt indikatorerne for opfyldelse af målsætningen er positive i 80 % af tilfældene er målet nået. Såfremt de er det for 60 % er målet delvist nået. Hvis de er det for færre en 60 % er målet ikke nået. *) målingerne gennemføres i form af spørgeskemaer hvis udformning forelægges It-Følgegruppen til udtalelse.</p>

*Målet om brugerinvolvering i forretningsudvikling er opfyldt, mens målet for brugerinvolvering i projektgennemførelse ikke er opfyldt.*



For Konfirmandsystem, Arbejdstidsplanlægning og Etablering af byggesagsproces til F2 har der været brugerinddragelse på flere forskellige områder - dels til behovsafdækning og dels til udarbejdelse af POC og usecases.

Digitaliseringskonferencen blev afholdt i oktober 2018 med ca. 130 deltagere, hvoraf flere havde deltaget i brugerworkshops. Konferencen forløb tilfredsstillende og er evalueret som planlagt. Grundlæggende er evalueringerne meget positive og opfylder resultatmålet om 80 pct. brugertilfredshed.

Måling af brugerinvolveringen i projektgennemførelse er ikke foretaget. Dette skyldes, at styregruppen vedr. digitale arbejdsprocesser har vedtaget, at den eksterne evaluering (måling) af ESDH projektet først skal foretages i foråret 2019. Endvidere besluttede programledelsen for FLØS at lade projektet køre hele 2018 med, hvorfor ekstern evaluering (måling) af FLØS projektet også her først vil kunne foretages i foråret 2019.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Implementering af en ny it-ledelse</b>	<p>På baggrund af den pakke af værktøjer til løbende prioritering, styring, opfølgning og afrapportering vedr. it-projekter og Folkekirkens It budget og regnskab, som udvikles af Kirkeministeriet og Folkekirkens It, foranstattes en måling af om det opleves, at It-Følgegruppen har kunnet rådgive Kirkeministeriets om it-strategiske overvejelser, forretningsudvikling, styring og prioritering.</p> <p>Målet er 3 årigt.</p> <p><b>Måling:</b></p> <p>Med udgangspunkt i rammerne for en ny budget- og bevillingsmodel gennemføres med udgangen af 1. halvår en interviewundersøgelse blandt It-Følgegruppens medlemmer, som skal klarlægge i hvilket omfang disse oplever, at</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. tilrettelæggelse og afviklingen af møderne med henblik på at udarbejde budget og aktivitetsplan</li> <li>2. materialerne, som er udarbejdet til møderne</li> <li>3. det endelige budgetforslag</li> </ol> <p>har medvirket til at inddrage følgegruppen i relevante drøftelser, har tydeliggjort på hvilke grundlag beslutninger er truffet og er resulteret i et budgetforslag, som lever op til gennemsigtighed og tydeliggør de prioriteter og målsætninger, der er i budgetforslaget.</p> <p>Interviewene gennemføres af en uvildig 3. part. Såfremt der på en skala fra 1 til 10 opnås en samlet score på mindst 8 på de 3 parametre er målet opfyldt. Opnås en score på mindst 6,67 er målet delvist opfyldt. Opnås mindre er målet ikke opfyldt.</p>



Første del af det 3-årige mål er gennemført. Interviewundersøgelsen er gennemført som planlagt, og i forhold til resultatmålet er der opgjort en score på 8 på en skala til 10.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Brud på persondatasikkerhed en indberettes til Datatilsynet m.fl.</b>	Den nye GDPR og Databeskyttelseslov vil stille krav om at brud på persondatasikkerheden indberettes til Datatilsynet. Kirkeministeriet vil som tilsynsmyndighed skulle tilse, at sådanne foranstaltninger implementeres i folkekirken og skal ved passende kontroller kunne sikre at kravene overholdes.  <b>Måling:</b> Det konkrete mål implementeres i et nært samarbejde med Kirkeministeriets DPO (Data Protection Officer) og målingen heraf indskrives når reglerne er fastlagt og Datatilsynets vejledning er udarbejdet.

Målet er opfyldt.

De aftalte dokumenter med den højeste prioritet forelå den 25. maj 2018, herunder procedure for anmeldelse til Datatilsynet samt underretning af de registrerede.

Mål	Resultatkrav og målepunkter
<b>Foranstaltninger til sikring af, at det er muligt efterfølgende at undersøge og fastslå, om og af hvem der er behandlet personoplysninger oplysninger (logning)</b>	Den nye GDPR og Databeskyttelseslov vil stille krav om, at det ved logning kan synliggøres hvem der har behandlet en personsag.  Det nye ESDH-system skal kontraktligt understøtte dette. Erfaringsmæssigt er logs vanskeligt gennemskuelige for andre end teknikere.  <b>Måling:</b> Det konkrete mål skal omhandle, at det er nemt for den dataansvarlige (kontorchefen i pgl. enhed) at få adgang til loggen og forstå dens indhold.

Målet er opfyldt.

Vejledning til behandling af log over personsager i F2 blev i december forelagt for og godkendt af systemejer for ESDH, kontorchefen for Kirkeministeriets Økonomikontor.

### 2.5.3 Sammenfatning af opgaver og ressourcer samt målopnåelse

Ledelsen i Folkekirken's It finder det tilfredsstillende, at målsætningen for tilgængelighed igen er opfyldt, og at der ikke har været nogle alvorlige driftshændelser eller datatab i 2018.



Arbejdet med implementering af databeskyttelsesforordningen dels op til ikrafttræden den 25. maj 2018 og dels i den praktiske anvendelse og overholdelse af reglerne efterfølgende samt rådgivning til brugerne har været omfattende og har trukket mange ressourcer. Det er dog også vurderingen, at der nu er foretaget en tilfredsstillende første implementering af forordningen m.v., som der fortsat skal arbejdes på og vedligeholdes.

Det er forventningen, at tilførslen af en ekstra medarbejder til It-Services/support primo 2019 tillige med fokus på øget bruger-selvbetjening vil medvirke til overholdelse af mål for telefon-ventetid fremadrettet.

Det er tilfredsstillende, at arbejdet med forretningsudvikling og brugerinvolvering er kommet godt i gang, og de involverede brugere tilkendegiver positiv respons på inddragelsen. It-Følgegruppens årlige digitaliseringskonference er en vigtig markering og synliggørelse af formålene med brugerinvolvering.

Også i 2018 har de tre store projekter (FLØS, ESDH og PERSON) trukket mange ressourcer. For FLØS har det været teknisk færdiggørelse og driftsorganisatorisk implementering, hvor sidstnævnte fortsætter ind i 2019, og ESDH med implementering af F2 og forberedelse af den første opgradering. I forhold til PERSON har indsatsen handlet om forberedelse af det næste forløb med forbedring af selvbetjeningsløsninger for at opnå bedre datakvalitet og automatiseret sagsbehandling, integration af sognebåndsløserprotokollen i PERSON og en løsning til provster til tilsynet med personregistrering.

## **2.6 Forventninger til det kommende år (2019)**

### **FLØS**

FLØS projektet har fortsat stor bevågenhed. It-projektet forventes afsluttet med udgangen af juni mens det organisatoriske projekt først afsluttes ved årsskiftet.

### **KAS/GIAS**

Et projekt i regi af KAS-GIAS centret er igangsat i 2019. Det forventes at Folkekirkens It skal levere nye systemer i løbet af 2020.

### **Strukturprojekt**

Over en årrække er det konstateret, at folkekirkelige strukturændringer ofte volder problemer ifm. selve udførelsen og registreringen, hvilket resulterer i eksempelvis manglende lønudbetaling, at personregistreringen ikke kan gennemføres, kapitaler ikke bogføres korrekt m.v. Samtidig har det vist sig, at informationsniveauet om regler, konsekvenser, processer, arbejdsopgaver og tidsfrister med fordel kunne forbedres.

Der er derfor etableret et fælles tværfagligt projekt i Kirkeministeriet om strukturændringer. Dette skal i løbet af første halvdel af 2019 kortlægge de forskellige typer af strukturændringer med henblik på at identificere, hvor det "går galt", og hvad der skal til for at forebygge problemerne. I resten af 2019 skal arbejdes med at udføre de nødvendige ændringer, herunder eventuelle regeltilpasninger, køreplaner, vejledninger, procedurer og tilpasning af it-understøttelsen af strukturændringerne.

Projektet skal munde ud i bedre og mere effektive processer både i folkekirken og i Kirkeministeriet, og også i informationsmateriale til menighedsrådene, som skal være klar, inden disse begynder at overveje eventuelle strukturændringer ifm. menighedsrådsvalget i 2020.

Projektet skal medvirke til at sikre, at Kirkeministeriet og folkekirken overholder egne gældende regler og forpligtelser, lever op til forpligtelser ift. andre myndigheder eksempelvis SKAT (eIndkomst), Danmarks adresseregister, CPR registret, CVR registret m.fl., lever op til forpligtelser



ift. til medarbejdernes rettigheder, samt at folkekirkens administrative processer, herunder it-systemerne, kan fungere korrekt.

## **Dataarkiv**

Dataarkivet er folkekirkens arkiv, der indeholder løndata, regnskaber, budgetter, gravstedsaftaler, kapitaler og databehandleraftaler.

I 2019 skal der laves en teknisk og funktionel modernisering af Dataarkivet for at sikre yderligere levetid på 8-10 år. Arbejdet hermed forventes at ske igennem hele året og evt. også ind i 2020.

Nyudviklingen skal understøtte de krav og behov, som Dataarkivet opfylder i dag, og også evt. andre nye behov. Desuden skal det nye Dataarkiv leve op til databeskyttelsesforordningens krav mht. logning, dataafgrænsning og sletning.

Bruger- og referencegrupper har efterlyst en øget betjeningsvenlighed. Smarte arbejdsgange og notifikationer samt smartere og hurtigere navigation skal være med til at øge brugervenligheden i det nye Dataarkiv.

Data i Dataarkivet leveres både til og fra mange forskellige systemer, enten til arkivering eller udstilling. Disse system-til-system funktionaliteter skal både understøttes og effektiviseres.

Udviklingen vil ske agilt, hvor leverancen deles op i mindre delleverancer, som løbende tages i brug. Delleverancerne vil blive testet op mod det nuværende Dataarkiv for at sikre, at det virker som forventet.

Der vil i processen blive lagt stor vægt på inddragelse af brugere, der bl.a. udpeges i samarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd.

## **SBL**

Med henblik på understøttelse af den nye valglov, som træder i kraft den 1. januar 2020, og som bl.a. betyder, at der skal produceres valglister til samtlige afstemningsområders valgforsamling, er der igangsat en omlægning af SBL-protokollen, som for nærværende er "sit eget" system.

Ved at integrere SBL-protokollen i Person vil det fremtidigt være muligt at producere valglister i én arbejdsgang fra CPR-systemet.

## **Konfirmandtilmelding II**

Folkekirkens It har i samarbejde med brugere igangsat udarbejdelse af en wireframe (løsningsbeskrivelse) til et Kommunikationsmodul, som udgør den anden halvdel af Konfirmandtilmeldingen.

Formålet med Kommunikationsmodulet er at tilbyde et nemt dialogforum mellem konfirmandforældre og præst om bl.a. tid, sted, kirke, præst, kontaktoplysninger m.v. Endvidere sikrer Kommunikationsmodulet mulighed for nem forsendelse af SMS, e-mail og evt. e-Boks samt mulighed for diverse udtræk til print af lister, stolesedler m.v. Løsningsbeskrivelsen færdiggøres 1. kvartal, hvorefter opgaven sendes i udbud med henblik på idriftsættelse ultimo 2019.

## **PERSON**

### *Selvbetjeningsløsninger*

Der udvikles nye selvbetjeningsløsninger på [www.borger.dk](http://www.borger.dk). Dette sker for at sikre en bedre borgerdialog, således at data der skal behandles har høj kvalitet. Det er et vigtigt skridt mod den automatiske sagsbehandling, der også etableres på udvalgte sagstyper. Endvidere rettes fokus på at højne kvaliteten i personregistreringen, herunder tilsyns- og ledelsesopgaven og mulighed for effektiv egenkontrol. Der udvikles en digital løsning til dette formål, jf. bl.a. en løsning til Tilsyn samt Evalueringsværktøjer.





## *Tilsyn*

Der er udarbejdet et løsningsforslag til, hvordan en tilsynsløsning kan indarbejdes i Person. Forslaget er drøftet med Person ERFA-gruppen senest ultimo 2018. Tilsynsløsningen har til formål at øge kvaliteten i personregistrering ved at etablere et digitalt system til understøttelse af kbf-præstens egenkontrol og provstens tilsyn samt til dokumentation af tilsynsopgaven fra kbf-præst til biskop.

### **Digitaliseringskonference og digital strategi (2020-2025)**

Folkekirken skal afvikle sin anden digitaliseringskonference lørdag den 26. oktober 2019. It-Følgegruppen har som arrangør af konferencen besluttet, at temaet for konferencen er den kommende digitaliseringsstrategi (2020-2025). It-Følgegruppen har fastlagt et forløb, hvor optakten til konferencen planlægges i 1. kvartal 2019 med henblik på at igangsætte et indsigtsforløb i menighedsråds m.fl. hverdag ift. behov og modenhed til digital understøttelse.



## 3 Regnskab

---

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

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

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



## 3.2 Regnskabsopgørelse (resultatopgørelse)

**Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Folkekirkens IT**

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Budget 2019
6.1		<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
		<b>Indtægtsført bevilling</b>			
	1011	Bevilling	-93.575.437	-95.543.286	-94.160.509
	1024	Anvendt af tidl. års res. bevilling	0	0	0
	1032	Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0
		<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-93.575.437</b>	<b>-95.543.286</b>	<b>-94.160.509</b>
		<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-21.485.585	-29.236.368	-21.971.378
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	0	-3.788.313	0
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-115.061.022</b>	<b>-128.567.967</b>	<b>-116.131.887</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	2.081.576	2.114.948	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	56.494	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>2.081.576</b>	<b>2.171.441</b>	<b>0</b>
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	23.549.783	23.194.867	23.550.822
	1883	Pension	3.194.747	3.285.472	0
	1885-1892	Lønrefusion <sup>1)</sup>	-6.621.147	-1.049.416	0
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	0	130.960	0
	18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>20.123.382</b>	<b>25.561.883</b>	<b>23.550.822</b>
	20XX	Af- og nedskrivninger	13.358.492	18.332.690	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0	422.075	0
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger <sup>2)</sup>	81.998.789	82.645.216	92.581.065
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>117.562.239</b>	<b>129.133.305</b>	<b>116.131.887</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>2.501.218</b>	<b>565.338</b>	<b>0</b>
		<b>Andre driftsposter</b>			
	21XX	Andre driftsindtægter	-328	-22.269	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	-100.000	-100.000	0
	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 før finansielle poster</b>	<b>2.400.890</b>	<b>443.069</b>	<b>0</b>
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	41	0
	26XX	Finansielle omkostninger	16.400	12.646	0
		<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>2.417.290</b>	<b>455.756</b>	<b>0</b>
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>2.417.290</b>	<b>455.756</b>	<b>0</b>



Årets resultat udgør et merforbrug på 456 t.kr. samlet for Folkekirkens It og Folkekirken.dk.

Med de videreførte midler fra tidligere år på 625 t.kr. for Folkekirkens It bliver det akkumulerede resultat et merforbrug på 363 t.kr.

2018 har været præget af et meget højt aktivitetsniveau, både i driften, hvor sikkerhed og databeskyttelse har fyldt meget, i projektafdelingen, hvor den nye forretningsudvikling har taget form, og på styringsområdet hvor Governance og rapportering er blevet styrket.

Det høje aktivitetsniveau har for visse område været forventet, men året har også budt på overskridelse på flere område, hvilket resultatet tyder på. Se nærmere specifikation for områderne i afsnit 2.4.

Tabel 3.6.2b Bevillingsafregning 2018 (t. kr.)

Delregnskab		Årets resultat	Anvendt til særlige projekter	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Bortfald	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
4.- Folkekirkens IT	Lønsum (konto 18)	172	0	172	-625	0	0	-452
	Øvrig drift	815	0	815	0	0	0	815
<b>4.- Folkekirkens IT i alt</b>		<b>988</b>	<b>0</b>	<b>988</b>	<b>-625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>363</b>
4.- Folkekirken.dk	Lønsum (konto 18)	-387	0	-387	-649	0	0	-1.036
	Øvrig drift	-144	0	-144	-45	0	0	-189
<b>4.- Folkekirken.dk</b>		<b>-532</b>	<b>0</b>	<b>-532</b>	<b>-694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.226</b>

I tabellen ovenfor ses årets resultat samt videreførelser adskilt for Folkekirken.dk og Folkekirkens It. Der videreføres et merforbrug på 363 t.kr. vedrørende Folkekirkens It (formål 81), mens der videreføres 1.226 t.kr. vedrørende Folkekirken.dk (formål 87).



### 3.3 Balance (status) og egenkapitalforklaring

**Tabel 3.2.1. Balance for Folkekirkens IT**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2017	2018
4.2.6	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	18.301	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	43.858	62.161
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>62.159</b>	<b>62.161</b>
4.2.7	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	6.831	5.983
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>6.831</b>	<b>5.983</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>68.990</b>	<b>68.144</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
	Tilgodehavender	6100-6189	4.112	6.926
	Periodeafgrænsninger	6190	3.051	664
	Likvide beholdninger	63XX	653	4.693
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.816</b>	<b>12.284</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>76.806</b>	<b>80.428</b>

Beholdningen af immaterielle aktiver er stabil fra 2017 til 2018. I 2017 var der en stor tilgang af immaterielle aktiver som resultat af udviklingen af store it-projekter. Det fortsat høje niveau i 2018 afspejler stadig et stort aktivitetsniveau på projektsiden. Ud over Folkekirkens It's store projekter dækker de immaterielle aktiver også over andre institutioners aktiver, såsom Forsikringsystemet og SAS-projektet, som begge faktureres til institutionerne i takt med nedbringelse af aktiverne.

Se evt. også afsnit 2.2 vedr. årets faglige resultater.



Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2017	2018
4.2.1	<b>Egenkapital</b>			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-18.433	-18.433
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-1.319	-863
	Reserveret projekter	740640-75XX	0	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	1.930	-5.690
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-17.822</b>	<b>-24.986</b>
4.2.2	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>-429</b>	<b>-429</b>
4.2.4	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	-47.684	-48.352
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>-47.684</b>	<b>-48.352</b>
4.2.5	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-6.664	-912
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-797	-904
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
	Skyldige feriepenge	94XX	-3.870	-3.982
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	460	-864
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-10.871</b>	<b>-6.661</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-58.555</b>	<b>-55.013</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-76.806</b>	<b>-80.428</b>

Hensættelserne på 429 t.kr. vedrører en åremålsansættelse i Folkekirken.dk.



Tabel 3.4 Låneramme IT-projekter (t. kr.)	2017			2018	
	Primo	Afgang	Tilgang	Ultimo	
	saldo			saldo	
	2017	2018	2018	2018	2018
<b>Låneramme i alt</b>	<b>-47.684</b>	<b>7.294</b>	<b>-7.962</b>	<b>-48.352</b>	
- heraf 8280-SAS (FUV - Kmusk)	-8.000	1.031	-400	-7.369	
- heraf 8505-FLØS	-17.000	941	2.300	-13.759	
- heraf FLØS - Datavarehus*	0	0	-2.300	-2.300	
- heraf 8515-Forsikring	-1.138	302	538	-298	
- heraf 8305-Personregistrering	-21.546	4.451	0	-17.095	
- heraf ESDH - System forvaltning	0	569	-8.100	-7.531	

I ovenstående tabel ses Folkekirkens It's låneramme for it-projekter og udviklingen fra 2017 til ultimo 2018. Tilgangen og afgang er næsten ens, hvilket afspejler det stadig store aktivitetsniveau af it-projekter, og dermed har der været et stadig stort likviditetsbehov i Folkekirkens It.

### 3.3.1 Tilgodehavender

Tilgodehavender 2018 (t. kr.)	Beløb
Debitorer	6.225
Tilgodehavende løn	0
Andre tilgodehavender	-69
Afregning kirkemusikskoler	-44
Tilgodehavende renter	0
Udlæg	104
Kompetencefonden	0
Rejseforskud	0
Deposita	682
Mellemregning debitorer	29
<b>Total</b>	<b>6.926</b>

Folkekirkens It arbejder løbende på at nedbringe de tilgodehavender, som i hovedparten udgøres af institutioner i Folkekirken. Selvom tilgodehavende hos debitorer er steget fra 3.242 t.kr. i 2017, til 6.225 t.kr. i 2018, er det kun 269 t.kr. af disse som er forfaldne.



### 3.4 Opfølgning på lønsumsloft

(t.kr.)	Folkekirkens IT	Folkekirken.dk	Total
Lønbevilling	20.669	3.075	23.743
Lønbevilling inkl. TB	22.702	3.075	25.777
Lønforbrug under lønbevilling	22.875	2.687	25.562
<b>Total</b>	<b>172</b>	<b>-387</b>	<b>-215</b>
Akk. opsparing ultimo 2017	-625	-649	-1.274
Løn overført til/fra drift	0	0	0
Bortfald	0	0	0
Reserveret til projekter/brugt af projektreservering	0	0	0
<b>Akk. opsparing ultimo 2018</b>	<b>-452</b>	<b>-1.036</b>	<b>-1.489</b>

Lønforbruget i 2018 ligger på budget med tilføjelsen af tillægsbevillingen, som er givet til "gennemførelsen af en ny budget- og bevillingsmodel for Folkekirkens IT samt finansieringen i 2018 af styrkelse af IT-governance og forretningsudvikling." - *Tillægsbevilling til Folkekirkens It, akt. nr. 32707*

#### 3.4.1 Bevillingsafregning

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
4.- Folkekirkens IT	Lønsum (konto 18)	20.669	2.033	0	22.702	22.875	172
	Øvrig drift	67.038	0	0	67.038	67.853	815
<b>4.- Folkekirkens IT i alt</b>		<b>87.707</b>	<b>2.033</b>	<b>0</b>	<b>89.740</b>	<b>90.728</b>	<b>988</b>
4.- Folkekirken.dk	Lønsum (konto 18)	3.075	0	0	3.075	2.687	-387
	Øvrig drift	2.728	0	0	2.728	2.584	-144
<b>4.- Folkekirken.dk</b>		<b>5.803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.803</b>	<b>5.271</b>	<b>-532</b>





## 4 Noter til resultatopgørelsen

### 4.1 Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen

Folkekirkens IT	Regnskab R-år	Grundbudget B-år
Bevilling	-89.740	-88.355
Øvrige indtægter	-32.970	-21.971
Omkostninger	123.699	110.326
<b>Resultat</b>	<b>988</b>	<b>0</b>

Hermed årets resultat, se nærmere opgørelse i afsnit 3.2. Bevillingen for 2019 er på 88.355 t.kr. Her er både omkostninger og indtægter lavere end regnskabet for 2018, men det er forventningen i budgettet, at udgifts- og indtægtsniveauet vil ligne regnskabet for 2018.

### 4.2 Noter til balancen

#### 4.2.1 Egenkapital

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2018 (t. kr.)

<b>Primobeholdning 01.01.2018</b>	<b>-17.822</b>
Heraf reserveret projekter	0
Heraf overført ikke-disponeret	-1.319
 Primoregulering	 0
<b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	-7.620
 <b>Overført resultat</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>456</b>
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	0
Heraf overført ikke-disponeret	456
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	0
<b>Egenkapital pr. 31.12.2018</b>	<b>-24.986</b>

Ultimo 2018 har Folkekirkens It -363 t.kr. til videreførelse, og Folkekirken.dk har 1.226 t.kr. til videreførelse. For yderligere redegørelse, se afsnit 3.2.



## 4.2.2 Bevægelser i egenkapital

<b>Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2018 (t. kr.)</b>		
<b>Folkekirkens IT</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-452	
Ikke-disp. egenkapital - drift	815	363
Viderført projektbev. - løn	0	
Viderført projektbev. - drift	0	0
<b>I alt stiftsadministration</b>		<b>363</b>
<b>Folkekirken.dk</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-1.036	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-189	-1.226
Viderført projektbev. - løn	0	
Viderført projektbev. - drift	0	0
<b>I alt centeradministration</b>		<b>-1.226</b>
<b>Anlægspuljen</b>		<b>0</b>
<b>Fællesfonden</b>		<b>-24.084</b>
<b>TOTAL</b>		<b>-24.947</b>

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

## 4.2.3 Hensættelser

<b>Tabel 4.1.2.5 Akkumulerede hensættelser 2018 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Hensættelse vedr. åremålsansættelse	-429
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>-429</b>

Hensættelsen vedrører en åremålsansættelse for Folkekirken.dk.

## 4.2.4 Langfristet gæld

<b>Tabel 4.2.4 Langfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Investeringslån	0	0
Likviditetslån	0	0
Låneramme IT-projekter	-47.684	-48.352
<b>Samlet langfristede gældsposter</b>	<b>-47.684</b>	<b>-48.352</b>

Den langfristede gæld kommer af lånerammen til It-projekter, som er den likviditet der skal til i anskaffelsesfasen.



#### 4.2.5 Kortfristet gæld

<b>Tabel 4.2.5 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-6.664	-912
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-61	-108
Skyldige feriepenge	-3.870	-3.982
Periodeafgrænsninger	460	-864
Over- / merarbejde	-737	-796
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-10.871</b>	<b>-6.661</b>

Posten over-/merarbejde vidner om det høje aktivitetsniveau i 2018. Der er fortsat fokus på at begrænse over-/merarbejde.

Der er bogført 912 t.kr. i gæld til leverandører. Hovedparten heraf forfalder efter udgangen af 2018. Reelt er gælden til leverandører pr. 31.12.18 større end 912 t.kr., da nogle fakturaer er betalt i 2018, men bogført i 2019, da udgifterne vedrører 2019 driftsregnskabet. Dette betyder, at disse poster optræder med omvendt fortegn i gælden.

#### 4.2.6 Anden kortfristet gæld og periodeafgrænsningsposter

<b>Specifikation af anden kortfristet gæld</b>	<b>Beløb</b>
Moms	-16
A-skat m.m.	-7
Anden kortfristet gæld	0
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0
Atp og feriekonto	-46
Hensættelse feriegodtgørelse merarbejde	-15
AUB, AES og AFU	-24
<b>Total</b>	<b>-108</b>

<b>Specifikation af periodeafgrænsningsposter</b>	<b>Beløb</b>
Skyldige omkostninger	0
Forudbetalte indtægter	0
Mellemregning statsrefusion	0
Forpligtelser	-864
<b>Total</b>	<b>-864</b>



#### 4.2.7 Eventualforpligtelser

Folkekirkens It har lejemål i København og i Århus.

Alle lejemål kan opsiges med et varsel på 12 mdr., hvorfor eventualforpligtelsen er opgjort som ét års leje.

	<b>Antal</b>	<b>Pris pr. kvartal</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Husleje København, Folkekirkens IT	4	432.494	1.729.974
Husleje Aarhus, Folkekirkens IT	4	45.007	180.030
Husleje Aarhus, Folkekirken.dk	4	22.504	90.015
<b>Eventualforpligtelse i alt</b>			<b>2.000.019</b>

#### 4.2.8 Immaterielle anlægsaktiver

(t. kr.)	<b>Færdiggjorte udviklingsprojekter</b>
Kostpris pr. 31.12.2017	65.963
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	32.905
Afgang	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>98.868</b>
Akkumulerede afskrivninger	-36.330
Akkumulerede afskrivninger afgang	0
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-36.330
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>62.537</b>
Årets afskrivninger	14.225
Årets nedskrivninger	377
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>14.602</b>

Færdiggjorte udviklingsprojekter samt udviklingsprojekter under udførelse er nærmere beskrevet i afsnit 3.3.



## 4.2.9 Materielle anlægsaktiver

**Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2018**

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2017	0	14.010	14.010
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	2.883	2.883
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>16.894</b>	<b>16.894</b>
Akkumulerede afskrivninger	0	-10.910	-10.910
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2018	0	-10.910	-10.910
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>5.983</b>	<b>5.983</b>
Årets afskrivninger	0	3.731	3.731
Årets nedskrivninger	377	377	754
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>377</b>	<b>4.107</b>	<b>4.484</b>
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	

Folkekirkens It's materielle anlæg består af arbejdspladsudstyr, som er anbragt i de 1.200 pastorater, der varetager personregistreringen.



## 5 Ressourceforbrug

### 5.1 Lønfordelingsproces

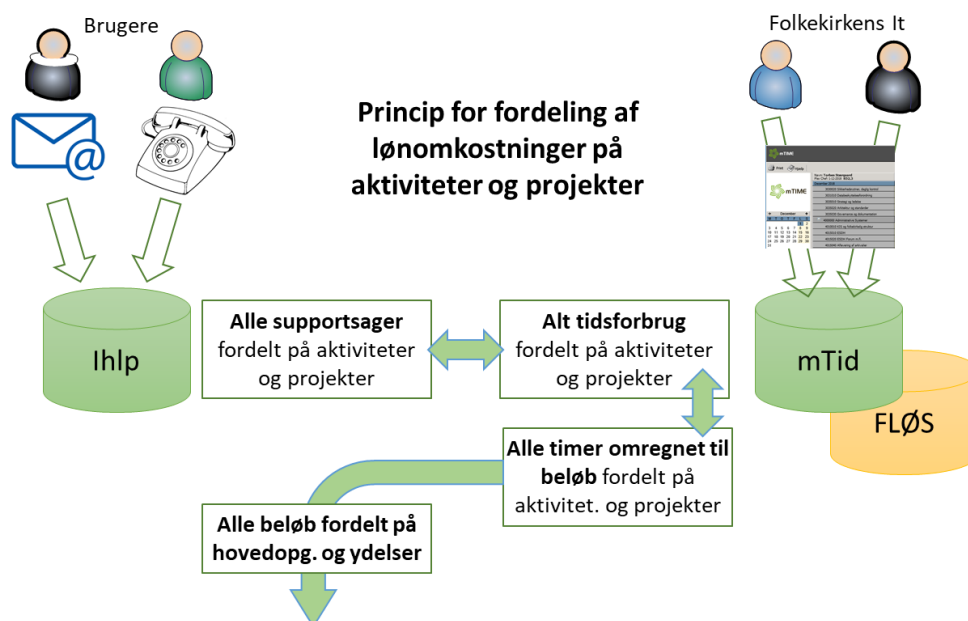
For 2018 er lønforbruget fordelt i regnskabet således, at de interne omkostninger belaster regnskabet i samme omfang som eksterne udgifter. Dermed arbejder Folkekirkens It på bedre at illustrere, hvad de forskellige projekter og it-ydelser koster således, at der er mere gennemsigtighed med ressourceforbruget. Nedenfor er en kort beskrivelse af, hvordan processen ser ud i 2018.

”Formålet med lønfordelingen er at opgøre de samlede omkostninger for et projekt eller et aktivitetsområde inklusive de lønomkostninger, som indgår i et projekt eller aktivitet.

Arbejdstid registreres på registreringskonti, der kan henføres til formålene:

1. Faglige kerneopgaver (= it-ydelser til Kirkeministeriet og Folkekirken)
2. Omkostninger der understøtter varetagelsen af de faglige kerneopgaver
3. Generelle fællesomkostninger

På grundlag af tidsregistrering og lønudbetaling fordeles de omkostninger, som kan forbindes med produktionen af de faglige opgaver således, at de faglige kerneopgaver omfatter alle lønudgifterne forbundet med produktion af kerneopgaverne ligesom alle support henvendelser fra brugerne er fordelt på de respektive aktiviteter og projekter”



<b>Faglige kerneopgaver</b> (1)	Faglige kerneopgaver (= it-ydelser til Kirkeministeriet og Folkekirken) tillagt en forholdsmæssig andel af det overhead (2), der er knyttet til produktionen af kerneopgaverne.
<b>Generelle fællesomkostninger</b> (3)	Som er de opgaver der ikke kan henføres til produktionen af en bestemt faglig kerneopgave

