



Årsrapport 2010
for
Kirkeministeriets It-Kontor
Cvr. nr. 2720 6808

Indholdsfortegnelse

1	Indledning	4
2	Beretning	5
2.1	Præsentation af It-Kontoret	5
2.1.1	It-strategi	5
2.2	Årets økonomiske resultat	6
2.3	Årets faglige resultater	7
2.3.1	Personregistreringen	7
2.3.2	Kirkeministeriet og folkekirkens it-anvendelse	7
2.3.3	It-governance	8
2.4	Årets nøgletal og driftsresultater	9
2.4.1	It-Kontorets personaleforbrug	10
2.4.2	Produktionsresultater	11
2.4.3	Opgørelse af systemernes tilgængelighed	14
2.5	Forventninger til det kommende år	17
2.5.1	Økonomiske rammer	17
2.5.2	Eksterne påvirkninger	17
3	Målrapportering	18
3.1	Resultataftalens mål	18
3.1.1	Driftsmål	18
3.1.2	Udviklingsmål	19
3.1.3	Kvalitetsmål	20
3.2	Samlet vurdering	20
4	Regnskab	22
4.1	Anvendt regnskabspraksis	22
4.1.1	Lov om folkekirkens økonomi	22
4.1.2	Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen for fællesfonden	22
4.1.3	Regnskabsmæssig behandling af anlægsaktiver og balance	22
4.2	Resultatopgørelse	24
4.3	It-Kontorets balance	25
4.4	Bevillingsregnskab	26
4.4.1	Bevillingsafregning	27
4.4.2	Opfølgning vedrørende lønsum	27
5	Påtegning af det samlede regnskab	28

6	Bilag til regnskabet	29
6.1	Noter til bevillingsregnskabet og resultatopgørelsen	29
6.2	Noter til balance	30
6.2.1	Immaterielle anlægsaktiver	30
6.2.2	Materielle anlægsaktiver	31
6.2.3	Egenkapital	31
6.2.4	Bevægelser i egenkapital	32
6.2.5	Hensættelser	32
6.2.6	Langfristede gældsposter og lån i stiftsmidlerne	32
6.2.7	Kortfristede gældsposter	32
6.2.8	Eventualforpligtelser	32

1 Indledning

I henhold til § 2, stk. 4 i *Bekendtgørelse* nr. 173 af 29. januar 2010 om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden aflægges It-Kontoret nærværende årsrapport.

It-Kontorets årsrapport indgår i henhold til bekendtgørelsens § 16 i det konsoliderede regnskab 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 om udarbejdelse af årsrapport*¹ af 3. november 2010 og indeholder følgende elementer:

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

¹ <http://www.oes.dk/ServiceMenu/Nyheder/Nyhedsarkiv/OEAV/AArsrapport-2010.aspx>

2 Beretning

Omfanget af it-aktiviteterne fastlægges i et samvirke mellem den af kirkeministeren nedsatte it-styregruppe og budgetfølgegruppen.

It-Kontoret 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 It-Kontoret

It-Kontoret er Kirkeministeriet og folkekirkens fælles it-enhed. It-Kontoret er organisatorisk placeret som en del af Kirkeministeriets It- og Personaleafdeling.

Ved udgangen af 2010 beskæftigede It-Kontoret 33 medarbejdere.

It-Kontorets opgave er at servicere folkekirkens mere end 2.300 institutioner og Kirkeministeriet 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 4.200 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 It-Skrivebordet - i et samarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd.

It-Kontorets mission:

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

2.1.1 It-strategi

It-Kontorets virke består i servicering af Kirkeministeriet 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



2.2 Årets økonomiske resultat

Tabel 2.1

IT-kontorets økonomiske hovedtal 2010 (t. kr.)	
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-102.988
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20+22)	118.133
heraf personaleomkostninger (konto 18)	19.233
Andre driftsposter, netto (konto 21,33,42,43,44&46)	-226
Finansielle poster, netto (konto 25-27)	-30
Ekstraordinære poster, netto (konto 28-29)	0
Årets resultat	14.889

Af årets merforbrug på i alt 14,9 mio. kr. er 14,3 mio. kr. finansieret af bevillingsmidler, som jfr. afsnit 4.4.1 er overført fra 2008 og 2009.

Balancen er i forhold til 2009 reduceret med ca. 3 mio. kr.

Forskydningen skyldes i det væsentlige, at beholdningen af likvider er nedbragt med 6,5 mio. kr.

Tabel 2.2

IT-kontorets balance (t. kr.)	
Anlægsaktiver i alt	30.636
Heraf immaterielle anlægsaktiver	21.467
Heraf materielle anlægsaktiver	9.170
Heraf finansielle anlægsaktiver	0
Omsætningsaktiver	12.736
Aktiver i alt	43.373
Egenkapital	-26.372
Hensatte forpligtelser	0
Øvrige forpligtelser	-17.001
Passiver i alt	-43.373

Tabel 2.3.

IT-kontorets administrerede udgifter og indtægter 2010 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
4. – Folkekirkens IT	Driftsbevilling	86.259	101.149	14.889	6.1.4.
Total		86.259	101.149	14.889	

Heraf tillægsbevillinger som anført nedenfor.

Tabel 2.3a

IT-kontorets tillægsbevillinger 2010 (t.kr.)

Beskrivelse	Løn	Øvrig drift	Netto
TB ovf. af driftsmidler fra LOF	0	90	90
TB IT-kontor NS opgradering 71876/10	0	400	400
TB IT-kontor Provsti budgetstøtte 71876/10	0	656	656
	0	0	0
Tillægsbevillinger i alt	0	1.146	1.146

2.3 Årets faglige resultater

De vigtigste af de faglige resultater i 2010 opdeles i projekter vedrørende personregistreringen, Kirkeministeriet og folkekirkens it-anvendelse samt it-governance.

2.3.1 Personregistreringen

Der har i 2010 været arbejdet med aktiviteter, som, når et nyt CPR/Den elektroniske Kirkebog er sat i drift, vil betyde, at borgerne får adgang til flere selvbetjeningsydelser, og som desuden vil afskaffe en række arbejdsgange på kirkekontorerne.

Der har været tale om:

- Ændring af lov om anmeldelse af fødsler og dødsfald, som blev vedtaget i marts 2010 og sat i kraft den 1. oktober.
- Ændring af regelsæt vedrørende personregistreringen i Sønderjylland, som er i proces i Kirkeministeriets lovkontor.
- Omlægning af personregistreringen til et nyudviklet CPR/Den elektroniske Kirkebog, som skal sættes i drift i maj 2012.
- Omdannelse af kirkedistrikter til sogne.

Forenkling af regler og systemer vil sikre et mindre tidsforbrug på kirkekontorerne.

Eksempelvis nævnes det, at der i samarbejde med Finansministeriet arbejdes på at erstatte andre myndigheders brug af attester med opslag i CPR, ligesom de nuværende 23 forskellige attester fremtidigt vil blive erstattet med 2; én vedrørende civile forhold og én - for folkekirkemedlemmer - vedrørende kirkelige forhold.

Endelig er der igangsat en nyudvikling af uddannelsen i personregistrering, som fra 2012 skal lægge mere vægt på e-læring.

2.3.2 Kirkeministeriet og folkekirkens it-anvendelse

Den omfattende modernisering af infrastrukturen, der understøtter en serviceorienteret arkitektur, og som blev påbegyndt i 2008 og stort set afsluttet i 2009, er i det forløbne år resulteret i

- idriftsættelse af Kirkeårsportalen, et personligt hjælpemiddel til de pastorale skriveopgaver for mere end 2.000 præster. Systemet er udviklet i MOSS².
- idriftsættelse af Kirkeministeriet og folkekirkens Intranet, som distribuerer nyheder fra Kirkeministeriet og stiftsadministrationerne foruden kvalitets- og

² Microsoft Office Portal Server.

produktivitetsfremmende komponenter som videndelingssites, håndbøger og forskellige linksamlinger. Systemet er udviklet i MOSS.

Herudover har der været arbejdet med

- implementering af ændringer i hjælpemidler til den lokale økonomiforvaltning som følge af ændringerne i økonomiloven. Opgaven omfattede væsentligst ændringer i provstiernes økonomiportal samt i FLØS og implementering af formålskontering med henblik på at nedlægge 4-500 lokale regnskaber.
- en betydelig analyse af mulighederne for at systemunderstøtte en omlægning og kvalitetsforbedring af folkekirkens løn- og personaleområde. Analysen, som i den sidste del af 2010 har været samordnet med bestræbelserne på - i forhold til menighedsrådene - at fastlægge arbejdsfordelingen mellem ministeriet, stiftsadministrationerne, provstierne og Landsforeningen af Menighedsråd, er resulteret i konkrete ændringer, som implementeres i FLØS og andre systemer³, der indgår i den samlede løn- og personaleadministration.
- en større opgradering af Navision-FF til version 5.1
- færdiggørelse af ESDH-implementeringen, som blev påbegyndt i 2008⁴
- analyse og udvikling af funktionalitet, som understøtter menighedsråd og sogne i arbejdet med planlægning af kirkelige aktiviteter⁵ på egne hjemmesider, sogn.dk, folkekirken.dk samt i Outlook
- i samarbejde med en række sogne at udvikle en praksis for at anvende Outlook i den daglige planlægning af arbejdstid for kirkefunktionærerne
- færdiggørelse af behovsopgørelse og igangsætning af udbud vedrørende KAS (System til kapitalforvaltning og forvaltning af gravstedsaftaler). I forbindelse hermed er der blevet gennemført en omfattende analyse af arbejdsgange, som er resulteret i oplæg til gennemgribende ændringer af forvaltningsområdet, som det er besluttet at gennemføre i 2011-12.

Endelig har It-Kontoret været impliceret i

- udvikling af en hjemmeside samt af metoder og værktøjer til en lokal indsats i området *strategisk kompetenceudvikling* og herunder *opfølgning på MUS*. Projektet er støttet af Statens Center for Kvalitets- og Kompetenceudvikling. It-Kontoret har stået for udviklingen af kirkeuddannelse.dk. I 2011 arbejdes med en vurdering af, hvordan oplysninger om medarbejdernes uddannelse og kurser kan opsamles - i KIS eller andet egnet værktøj.

2.3.3 It-governance

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

Aktiviteterne i det indeværende år har været præget af den omfattende omlægning af it-infrastrukturen fra afgrænsede applikationer til den serviceorienterede arkitektur, som

³ KIS, Intranet/It-Skrivebord og ESDH-systemer.

⁴ Som følge af performanceproblemer måtte det fælles driftsmiljø mellem menighedsråd (It-Skrivebordet) og ministeriets- og stifternes ESDH-anvendelse opdeles, da det viste sig, at de bagvedliggende produkter ikke var i stand til at understøtte ca. 20.000 brugere.

⁵ Gudstjenester og kirkelige handlinger samt koncerter og arrangementer m.m.

på baggrund af brugernes roller og ansættelsessted stiller de nødvendige data og informationer til rådighed. Blandt aktiviteterne nævnes

- udvikling og implementering af en *Governance for Kirkenettets SharePoint Farm*, som indeholder bindende retningslinjer for leverandørernes arbejde med drift og udvikling i test- og driftsmiljøer
- implementering af NemID for Kirkeministeriet på Borger.dk
- revision og implementering af sikkerhedscertifikater og certifikatpolitikker på servere i Kirkenettet, som kommunikerer med omverdenen
- fortsat indkøring af styringsværktøjer i Projektsekretariatet, som blev påbegyndt i 2010, herunder færdigudvikling af Projektportalen, som giver it-styregruppen mulighed for at monitorere projektporteføljen
- videreudvikling af den automatiserede brugeroprettelse, herunder implementering af stedfortræder-funktioner for visse sikkerhedsansvarlige
- gennemførelse af en risikoanalyse baseret på en struktureret vurdering af de forretningsmæssige konsekvenser fra system- og dataejere
- idriftsættelse af et opetidssystem, som giver alle chefer, sikkerhedsansvarlige og brugere mulighed for online at monitorere alle systemernes tilgængelighed
- udrulning af Windows 7 og Office 2010 samt nyudvikling af en "gør det selv-installationsguide", der sammen med websiderne "din arbejdsplads" på <http://itk>, skal ses som en opfølgning på brugerundersøgelsen vedrørende leverancer og support (se også afsnit 3.1.3)
- revision af it-arkitekturprincipperne (www.kirkenettet.dk).

Endelig nævnes det, at Rigsrevisionen i det forløbne år har gennemført en it-revision med et tilfredsstillende resultat.

2.4 Årets nøgletal og driftsresultater

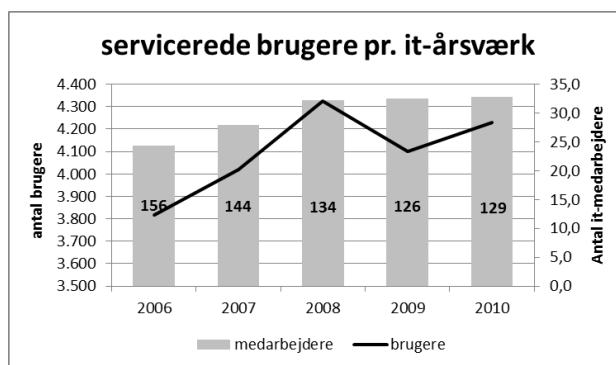
Grundlaget for etablering af administrative centre og servicefællesskaber i folkekirken og i det offentlige i øvrigt er troen på og viden om, at sådanne fællesskaber bedre er i stand til at matche de faglige udfordringer og gøre det billigst muligt.

Med mere komplekse opgaver synes det oplagt, at fællesskaber bedre kan opnå kritisk masse med hensyn til løsning af opgaver, som er vanskelige og/- eller sjældnere. Dette ses med hensyn til økonomien på *årsværksratioen*, som udtrykker forholdet mellem det antal årsværk, der serviceres, og det antal årsværk, som medgår hertil.

Undersøgelser⁶, som har fokuseret på it-området, peger på, at de mest effektive servicere 116 årsværk pr. it-medarbejder.

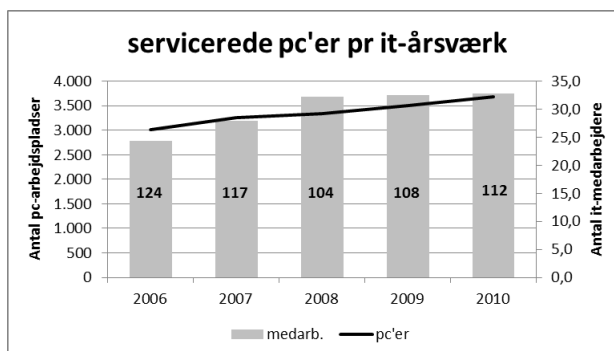
⁶ Finansministeriets rapport om *Administrative servicecentre i staten* (februar 2008)

Figuren illustrerer It-Kontorets "ratio", som ligger fra 156 (2006) til 129 (2010). Faldet i 2008 skyldes ansættelse af medarbejdere i forbindelse med insourcing af konsulentopgaver.



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 er flere brugere end pc'er. Tallet er faldende - fra 1,3 i 2006 til 1,15 bruger pr. pc. i 2010.



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.

Det ville være ønskeligt, at personaleratioen kunne sammenholdes med den udgift, som er forbundet med driften af pc-arbejdspladserne.

Udgiften til drift af en pc-arbejdsplads på Kirkenettet er i 2010 på 17.300 kr. inklusive moms.

Beløbet omfatter alle udgifter til arbejdspladsudstyr, standardprogrammer, sikkerhedssoftware, e-mail, internet, service, support, brugeradministration samt bagvedliggende serverinfrastruktur.

Der er It-Kontoret bekendt ikke tilgængelige sammenligningstal.

2.4.1 It-Kontorets personaleforbrug

Personaleforbruget har i 2010 været på 32,8 årsværk som gennemsnit for hele året,

Antal årsværk pr. år	2006	2007	2008	2009	2010
Årsværk i alt	24,4	27,9	32,2	32,5	32,8

der ultimo året fordeler sig på aktivitetsområderne som vist i nedenstående tabel:

Antal ansatte pr. 31. december	2006	2007	2008	2009	2010
PC-support & Brugeradministration	7,4	6,4	8,4	8,4	8,4
Personsupport	5,0	5,0	3,5	3,5	3,5
Leverancer & Bogholderi	3,0	3,0	3,0	2,5	2,5
Projektsekretariat	1,9	2,9	5,4	6,9	6,9
Infrastruktur (Drift, klient m.m.)	5,6	7,1	7,1	7,1	7,1
Udvikling & Integration	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
It-Sikkerhed	0,5	1,0	1,0	1,0	1,0
Administration & Ledelse	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Ultimo i alt:	27,4	29,4	32,4	33,4	33,4

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:	2006	2007	2008	2009	2010
Antal pc-arbejdspladser	3.018	3.265	3.338	3.497	3.686
Antal installationssteder	2.370	2.400	2.415	2.669	2.807
Antal brugere	3.818	4.018	4.325	4.100	4.228
- heraf personregisterførere	3.004	3.011	3.165	3.200	3.285
Antal henvendelser til Brugerservice	-	-	30.467	42.041	39.932
- heraf vedr. pc-support	26.430	25.875	22.199	25.554	23.915
- heraf vedr. personregistrering	8.481	7.827	8.268	13.530	13.482
- heraf vedr. leverancer m.m.	-	-	-	2.957	2.535

Med virkning fra 2009 opgøres alle henvendelser, herunder henvendelser vedrørende leverancer og generelle spørgsmål. Indtil 2009 har opgørelsen kun omfattet sager om pc- og registreringsspørgsmål.

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

Det bemærkes, at 2010 udviser en stigning i antal pc'er, installationssteder (5 %) og i antal brugere (3 %).

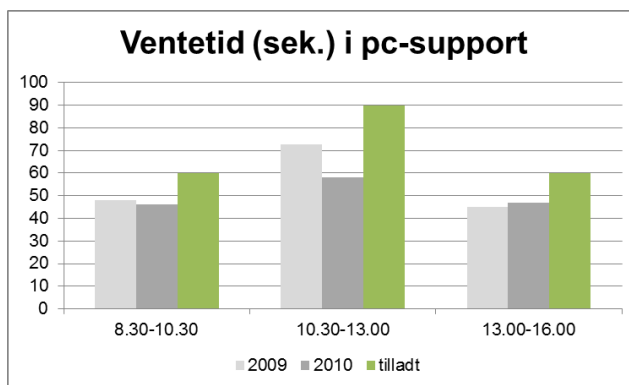
2.4.2.1 Pc-Support og Leverancesekretariat

Henvendelser til Pc-Support udviser et fald (6 %), som tilskrives ekstraordinært mange henvendelser i 2009 som følge af udskiftningen af routere i hele Kirkenettet.

Tilsvarende ses et fald i henvendelser til Leverancesekretariatet (14 %), som også skyldes de mange henvendelser i 2009 vedrørende udskiftningen af routere.

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

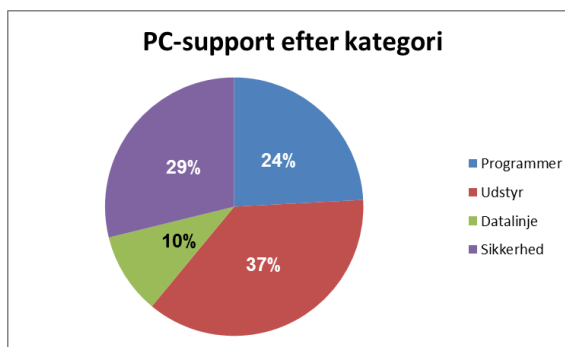
Det er målsætningen, at ventetiden ved opkald til Brugerservice højst må være 60 sek. om morgenen og om eftermiddagen - medens den i spidsbelastningen fra 10.30-13.00 - må være op til 90 sek.



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

Opgaverne i pc-support, som i 2010 udgør 23.915 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:

Kirkenetprogrammer	5%
MS-Office/Outlook	12%
Andre programmer	7%
PC og installation	7%
Windows	12%
Printer	8%
Datalinjer og router	10%
Bestilling og levering	10%
ITK-Brugeradm	18%
Sikkerhed	11%



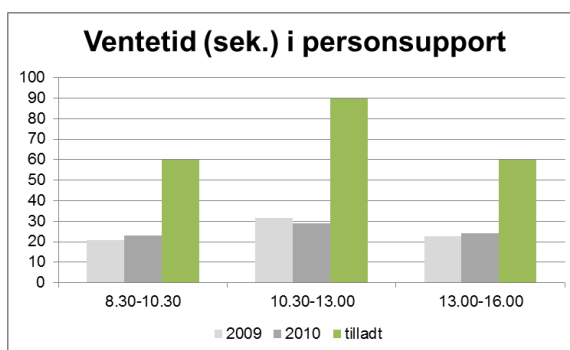
At sager om udstyr og datalinjer udgør næsten 50 % af supportbelastningen, understreger vigtigheden af, at udstyret fungerer fra starten og i hele driftsperioden. Det er forventningen, at bedre og nyere udstyr vil reducere det spild af tid, som brugerne har oplevet med udstyr, der ikke fungerer. Det er forventningen, at brugerne stadig vil henvende sig om hjælp til installation af nyt udstyr. Tidsforbruget til ekspedition af disse sager forventes at blive mindre som følge af godt vejledningsmateriale.

Det bemærkes, at der årligt nulstilles 2.800 glemte kodeord. Med et tidsforbrug hos brugeren på 10 minutter og et forbrug i Supporten på 5 minutter er der tale om et årligt spild af mere end 4 mandmåneder, som bør kunne reduceres ved brug af NemID.

2.4.2.2 Personsupporten

Henvendelserne til Personsupport er i 2010 stort set uændret i forhold til 2009, og med 5 % flere brugere er der tale om en vis stigning i produktiviteten.

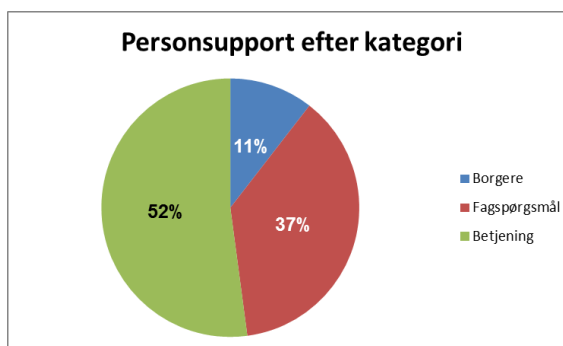
Målsætningen for ventetiderne i Personsupport er de samme som for Pc-Support.



Figuren viser ventetiden i Personsupport

Henvendelserne til Personsupport fordeler sig på færre temaer, som kan samles i 3 hovedgrupper

- *fagspørgsmål*, som er henvendelser om regler
- *betjening*, som er henvendelser om, hvordan man i systemet foretager den korrekte registrering, eller hvordan man foretager en rettelse
- *borgerspørgsmål*, som er henvendelser fra borgere og/- eller spørgsmål om betaling for navneændringer.



Ventetider opgøres dagligt for de relevante tidsrum og offentliggøres månedsvist på <http://itk>.

2.4.3 Opgørelse af systemernes tilgængelighed

Tilgængeligheden for systemerne opgøres dagligt og offentliggøres månedsvis på <http://itk> 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 LønService) 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 risikoanalysen 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 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 %.

Aftalt tilgængelighed

I henhold til den gennemførte risikovurdering er det aftalt, at It-Kontoret skal levere en tilgængelighed på 99 % alle ugens dage året rundt

For alle systemer er der behov for servicevinduer, hvor systemernes aktiver (eksempelvis en serverer) kan ajourføres med sikkerhedsopdateringer eller nye versioner af brugerprogrammer. 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.

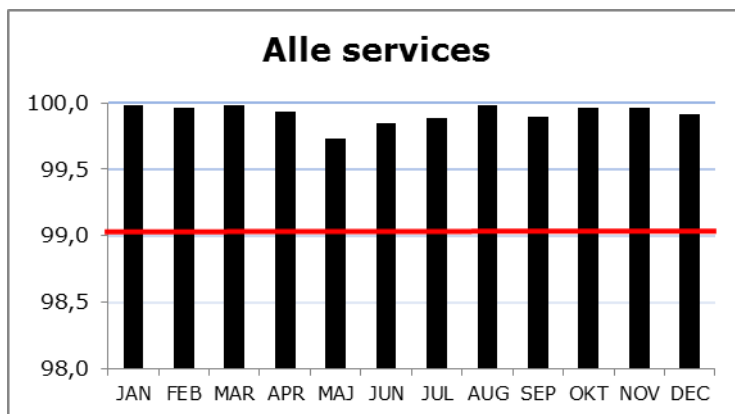
Anvendelsen af rammeaftaler, som økonomisk set er meget fordelagtige, kan indimellem resultere i, at hensynet til præsterne, som arbejder på lørdage og søndage, kan være meget vanskeligt at imødekomme. Eksempelvis har der i starten af 2011 været en situation, hvor en omfattende omlægning af infrastrukturen 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.

Tilsvarende kan ekstraomkostningerne ved at planlægge omfattende ajourføringer af administrative systemer overstige værdien af den tabte arbejdstid. I sådanne sjældne 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 2010 er driftsresultatet opgjort til 99,92 % for samtlige systemer.



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.

Systemet er tilgængeligt på <http://itk> og muliggør sondring mellem systemer, brugere og geografi.

Hændelsestype: <input type="button" value="Alle"/>	Fra Dato: <input type="text" value="01-02-2011"/>	Til Dato: <input type="text" value="28-02-2011"/>	<input type="button" value="Hent Data"/>												
Hvem: <input type="button" value="Hele Kirkenettet"/>	System: <input type="button" value="Alle Systemer"/>														
System	Bor-gere	Folke- kirken	Sogne	Prov- stier	Kbh	Hel	Ros	Lof	Fyn	Aal	Vib	Aar	Rib	Had	KM
ESDH, Aoadre CM	☹	☹	☹	☹	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊
ESDH, eDockopi	☹	☹	☹	☹	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊
ESDH, provsti	☹	☹	☹	☹	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊
FLØS	☹	☹	☹	☹	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊
folkekirken.dk	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊
folkekirkens intranet	☹	☹	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊	😊

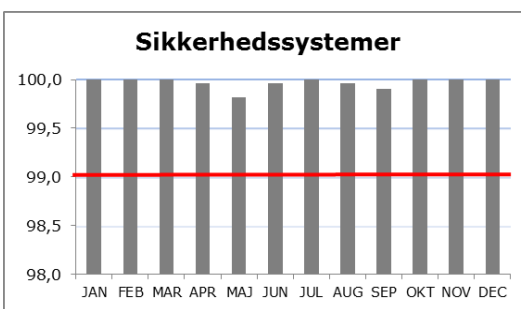
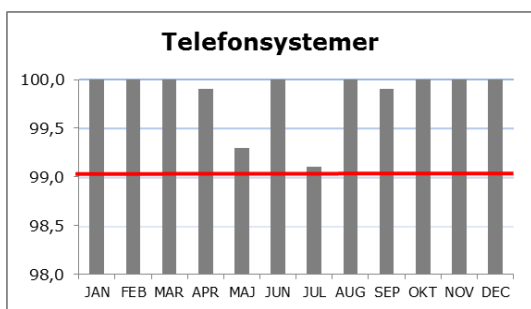
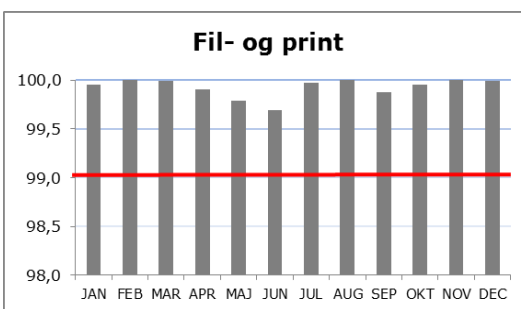
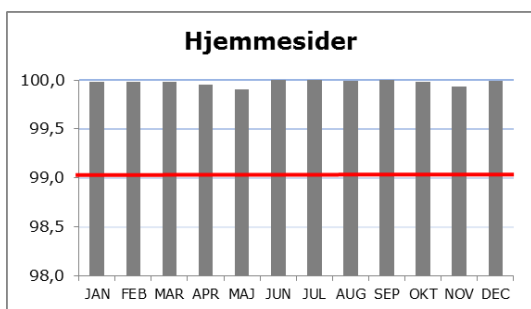
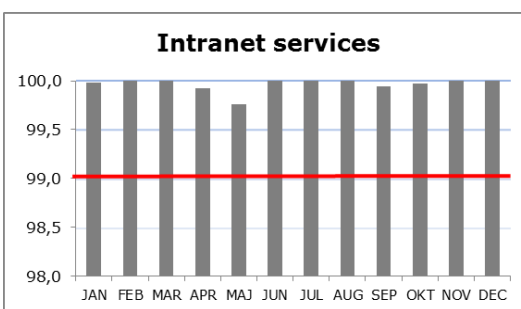
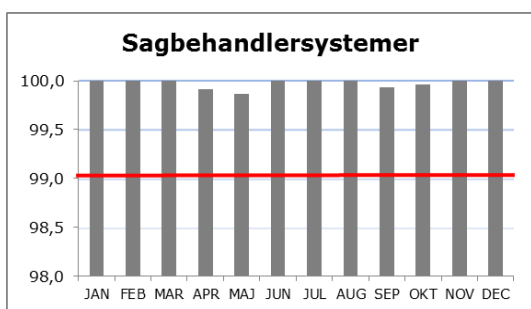
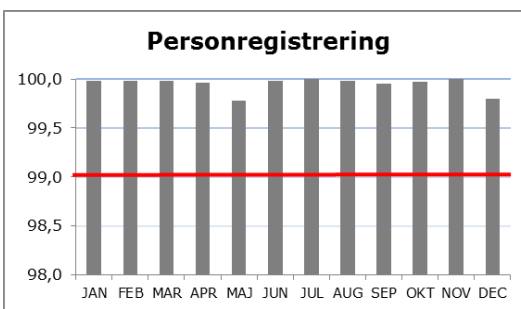
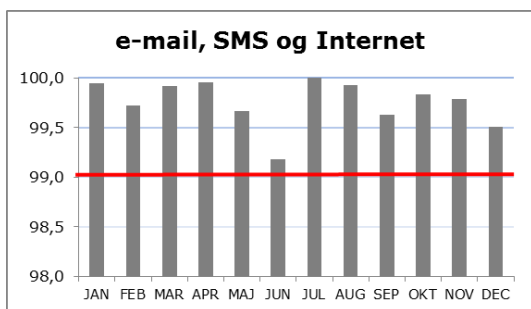
I perioder med nedetid:

IT-Kontoret intranet (http://itk)	😊	😊	😊	😊	😊
IT-skrivebord	☹	☹	☹	☹	😊
Kirkearealet	☹	☹	😊	☹	☹

kan årsag og nærmere detaljer følges:

Aktiv	Start	Slut	Type	Variation	Beskrivelse
Alle Servere	29-01-2011 20:00:00	30-01-2011 08:00:00	Planlagt ved.	720	Kirkenettet er lukket i den kommende weekend. Kære bruger af Kirkenettet! Fra lørdag den 29. januar kl. 20.00 til søndag den 30. januar kl. 08.00 vil en stor del af IT-systemerne på Kirkenettet være utilgængelige. Nedlukningen skyldes en udskiftning af et fejlbehæftet nødstrømsanlæg i driftsle.

Driftsresultat 2010 - for de enkelte områder:



2.5 Forventninger til det kommende år

2.5.1 Økonomiske rammer

Bevillingen for 2011 er på 86.108 tkr. Der er et forventet videresalg på 19.404 tkr. og dermed en samlet udgiftsramme på 105.512 tkr⁷. (inklusive folkekirken.dk samt den fortsatte afskrivning på valgsystemet).

2.5.2 Eksterne påvirkninger

I årsrapporten vedrørende 2009 påpeges en risiko for merudgifter som følge af en forsinkelse omkring e-dag-3-aktiviteter, som primært hænger sammen med et nyt CPR-system og en reprogrammering af digitale borgerservices (personregistrering.dk), der skal implementeres i Borger.dk.

Risikoen er forøget.

En genforhandling af tidsplanen vedrørende CPR/ Den elektroniske Kirkebog udsatte idriftsættelsen af dette system til maj 2012.

Ifølge den nye tidsplan skulle leverancerne af det nye system være påbegyndt i februar 2011.

Som følge af en arbejdskonflikt, som leverandøren indledte i begyndelsen af februar, er der imidlertid ikke blevet leveret. Dette er resulteret i påbud til leverandøren om at bringe sin misligholdelse til ophør, hvilket ikke er sket. I konsekvens heraf er kontrakten blevet ophævet.

I medfør af kontrakten forventes det, at It-Kontoret holdes skadesløs.

Ophævelse af udviklingskontrakten vil forsinke en ønsket modernisering af CPR/ Den elektroniske Kirkebog og vil også kunne få den konsekvens, at ønskede digitaliseringer af borgerservices udskydes eller må opgives indtil videre.

Det er på tidspunktet for aflæggelsen af årsregnskabet ikke muligt at opgøre konsekvenserne nærmere.

⁷ Heri indregnet en tillægsbevilling til folkekirken.dk på 261 tkr.

3 Målrapportering

It-Kontoret har som andre af fællesfondens institutioner indgået en resultataftale for 2010.

Resultataftalen fastsætter:

Driftsmål, som primært handler om systemernes tilgængelighed.

Udviklingsmål, som omhandler færdiggørelsen af Kirkeministeriet og folkekirkens Intranet samt omdannelsen af kirke-distrikter til sogne.

Kvalitetsmål, som handler om betjeningen af brugerne.

3.1 Resultataftalens mål

3.1.1 Driftsmål

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

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

3.1.2 Udviklingsmål

Folkekirkens Intranet skal være klar til ibrugtagning i Kirkeministeriet og stifterne senest 1. april 2010	Den funktionalitet, der er opgjort i behovsopgørelsen (dok. nr. 644087), skal være implementeret i henhold til behovsopgørelsens afsnit 13 (<i>faseopdelt tidsplan</i>), så ministeriet og stifterne kan anvende den senest fra 1. april 2010.
	Måling: Såfremt alle væsentlige dele af funktionaliteten, jfr. afsnit 13, kan tages i brug den 1. april, er målet opfyldt. Såfremt indholdselementerne: <i>Håndbøger</i> (8.11) <i>Nyheder og informationer</i> (8.12), og <i>Videndeling</i> (8.13) ikke kan anvendes fra den 1. april, er målet ikke opfyldt.

Da ESDH-systemet, der blev implementeret i It-Skrivebordet - som planlagt i december 2009 - viste sig ikke at kunne leve op til den lovede performance og tillige forringede performance i den allerede foretagne installation i Kirkeministeriet og i stiftsadministrationerne, blev det i slutningen af januar 2010 besluttet at opdele det fælles driftsmiljø i ét miljø til Kirkeministeriet og stiftsadministrationerne og et andet til menighedsrådene. På grund af denne omlægning var det ikke muligt at påbegynde implementeringen af den udviklede intranetfunktionalitet i driftsmiljøet.

Håndbogsfunktionaliteten, videndelingssitene og nyhedsmodulet blev efter den reviderede tidsplan lagt i produktion den 1. juli, således at medarbejderne i ministeriet og stifterne kunne arbejde med redaktion af håndbøger og videndeling henover sommeren med henblik på at konvertere indhold til det nye intranet, som fik driftsstart den 25. oktober.

Udviklingsmålene vedrørende Intranettet er derfor ikke opfyldt.

Kirkedistrikterne skal være omlagt til sogne den 1. oktober 2010	Omlægning af kirkedistrikter i henhold til L47, herunder implementering af kortløsninger og rutiner i forhold til fremtidige ændringer af geografiske områder.
	Måling: Såfremt kirkedistrikterne figurerer som sogne i CPR den 1. okt. 2010*, er målet opfyldt. *) Ændringen implementeres af de kommunale folkeregistre pr. 1. oktober i praksis +/- 1 uge.

Omdannelse af kirkedistrikterne til sogne blev i CPR-systemet gennemført i næstsidste uge af september 2010, hvorved udviklingsmålet er opfyldt.

45 kommuner blev berørt af omlægningen. 11 kommuner manglede ved udgangen af november stadig at foretage de fornødne ændringer i CPR's vejregister. Ved udgangen af februar er der stadig 9 kommuner, som ikke er helt færdige.

Folkeregistrenes rettelser i vejregistret er vigtige af hensyn til personregistreringen, som anvender bopælssognet som hændelsessted.

3.1.3 Kvalitetsmål

Der er i 2009 gennemført tilfredshedsundersøgelser vedrørende Leverancer af udstyr, Udskiftning af udstyr, Pc-Support og Personsupport. Resultatet af undersøgelsen, som er offentliggjort på <http://itk>. Undersøgelsen viste, at mere end 80 % af respondenterne på alle 4 områder udtrykker en tilfredshed, der lå over 75 % af det opnåelige, hvormed resultatkravet var opfyldt.

Der var imidlertid en række kommentarer til undersøgelserne, der viste, at der på leveranceområdet og med hensyn til information om udstyr og systemer var et forbedringspotentiale. I 2010 er der jfr. afsnit 2.3.3 om *it-governance* arbejdet med forbedring af rutiner på leveranceområdet således at information om bestillinger kan følges på bestillingssitet (<http://bestilling>) og desuden sådan at leveringstiden lever op til målene, som for nye pc'er er indenfor 5 arbejdsdage. Endelig er der i 2010 på <http://itk> åbnet en række informationssider om brug af udstyr og systemer.

I følge resultataftalen skulle der i 2010 have været gennemført en fornyet brugerundersøgelse:

Brugerne skal være tilfredse med betjeningen i Brugerservice	<p>Blandt brugerne på kirkekontorerne gennemføres en brugertilfredshedsmåling, der skal konstatere, hvorvidt brugerne er tilfredse med den hjælp, de modtager.</p> <p>Der fokuseres på, om hjælpen løste problemet på en tilfredsstillende måde, henholdsvis om ventetiden på løsningen lå inden for den aftalte SLA.</p> <p>Måling:</p> <p>Såfremt 80 % af respondenterne giver en karakter på 75 % af det opnåelige, er målet opfyldt.</p> <p>Hvis mere end 60 % giver en karakter, jfr. ovenstående, er målet delvist opfyldt.</p> <p>Hvis mindre end 60 % giver en karakter, jfr. ovenstående, er målet ikke opfyldt.</p>
---------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Denne undersøgelse er ikke gennemført og det pågældende mål er derfor ikke opfyldt.

3.2 Samlet vurdering

Med indførelsen i 2009 af resultataftaler, som opstiller målsætninger på områderne produktion, udvikling og kvalitet, er der indført endnu et redskab, der sammen med områder som leverancekontrol, måling og opgørelse af tilgængelighed, it-revision, projektrapportering, monitorering af it-sikkerhedstrusler og -hændelser, risikoanalyse, udarbejdelse af businesscases m.m. er i skarp konkurrence med de ressourcer, som er afsat til at udføre de daglige arbejdsopgaver.

Ledelsen i Kirkeministeriets It-Kontor er optaget af at levere til Kirkeministeriet og folkekirken it-ydelser, som er værdifulde for organisationerne og brugerne.

På ledelsesniveau arbejdes der derfor med et oplæg til en resultataftale for 2012, som sætter atomiserede controlleropgaver ind i et samlet perspektiv, som (jfr. It-Strategien)

understøtter, at Kirkenettet ”opleves som et nyttigt redskab, der understøtter Kirkeministeriet og folkekirken i at løse deres opgave”.

Det er i den henseende et spørgsmål om at sikre den bedst mulige udnyttelse af økonomiske og personalemæssige ressourcer, men også om at tage hensyn til integritet, fortrolighed og tilgængelighed, der skal leve op til fastsatte krav om it-sikkerhed og endelig om at drage nytte af metoder og styringsformer, som erfaringsmæssigt har vist sig at være velfungerende.

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. 173 af 29. januar 2010 om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden. Kapitel 7 i bekendtgørelsen om aflæggelse af regnskab fastsætter de generelle krav til regnskabsaflæggelse, 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 (pc'er, skærme, printere inklusive serviceordninger og evt. operativsystem) bunkes og afskrives efter saldometoden med 50 %.

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.

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.

Økonomistyrelsen har i starten af 2010 udmeldt nye regler vedrørende afskrivning af udstyr med en anskaffelsespris under 50.000 kr.

It-Kontoret har besluttet⁸ at vælge en regnskabspraksis, hvor udstyr med en anskaffelsespris under 50.000 kr. fortsat bunkes, men fremtidigt, i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning, således, at anskaffelserne kvartalsvist samles op i en bunke, som herefter afskrives lineært over 3 år.

De nye regler er indarbejdet i regnskabet vedrørende 2010.

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 2010 reguleret med årets resultat samt forskydninger i balancen.

Gældsforpligtelser omfatter skyldige feriepengeforpligtelser, skyldigt over-/merarbejde og evt. forpligtelser i forbindelse med åremålsansættelse.

⁸ Jfr. meddelelse til Kirkeministeriets Økonomikontor, april 2010 (39581-10)

4.2 Resultatopgørelse

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

Tabel 4.1

Resultatopgørelse for IT-kontoret

Note	Konto	Resultatopgørelse	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
6.1		Ordinære driftsindtægter			tkr.
	10XX	Bevilling, Landskirkeskat	-92.519.000	-86.259.439	-86.198
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-19.251.552	-16.728.870	-19.404
		Ordinære driftsindtægter i alt	-111.770.552	-102.988.309	-105.602
		Ordinære driftsomkostninger			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	1.831.761	1.710.526	
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	51.185	
		Forbrugsomkostninger i alt	1.831.761	1.761.711	88.740
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	15.136.703	17.371.926	
	1883	Pension	2.095.834	2.303.599	
	1885-1892	Lønrefusion	-213.146	-442.191	
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	17.049	0	
	18XX	Personaleomkostninger i alt	17.036.440	19.233.334	16.862
	20XX	Af- og nedskrivninger	11.154.946	13.479.598	
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	76.077.452	83.658.155	
		Ordinære driftsomkostninger i alt	106.100.599	118.132.798	105.602
		Resultat af ordinær drift	-5.669.953	15.144.490	0
		Andre driftsposter			
	21XX	Andre driftsindtægter	-115.907	-225.508	
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	
	42XX-43XX	Overførselsudgifter	0	0	
	44XX	Pensioner, fratrædt personale	0	0	
	46XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	
		Resultat før finansielle poster	-5.785.860	14.918.982	0
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	-169.405	-51.092	
	26XX	Finansielle omkostninger	20.648	21.498	
		Resultat før ekstraordinære poster	-5.934.618	14.889.387	0
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
		Årets resultat	-5.934.618	14.889.387	0

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

4.3 It-Kontorets balance

Forklarende noter til balancen er inkluderet som bilag 6.2 til årsrapporten.

Tabel 4.2 a

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	Primo 2010	Ultimo 2010
6.2.1	Immaterielle anlægsaktiver			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	8.386	10.337
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	12.844	11.129
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		21.230	21.467
6.2.2	Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	8.289	9.170
	Materielle anlægsaktiver i alt		8.289	9.170
	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		29.520	30.636
	Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
	Tilgodehavender	61XX	10.504	12.726
	Værdipapirer		0	0
	Likvide beholdninger	63XX	6.503	10
	Omsætningsaktiver i alt		17.007	12.736
	Aktiver i alt		46.527	43.373

Stigningen i tilgodehavender ved årsskiftet skyldes i det væsentlige en forsinket betaling af én større fordring, som er udlignet.

Tabel 4.2b

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	Primo 2010	Ultimo 2010
6.2.3	Egenkapital i alt	73-74XX	-31.261	-26.372
6.2.5	Hensættelser	76-77XX	0	0
6.2.6	Langfristede gældsposter			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0
6.2.7	Kortfristede gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydel	95XX	-13.860	-11.565
	Anden kortfristet gæld	97XX	-37	-37
	Skyldige feriepenge	94XX	-1.360	-2.650
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-10	-2.750
	Kortfristet gæld i alt		-15.266	-17.001
	Gæld i alt		-15.266	-17.001
	Passiver i alt		-46.527	-43.373

Stigningen i forpligtelsen vedrørende ikkeafholdt ferie har været genstand for en nærmere gennemgang, hvorunder der er konstateret nogle uoverensstemmelser mellem tidsregistrerings- og lønsystemet. Fejlene er blevet rettet, og herunder har medarbejderne verificeret deres tilgodehavender. Rettelserne vil fremgå af årsrapporten for 2011.

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 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirkens IT	86.584	86.259	101.149	14.889	117
Total	86.584	86.259	101.149	14.889	117

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, It-Kontoret.

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

Samlet var der pr. 1. januar 2010 videreført bevilling 14.225 t.kr.

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	Akkumul. til videreførelse
81-86 Lønsum	14.885	18.253	3.369	0	3.369	0	0	3.369
81-86 Lærere, lønsum	409	409	0	0	0	0	0	0
81-86 Øvrig drift	68.889	80.918	12.029	0	12.029	-14.351	0	-2.322
81-86 Generel drift i alt	84.182	99.580	15.398	0	15.398	-14.351	0	1.047
87 Lønsum	612	571	-41	0	-41	0	0	-41
87 Øvrig drift	1.465	998	-467	0	-467	126	0	-341
87 Folkekirken.dk i alt	2.077	1.569	-508	0	-508	126	0	-382
81-87 Lønsum	15.906	19.233	3.327	0	3.327	0	0	3.327
81-81 Øvrig drift	70.354	81.915	11.562	0	11.562	-14.225	0	-2.663
81-87 I alt	86.259	101.149	14.889	0	14.889	-14.225	0	665

De videreførte midler er i 2010 medgået til færdiggørelse af en række projekter, som skulle have været afsluttet tidligere.

De væsentligste vedrører færdiggørelse af Kirkeårsportalen og Kirkeministeriets og Folkekirken Intranet, som blev sat i drift i efteråret 2010, analyseopgaver og udvikling vedrørende digitale borgerservices, der - som et led i e-dag-3 - skal implementeres i Borger.dk.

Desuden en række udviklingsopgaver i forbindelse med FLØS og implementeringen af styringsværktøjer (formålskontering) i den lokale økonomistyring.

4.4.2 Opfølgning vedrørende lønsum

Et merforbrug på lønnen skyldes at flere udviklingsprojekter er givet som rene/100 % driftsbevillinger. Det medfører et teknisk merforbrug på løn, som finansieres af driftsbevillingen.

Tabel 4.6 Opfølgning på lønbevilling

(t.kr.)	2010
Lønbevilling	15.906
Lønbevilling inkl. TB	15.906
Lønforbrug under lønbevilling	19.233
Total	3.327
Akk. opsparing ultimo 2009	0
Akk. opsparing ultimo 2010	3.327

5 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de delregnskaber i fællesfonden, som It-Kontoret er ansvarlig for.

Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen for 2010.

Fremlæggelse

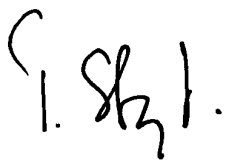
Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 173 af 29. januar 2010 om *budget- og regnskabsvæsen for fællesfonden m.v.*

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 15. juni 2011



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.

Tabel 6.1

(t.kr)	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 4 - Folkekirken IT	86.584	86.259	101.149	14.889	117
FORMÅL - 81 - Fælles systemer og aktiviteter	48.207	46.301	46.890	589	101
FORMÅL - 82 - Folkekirken systemer	1.768	2.739	8.467	5.729	309
FORMÅL - 83 - Civilregistrering og Kirkebog	11.432	10.803	15.028	4.225	139
FORMÅL - 84 - Provstisystemer	1.549	2.655	2.428	-228	91
FORMÅL - 85 - Stiftssystemer	23.016	21.205	27.956	6.751	132
FORMÅL - 86 - Kirkeministeriets systemer	-2.018	-20	-1.189	-1.169	5.909
FORMÅL - 87 - Folkekirken.dk	2.630	2.077	1.569	-508	76
FORMÅL - 88 - Sognebåndsløsning	-	500	-	-500	-

6.2 Noter til balance

6.2.1 Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 6.2.1

Immaterielle anlægsaktiver 2010 (t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	I alt
Kostpris (pr. 31.12.2009)	33.163	33.163
Primokorrekktioner og flytninger ml. bogføringskredse	0	0
Tilgang	8.081	8.081
Afgang	0	0
Kostpris pr. 31.12.2010	41.244	41.244
Akkumulerede afskrivninger	-30.115	-30.115
Akkumulerede nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.10	-30.115	-30.115
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	11.129	11.129
Årets afskrivninger	9.796	9.796
Årets nedskrivninger	0	0
Årets af- og nedskrivninger	9.796	9.796

Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 - 5 år
--------------------------------------------	----------

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2010	8.386
Tilgang	1.951
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2010	10.337

Immaterielle aktiver består af programmel til Personregistrering, den digitale borgerservice Personregistrering.dk, ESDH- samt budgetløsningerne til provstierne, ESDH til stifterne og Kirkeministeriet, intranetportaler samt løsningen til understøttelse af e-valg.

Som følge af, at Personregistret og Den elektroniske Kirkebog er under nyudvikling og forventedes at blive taget i brug i 2011, blev levetiden for eksisterende programmel til Personregistrering, den digitale borgerservice Personregistrering.dk forkortet. Uanset forsinkelsen (se afsnit 2.5.2) fastholdes den forkortede afskrivningsperiode.

Der er ikke herudover foretaget nedskrivninger eller på anden måde afholdt ekstraordinære udgifter.

6.2.2 Materielle anlægsaktiver

Tabel 6.2.2

Materielle anlægsaktiver 2010 (t. kr.)	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris (pr. 31.12.2009)	54.361	54.361
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0
Tilgang	4.565	4.565
Afgang	-33.577	-33.577
Kostpris pr. 31.12.2010	25.349	25.349
Akkumulerede afskrivninger	-16.178	-16.178
Akkumulerede nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.10	-16.179	-16.178
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	9.170	9.170
Årets afskrivninger	3.684	3.684
Årets nedskrivninger	0	0
Årets af- og nedskrivninger	3.684	3.684

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

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

Alt udstyr følger fra og med 1. januar 2010 de retningslinjer, Økonomistyrelsen i februar 2010 udmeldte i *Vejledning, håndtering af bunkning*. (se i øvrigt afsnit 4.1.2)

6.2.3 Egenkapital

Tabel 6.2.3

Egenkapital 2010 (i t. kr.)	
Primobeholdning 01.01.2010	-31.261
Primoregulering	0
Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	-10.000
Overført resultat	
Årets resultat	14.889
Egenkapital pr. 31.12.2010	-26.372

6.2.4 Bevægelser i egenkapital

Tabel 6.2.4

Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2010 (i. t. kr.)	Beløb
Likviditetstilskud fra AdF 2010	-10.000
Total	-10.000

Likviditetstilskuddet er ydet til afregning af etableringsydelse, der først i driftssættes senere.

6.2.5 Hensættelser

Der er ikke foretaget 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. It-Kontoret har ingen langfristede gældsposter.

6.2.7 Kortfristede gældsposter

Tabel 6.2.7

Oversigt over kortfristede gældsposter (t. kr.)	2009	2010
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-13.860	-11.565
Anden kortfristet gæld	-37	-37
Skyldige feriepenge	-1.360	-2.650
Periodeafgrænsninger	-10	-2.750
Over- / merarbejde	0	0
Tilbageholdt bevilling	0	0
Samlet kortfristede gældsposter	-15.266	-17.001

Specifikation af anden kortfristet gæld

Kortfristet gæld 2010 (i. t. kr.)	Beløb
ATP	-26
Feriefond	-11
Total	-37

Specifikation af periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsning 2010 (i. t. kr.)	Beløb
Skyldige omkostninger	-3.113
Forpligtelser	362
Total	-2.750

6.2.8 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.