

Årsrapport 2017

for

Aalborg Stift



Fællesfonden

Cvr.nr. 16549711

Marts 2018

dok. nr. 20809/18



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	2
2. Beretning	3
2.1. Præsentation af virksomheden	3
2.2. Virksomhedens omfang	5
2.3. Årets faglige resultater	6
Aalborg Stiftsadministrations aktiviteter og resultater for 2017:	9
2.4. Årets økonomiske resultat	11
2.5. Opgaver og ressourcer	16
2.6. Målrapportering	19
2.6.1. Folkekirkens styrelse.	19
2.7 Forventninger til det kommende år	25
Eksterne påvirkninger	25
3. Regnskab	27
3.1 Anvendt regnskabspraksis	27
3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)	28
3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring	31
3.4. Opfølgning på løsumsloft	34
3.5. Bevillingsregnskab	34
4. Bilag	35
4.2. Noter til balance	37
4.3. Indtægtsdækket virksomhed	40
Aalborg Stift har ingen indtægtsdækket virksomhed.	40
4.4. Specifikation af årsværksforbrug	41
4.5. Projektregnskaber	44
4.6. Legatregnskaber	44
4.7. Forvaltning af øvrige aktiver	44



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

1. Påtegning

I henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden udarbejdes der en konsolideret årsrapport for fællesfonden. Årsrapporten affattes i henhold til gældende bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011.

Årsrapporten er sat op med visse lokale tilpasninger efter Moderniseringsstyrelsens vejledning af 14. december 2017 om udarbejdelse af årsrapporter og indeholder følgende elementer:

- Påtegning.
- Beretning, herunder målrapportering.
- Regnskab.
- Bilag.

Årsrapporten omfatter regnskabet for Aalborg Stift, herunder 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 tilkendes gives hermed,

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

Aalborg, den 12. marts 2018

Henning Toft Bro
Biskop



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Et stift er en geografisk enhed og samtidig en forvaltningsmæssig institution under Kirkeministeriet. Stiftet finansieres bevillingsmæssigt af Fællesfonden og modtager derudover tilskud fra staten i forbindelse med aflønning af stiftets præster i forhold til en brøkdel 40/60, hvoraf staten dækker de 40 %. Folkekirken i Danmark er inddelt i 10 stifter. Kirken i Grønland er også et stift i folkekirken. Hvert stift forestås af en biskop og en stiftsøvrighed (biskop og stiftamtmand i forening).

Stifternes hovedopgaver kan opdeles således:

- **Biskoppens embede**
Udgangspunktet for stiftet er biskoppens embede som et tilsynsembede. Biskoppen har tilsyn både med præster og menigheder i stiftet og har således et ansvar for at sikre at samtlige områder i stiftet får den nødvendige kirkelige betjening (biskoppen fordeler præstestillingerne i stiftet). Biskoppen har desuden et ansvar for at løfte større kirkelige opgaver i stiftet og en væsentlig formidlingsopgave i stiftet og mellem folkekirken og det øvrige samfund. Det kan bl.a. omfatte afholdelse af stiftsdage, udgivelse af Stiftsbog og Stiftsblad og udvikling af f.eks. skole-kirkesamarbejde. Derudover varetager biskoppen opgaver som klageinstans ved uenighed om forretningsgangen i menighedsråd og provstiudvalg, opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde, opgaver på præsteområdet, f.eks. godtgørelse og lønforhold og godkendelseskompetencer mv. på tjenesteboligområdet. Gennem Folkekirkens Lønservice varetages opgave med lønadministration og lønservice for langt hovedparten af menighedsrådenes ansatte.
- **Stiftsøvrighedsområdet**
Stiftsøvrigheden er et kollegialt organ som siden 1793 har bestået af biskoppen og stiftamtmanden. Dette gælder også efter kommunalreformen i 2007, idet statsforvaltningsdirektøren, eller en af direktøren udpeget stedfortræder, varetager funktionen som stiftamtmand i landets stifter.

Stiftsøvrighedens opgaver omfatter:

- Juridisk tilsyn med menighedsråd og provstiudvalg
 - Tilsyn med menighedsrådenes forvaltning af kirker og kirkegårde.
 - Godkendelse af ændringer i kirkebygninger, som er mere end 100 år, samt udvidelser og anlæggelse af kirkegårde.
 - Statslig sektormyndighed i henhold til planloven
 - Deltagelse i Landemodet.
- **Stiftsrådet**
Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd, som i henhold til lov nr. 331 om folkekirkens økonomi af 29. marts 2014 har til opgave at bestyre stiftsmidlernes forvaltning. Stiftsrådet bestyrer midlerne på menighedsrådenes vegne og fastsætter herunder en politik for udlån af stiftsmidlerne til de lokale kasser. Stiftsmidlerne, som består af kirkernes og præsteembedernes kapitaler udgør på landsplan ca. 4,6 milliarder kr. Lov om folkekirkens økonomi omfatter tillige, at Stiftsrådet kan udskrive et bindende stiftsbidrag fra kirkekasserne til aktiviteter i de enkelte stifter. Det bidrag, som udskrives, kan ikke overstige 1 procent af den lokale ligning i de enkelte ligningsområder i stiftet.

Aalborg Stift omfatter 14 provstier, 299 sogne, 358 kirker, 222 menighedsråd, 215 præster og 14 provster.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Stiftsadministrationernes virke kan opsummeres i en række hovedformål:

1. Rådgivning: Stiftsadministrationerne yder juridisk og administrativ rådgivning til biskopperne i sager vedrørende præster og menighedsråd. Herudover rådgives menighedsråd og provstiudvalg i forbindelse med byggesager, herunder igangsætning af byggesagen. Stiftsadministrationerne er servicefunktion over for stifternes provstiudvalg i lejesager, ved køb og salg af præsteboliger, i sager vedrørende bortforpagtning af præstegårdsbrug, ved køb og salg af arealer til brug for kirke og kirkegård og andre ad hoc opgaver. Stiftsadministrationerne rådgiver menighedsråd og provstiudvalg i personalesager og økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.
2. Folkekirkens styrelse: Stiftsadministrationerne varetager administrative opgaver for biskopperne i relation til rammerne for den kirkelige betjening af folkekirkens menigheder, herunder gives juridisk vejledning til biskopperne i sager om brug af folkekirkens kirker, fortolkning af menighedsrådsloven og menighedsrådsvalgloven og ansættelsesretlige forhold for præster. Stifterne varetager sekretariatsfunktionen for stiftsøvrighederne i forbindelse med godkendelsessager vedrørende kirker og kirkegårde, tilsynet med menighedsrådene og behandling af plansager. Stiftsadministrationerne varetager sekretariatsfunktionen for stiftsrådene. Stiftsadministrationerne samarbejder med Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrighederne varetager sammen med provstiudvalgene tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom. Stiftsadministrationerne administrerer folkekirkens forsikringsordning for anlæg og ansatte i folkekirken.
3. Folkekirkens personale: Stiftsadministrationerne udfører administrative opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde samt på præsteområdet, f.eks. godtgørelse og lønforhold. Gennem Folkekirkens Lønservice (FLØS) varetager administrationerne i stifterne lønservice for menighedsrådenes ansatte. Endvidere administreres løn og tjenstlige ydelser for præsterne, stiftspersonale og pensionsudbetalinger til fratrådte kirkefunktionærer. Herudover ydes bistand i sager om personaleforhold ved kirker og kirkegårde i forbindelse med ansættelse, lønfastsættelse og afskedigelse.
4. Folkekirkens økonomi: Stiftsadministrationerne varetager budget- og regnskabsopgaver i forbindelse med forvaltning af bevillinger fra fællesfonden, stiftsbidraget og stiftskapitalerne.
5. En del af ovennævnte opgaver er placeret i stiftsadministrative centre, dette gælder f.eks. lønservice for menighedsrådenes ansatte, præster og administrativt ansatte i fællesfonden, regnskabsopgaver vedr. fællesfond, stiftsbidrag og stiftskapitaler, screening af plansager, samt administration af folkekirkens forsikringsordning.

Aalborg Stift varetager centerfunktion med følgende opgaver i Plancenter Aalborg for landets 10 stifter. Opgaverne omfatter:

Aalborg Stift er forpligtet på at screene følgende planforslag, som offentliggøres via plansystem.dk:

- Lokalplaner
- Bevarende lokalplaner
- Kommuneplantillæg
- VVM – husdyrgodkendelser.

Øvrige sagstyper går direkte til sagsbehandling i det lokale stift:

- Kommuneplaner, herunder vindmølleplaner
- Miljøvurdering – planer og programmer
- VVM, herunder scooping, - anlægsprojekter
- Landzonetilladelser.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Screeningen skal foretages ud fra planforslagets beliggenhed og formål. Aalborg Stift er forpligtet på at foretage screeningen i løbet af 5 arbejdsdage efter offentliggørelsen.

Endvidere varetager Aalborg Stift opgaver vedrørende sognegrænseændringer i samarbejde med Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering (SDFE) og Kirkeministeriet.

2.2. Virksomhedens omfang

De samlede økonomiske aktiviteter udgør:

Tabel 2.2.1 Aalborg Stifts økonomiske hovedtal 2017 (t. kr.)				
		Bevilling	Regnskab	Årsværk
Præster				
Kirkeligt arbejde	Omkostning	109.698	109.520	212,7
	Statsrefusion m.m.	-0	-5	
Præster	Netto	109.698	109.515	212,7
Stiftsadministration				
Personaleopgaver for eksterne	Omkostning	1.459	1.445	1,8
	Indtægt	-13	-50	
Styrelse	Omkostning	3.694	3.659	4,6
	Indtægt	-32	-126	
Rådgivning	Omkostning	2.633	2.609	3,3
	Indtægt	-23	-90	
Økonomiopgaver for eksterne	Omkostning	109	108	0,1
	Indtægt	-1	-4	
Stiftsadministration	Netto	7.827	7.551	9,8
Plansagscenteret				
Lønopgaver	Omkostning	462	609	1,2
	Indtægt	-	-	
Plansagscenteret	Netto	462	609	1,2
Total	Netto	117.987	117.675	223,7

Der henvises i øvrigt til tabel 2.4.3 i afsnit 2.4. hvor stiftets økonomiske drift er splittet ud på delregnskabsniveau.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2.3. Årets faglige resultater

Aalborg Stifts aktiviteter er opgjort nedenfor for Biskoppen og for Stiftsadministrationen.

Det gejstlige område – aktiviteter og resultater i 2017:

Biskoppen og stiftets provster har afholdt 4 provstemøder og 1 landemøde i 2017.

- Biskoppen har gudstjeneste eller gudstjenestebesøg i stiftets kirker de fleste søndage i kirkeåret.
- Biskoppen har i 2017 haft en omfattende foredrags- og mødeaktivitet og debatoplæg i stiftet – hertil interviews m.v. med pressen og TV - medierne.
- Biskoppen har gennem 2017 haft et stort antal møder med ansøgere til præstestillinger og et stort antal orienteringsmøder i forbindelse med opslag af i alt 45 ledige præstestillinger. Hertil har været bispeksamener og ordinationer.
- Biskoppen står i spidsen for stiftspræstemødet, der igen blev afholdt med en meget stor deltagelse af stiftets præster – i 2017 med deltagelse af 135 præster.
- Biskoppen har i løbet af året haft mange møder med de mange stiftsudvalg.
- Biskoppen har to årlige møder med præstetillidsmændene, og hvor provsterne deltager i det ene af møderne.
- Biskoppen har to årlige møder med skole-kirke medarbejderne i stiftet samt et møde med stiftets sog-nemedhjælpere og stiftets Doks-organister.
- Biskoppen er i 2017 nyudnævnt formand for IT-Følgegruppen.
- Biskoppen har i 2017 haft omfattende arbejde som formand for projektgruppen i sammenhæng med den gennemførte analyse af de 3 kirkemusikskoler – herunder Vestervig Kirkemusikskole, hvor biskoppen sidder som formand for bestyrelsen.
- Biskoppen har i 2017 færdiggjort arbejdet med rapport med bilateral aftale mellem Folkekirken og Metodistkirken i Danmark, og biskoppen har gennem de seneste 6 år været formand for Teologisk samtalegruppe mellem Folkekirken og Metodistkirken i Danmark samt fortsætter hermed i de kom-mende år.
- Biskoppen har den 20. maj 2017 afholdt Stiftsamenighedsrådsmøde i Aalborg, hvor alle stiftets menig-hedsråd og præster og provster var indbudt. Mødet indledtes med gudstjeneste i fire af Aalborg kirker – Budolfi kirke, Ansgars kirke, Vor Frue kirke og Vor Frelsers kirke kl. 10.30. Herefter fortsatte dagen med program i Aalborg Kongres- og Kulturcenter og med afslutning kl. 21.00.
- Biskoppen og Bispeembedet har i 2017 haft omfattende arbejde og mødeaktivitet med Bestyrelsen for Nyt Aalborg Universitetshospital (NAU) om etablering af et kirkerum på det nye Aalborg Universi-tetshospital, der opføres i Aalborg Øst. Beslutning herom og planlægning heraf er i løbet af 2017 blevet gennemført med et godt resultat i samarbejde med bestyrelsen for NAU, og hvor samtlige provstier i Aalborg stift bidrager økonomisk via en samarbejdsaftale til henholdsvis etablering af kirkerummet og indretning og udsmykning af kirkerummet.
- Biskoppen er meget proaktiv i forhold til presse og medier og kontaktes ofte med henblik på kommen-tar/interview samt TV-deltagelse. Biskoppen arbejder løbende med Stiftets kommunikations- og me-diestrategi i tæt samarbejde med Stiftets kommunikationsmedarbejder ansat under Presse og Kommu-nikation (før: Folkekirkens Informationstjeneste i Aalborg Stift) – et samarbejde mellem alle provsti-udvalg i Aalborg Stift.
- Biskoppen er formand for Bestyrelsen for Folkekirkens Hus i Aalborg stift. Bestyrelsen er dannet på grundlag af en samarbejdsaftale mellem de 4 Aalborg-provstiudvalg, Budgetudvalget for disse 4 prov-stiudvalg og Budolfi sogns menighedsråd. Bestyrelsen varetager det omfattende løbende kirkeaktive projekt for Folkekirkens Hus i Aalborg stift. Biskoppen er herved valgt som formand for Bestyrelsen og har omfattende aktiviteter i denne forbindelse, hvor aktivitetsniveauet for Folkekirkens Hus er me-get bredt og omfattende. Det kan her anføres, at Folkekirkens Hus har et omfattende og bredt program



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

sat for hvert halve år, og med et meget stort deltagerantal til hvert enkelt af arrangementerne – se herved www.folkekirkenshus.dk

- Der er i stiftet nedsat en bred vifte af kirkelige udvalg med omfattende mødeaktivitet i Bispegården og hvor forberedelse, planlægning m.v. indgår i biskoppens og i Stiftets funktioner. Disse udvalg ligger under Stiftsrådet, og Stiftsrådet har i samarbejde med udvalgene valgt at fastlægge budgetmæssig bevilling til hvert enkelt udvalg, således at udvalgene herved selv styrer deres respektive aktiviteter. Udvalgene aflægger med denne aftale regnskab og beretning ved årets slutning overfor Stiftsrådet for forbrug af de bevilgede midler og de i året afviklede aktiviteter.
- Biskoppen har såvel i 2015, i 2016 som i 2017 i samarbejde med provsterne, med præster og med menighedsråd arbejdet indgående med pastorale strukturmæssige forhold og ændringer flere steder i stiftet – herved blandt andet i forbindelse med omfordeling af præstestillinger til øvrige stifter i forbindelse med den landsdækkende model for fordeling af præstestillinger. Aalborg Stift havde herved med udgangen af 2015 afgivet i alt samlet 8,8 stillinger til øvrige stifter. Der er fastlagt omfordeling af yderligere præstestillinger mellem stifterne, og Aalborg Stift skal således inden udgangen af 2021 afgive yderligere et antal præstestillinger til andre stifter – således i perioden 2017 - 2021. Model herfor er udarbejdet stifterne imellem i 2017.
- Biskoppen varetager i samarbejde med stiftets Udvalg for Diakoni et ambitiøst projekt – Folkekirkens Familiestøtte – et projekt i Aalborg stift – der blev startet op i 2015 og udviklet løbende – hvor såvel Provstierne, Stiftsrådet som Kirkeministeriet har bidraget med støtte. Hertil er der ydet en større bevilling fra SATS-puljemidlerne. Projektet blev således sat i drift med virkning fra 1. januar 2016 og udvikler sig løbende i omfang. Der er i 2017 og frem arbejdet med yderligere samarbejde med provstier i andre stifter – herunder i Aarhus Stift og i Viborg Stift og projektet udvides yderligere løbende.
- Biskoppen varetager på alle biskoppernes vegne projektet ”Sjælesorg på Nettet”. Projektet er i 2016 blevet forberedt omhyggeligt i den for projektet nedsatte arbejdsgruppe med biskoppen som formand. Projektet havde opstart, den 1. februar 2017 med stor succes og omfattende medieomtale. De enkelte sjælesorgere og den daglige leder af projektet fungerer i fuldt omfang, og projektet er blevet en stor succes med et meget højt antal henvendelser på chatten – således et højere antal henvendelser, end projektet kan imødekomme. Der arbejdes således herved fremadrettet med inddragelse af frivillige præster med henblik på udvidelse af projektets åbningstid for herved at imødekomme det store antal henvendelser på chatten. Der er i 2017 blevet lanceret en omfattende mediekampagne for projektet, og der vil tilsvarende i 2018 blive foretaget ny medielancering. Aalborg Stiftsadministration varetager i samarbejde med den daglige leder den administrative opgave vedrørende projektet. Projektet løber over en 3-årig periode, hvorefter det skal evalueres med henblik på mulighed for overgang til egentlig drift.
- Biskoppen har ligesom i 2016 også i 2017 stået for og gennemført projektet ”Hvad er meningen? – Nyt innovativt AT-forløb”. Projektet omfatter deltagelse af et antal tilmeldte gymnasieklasser i et projektsamarbejde mellem Aalborg Stift, Universiteterne og Gymnasieskolerne. Projektet giver en spændende vinkel på et tværfagligt forløb med religion og naturvidenskab. Projektet har været en stor succes i såvel 2016 som i 2017 med deltagelse af ca. 1600 gymnasieelever og har vakt interesse andre steder i landet. Der har været stor positiv tilbagemelding i form af feedback fra såvel de deltagende gymnasieelever som fra foredragsholderne. Projektet har været så stor en succes, at det – som anført – er blevet fortsat i 2017 med overordentlig stor interesse og deltagelse fra gymnasierne. Som følge af den omfattende succes, vil der blive søgt mulighed for gennemførelse af projektet også i 2018 bl.a. med bistand fra midler fra Det bindende Stiftsbidrag via Aalborg Stiftsråd.
- Biskoppen varetager sammen med biskoppen i Viborg Stift og biskoppen i Ribe Stift i et samarbejde med en sammensat arbejdsgruppe det løbende projekt ”Kirken på Landet”. I Aalborg Stift er sognepræst Sophie Nordentoft udpeget og varetager det løbende arbejde med projektet i Aalborg stift. Der er i 2017 blevet udpeget en sognepræst i Skagen pastorat i Frederikshavn Provsti til at varetage opgaven med Projekt ”Kirken i Sommerlandet” i Aalborg stift, som er et projekt som samarbejdet ”Kirken på Landet” har søgt og fået økonomiske midler til fra Omprioriteringspuljen.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

- Biskoppen har såvel i 2016 som i 2017 været engageret i et stiftsudvalg, der målrettet har arbejdet med at markere Reformationsjubilæet i 2017. Selve Reformationsjubilæet blev i såvel 2016 som i 2017 fejret i stort omfang med såvel en reformationsgudstjeneste i Børglum Klosterkirke, den 31. oktober 2016 som en meget højtidelig og fornem reformationsgudstjeneste i Budolfi Kirke på selve 500-års dagen for Reformationen den 31. oktober 2017.
- Biskoppen har tilbage i 2013 nedsat et Strukturudvalg i Aalborg stift vedrørende arbejdet med omfordeling af præstestillinger inden for stiftet i forbindelse med den løbende demografiske udvikling i stiftet – hvorved der sker en affolkning fra land til by. Dette udvalg har såvel i 2015 som i 2016 arbejdet fremad i denne omfattende proces. I 2017 er der gennemført en større strukturændring i Hjørring nordre Provsti og arbejdet i Strukturudvalget fortsætter fremad i proces for hele stiftet.
- Biskoppen har i 2017 haft omfattende arbejde og mødeaktivitet med hensyn til forhandling med Den danske Præsteforening af løn efter gældende retningslinjer for ny løn for præster samt forhandling af studieorlovs for præster i Aalborg stift.
- Der har i 2017 været provsteskitte i Brønderslev Provsti, hvor provsten fratrådte med udgangen af november 2016. Den nye provst er ansat og tiltrådt, den 1. juni 2017.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift var pr. 1. januar 2017 214,10 årsværk.

De 214,10 årsværk var ved udgangen af 2017 fordelt på 193 tjenestemandsstillinger og 17 overenskomstansatte stillinger. Ved udgangen af 2017 var der i stiftet i alt 13 lokalfinansierede stillinger (8,0 årsværk). Aalborg Stift har i 2017 beskæftiget 0 præster i jobtræning. Aalborg Stift har ikke i 2017 haft personer ansat i fleksjob. Der har været 34 ledige stillinger i stiftet i 2017. Der har samlet været tale om 45 stillingsopslag – heraf 2 opslag (barsel) og 9 genopslag. Den gennemsnitlige ledighedsperiode har udgjort 3,5 måned – dette skal ses i sammenhæng med de gennemførte 9 genopslag. Årsværksforbruget har udgjort 212,7 jf. tabel 2.5.2 nedenfor. Stiftet arbejder på at genbesætte præstestillinger hurtigst muligt ved stillingsledighed, men løbende strukturændringer samt forhold vedrørende indflytning i præsteboligen kan betyde en udsættelse af opslag og besættelse af en stilling.

Der pågår løbende drøftelser med menighedsråd og provster om strukturændringer herunder pastoratsændringer. Biskoppen har også i 2017 arbejdet indgående hermed. Der arbejdes tillige hermed i det af biskoppen nedsatte Strukturudvalg.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Aalborg Stiftsadministrations aktiviteter og resultater for 2017:

- Stiftsadministrationen yder løbende sekretariatsbistand til Aalborg Stiftsråd, og det af Stiftsrådet nedsatte forretningsudvalg. Der har i 2017 været afholdt 5 møder i Stiftsrådet.
- Medarbejderne i stiftsadministrationen deltager løbende i og har i 2017 deltaget i flere arbejdsgrupper og ERFA-grupper på tværs af stifterne samt i flere af Kirkeministeriets nedsatte arbejdsgrupper til gavn for fælles indsigt og optimering af viden. Der har herved blandt andet været tale om deltagelse i det løbende arbejde med overenskomsterne i folkekirken, deltagelse i en af de tre af Kirkeministeriet nedsatte arbejdsgrupper i fortsættelse af projektet ”Menighedsråd på jeres måde” og deltagelse i arbejdsgrupper nedsat af stiftskontorcheferne, ligesom stiftskontorchefen i Aalborg Stift har været medlem af Kirkeministeriets Budgetfølgegruppe i perioden 2015 – 2017.
- Aalborg Stift har som Plancenter Aalborg pr. 1. januar 2013 igangsat centerdannelsen vedrørende screening af plansager med tilhørende opgaver. Plancenter Aalborg har siden idriftsættelsen varetaget dette arbejde i fuldt omfang og på tilfredsstillende vis og opfylder herved til fulde de mål, der er sat for centerets virksomhed. Screeningsprocessen er blevet forkortet i takt med den gennemførte lovændring af Planloven i 2017, således at screeningen varetages indenfor 5 arbejdsdage fra offentliggørelsen. Hertil kommer, at Plancenter Aalborg på alle stifters vegne udarbejder høringsnotater til Kirkeministeriet eller andre myndigheder i forbindelse med offentliggørelse og høringsproces ved lov- eller regelændringer indenfor Planområdet. Hertil varetager Plancenter Aalborg efter aftale med Kirkeministeriet opgaver i relation til definering og behandling af sognegrænseændringer på grundlag af strukturelle sognegrænseændringer m.v. blandt andet med det formål at danne det saglige og kortmæssige korrekte digitale billede af de enkelte sognegrænseændringer med henblik på Kirkeministeriets endelige forberedelse af Kgl. Resolution om den enkelte sognegrænseændring. Der er i denne forbindelse i samarbejde mellem Aalborg Stift og Kirkeministeriet tillige udført et omfattende arbejde med sognegrænseforhold i relation til sikring af korrekt kortmateriale i relation til menighedsrådsvalg 2016 tillige med efterfølgende ændringsforhold løbende i 2017. Der har således også efter menighedsrådsvalget og således i 2017 været foretaget væsentlige arbejder i relation til den korrekte definition af sognegrænserne, og dette arbejde fortsætter løbende. Plancenter Aalborg har i 2017 udarbejdet et workflow for arbejdet med sognegrænser i samarbejde med Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering (SDFE) og Kirkeministeriet, hvorved sognegrænseændringer er blevet defineret sagsbehandlingsmæssigt i den mest hensigtsmæssige arbejdsstruktur i relation til workflow.
- Plancenter Aalborg har den 26. september 2017 i Fyens Stift afholdt en ERFA-dag for alle stifter vedrørende plansager, hvor der var stor tilslutning og positiv feedback.
- Plancenter Aalborg gennemførte i slutningen af 2016 en brugerundersøgelse hos de øvrige stifter vedrørende tilfredsheden med Plancenterets udførelse af sine opgaver. Tilbagemeldingerne viste stor tilfredshed med Plancenter Aalborgs varetagelse af sine centeropgaver, og Plancenteret har således arbejdet videre hermed samt foretaget forbedringer i 2017 på basis af svargrundlaget.
- Stiftet arbejder hele tiden med optimering af arbejdsprocesser i sagsbehandlingen med henblik på ydelse af hurtigst mulig og bedst mulig service og vejledning overfor stiftets menighedsråd, provstiudvalg og præster. Der gennemføres mødeaktivitet ude lokalt – herunder bl.a. ”Åbent hus-arrangementer” ude i provstierne m.v. for menighedsrådene med generel rådgivning vedrørende overenskomstforhold, ansættelsesretlige forhold m.v. samt kursusdage for provstisekretærer m.v.
- Stiftet har i 2017 arbejdet indgående med overenskomsterne i Folkekirken og ydet omfattende generel rådgivning til menighedsrådene – herunder kursusaktivitet lokalt. Stiftet er repræsenteret i det løbende arbejde i Kirkeministeriet med de folkekirkelige overenskomster og fastholder herved et indgående og opdateret kendskab til overenskomsterne til gavn i den løbende rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg.
- Aalborg Stift har i 2016 deltaget med en repræsentant i arbejdsgruppen vedrørende forarbejdet med hensyn til gennemførelse af EU-udbud af provstirevisionen af de kirkelige kasser fra 2017, og Aalborg Stift har herved sikret en solid viden i den løbende dialog i 2017 og fremad med provstirevisor i relation til provstirevisionsarbejdet. Aalborg Stift holder en gang årligt et møde med provstirevisor for



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

- herved at sikre fælles viden om revisionsarbejdet samt sikring af, at der er fokus på de samme forhold i relation til revisionen af provstiudvalgskasserne, idet Stiftet har en tilsynsmæssig opgave herved.
- Aalborg Stift har i 2017 i relation til arbejdet med sikring af fuldtallige menighedsråd udarbejdet orienteringsmateriale til de steder, hvor der efter menighedsrådsvalget i løbet af 2017 har vist sig behov for gennemførelse af et suppleringsvalg.
 - Stiftet fungerer i henhold til overenskomsterne som fase-2 forhandler i relation til de årlige lønforhandlinger mellem menighedsråd og de ansatte og de herved tilknyttede faglige organisationer.
 - Stiftet holder jævnlige møder med de af provstiudvalgene ansatte lokale personalekonsulenter, således at der ved disse møder sikres overensstemmelse og sammenhæng mellem Stiftets generelle rådgivning af menighedsrådene og personalekonsulenternes konkrete rådgivning af menighedsrådene i overensstemmelse med den gældende rollefordeling, hvorved menighedsrådene samlet set modtager den bedst mulige samlede rådgivning, såvel generelt som konkret vedrørende kirkefunktionærforhold både overenskomstmæssigt og ansættelsesretligt. Disse møder er holdt med samme kadence i 2017 som tidligere og har vist sig som meget gavnlige for harmonisering af den fælles rådgivning til menighedsrådene.
 - De gennemførte INTRO-kurser i 2017 for nyansatte i folkekirken (sker i samarbejde mellem Aarhus, Viborg og Aalborg Stifter) bidrager også i væsentlig grad til et grundlæggende kendskab til folkekirken og de mange forhold, som man som ansat i folkekirken i forskellig grad skal have kendskab til. De tre stifter deltager alle aktivt og i omfattende grad i undervisningen, og evalueringerne fra de afholdte 3 kurser i 2017 i Støvring Sognegård har vist, at der har været stor tilfredshed med arrangementerne.

Det er Aalborg Stifts ledelses vurdering, at man fra Stiftets side på konstruktiv og målrettet vis opfylder rådgivningen af menighedsråd, provstiudvalg og præster. Stiftet er løbende til rådighed for rådgivning, og Stiftet er med jævne mellemrum ude i stiftet til orienteringsmøder og dialogmøder, hvor der tillige er indlagt mulighed for konkret rådgivning i enkeltsager, som menighedsrådene arbejder med. Endvidere er Stiftet i omfattende telefonisk og e-postmæssig kontakt med menighedsrådene, provstierne og præsterne i rådgivningsmæssige sammenhænge. Der er tillige mulighed for efter aftale at tale med stiftets medarbejdere uden for Stiftets normale åbningstid.

Den løbende rådgivning såvel telefonisk som ved møder og i forbindelse med den konkrete sagsbehandling af de enkelte sager for menighedsrådene omfatter i væsentlig grad forhold vedrørende ansættelsesretlige og overenskomstmæssige forhold og sager, ligesom de bygningsmæssige sager og forhold har en markant plads i sagsbehandlingen og rådgivningen af menighedsrådene. Der udføres således i væsentlig grad fra Stiftets side samtalemæssig dialog med menighedsrådene vedrørende byggesagers tilrettelæggelse og gennemførelse for derved at optimere sagernes forløb såvel kvalitetsmæssigt som tidsmæssigt. Model A for behandling af ukomplicerede byggesager – *”hvor simple sager defineres som sager, der ikke kræver møde udover rådgivningsmøde eller konsulentrundemøde”* er afprøvet i Aalborg Stift gennem 2017, og målet er gennemført. Det er ledelsens vurdering, at de fastsatte mål i Resultataftalen for Aalborg Stift 2017 bidrager hensigtsmæssigt til en hurtig, saglig og grundig vejledning af menighedsrådene på de definerede områder, og at den løbende procesoptimering og udadvendt rådgivning til menighedsrådene også fremadrettet kan bidrage til menighedsrådenes opfattelse af god vejledning og hjælp. Der er til de samlede opgaver anvendt de budgetterede midler uden merforbrug.

Som det ses under afsnit 2.6 har Aalborg Stift en fuldstændig målopfyldelse på de anførte målsætninger. Det er samlet set ledelsens vurdering, at årets faglige resultater er tilfredsstillende og bidrager til de formål, som Stiftet skal varetage, og at målopfyldelsen er sket indenfor de gældende økonomiske ressourcer.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2.4. Årets økonomiske resultat

Med virkning fra 1. januar 2017 blev bevilling, opkrævning og bogføring af statsrefusion til præstelønninger overført fra Aalborg stifts regnskab til fællesfonden centralt (det administrative fællesskabs regnskab). Regnskabet for delregnskab 2 "Præster og provster", formålene 21 "Løn 40/60 præster" og 23 "Barselsvikarer" omfatter i 2017 således ikke 40% statsrefusion af omkostningerne til præstelønninger. Ændringen har betydet, at stiftets bevilling til præsteløn er steget med 40%, som kompensation for den manglende statsrefusion. Omkostningerne til udbetaling af tjenestemandspension (delregnskab 31) er en lovbunden omkostning. Fra 1. januar 2017 er denne omkostning samlet i Lolland-Falsters Stift. Omkostninger til udbetaling af tjenstemands-pension indgår således ikke i Aalborg Stifts regnskab for 2017. Omkostningen udgjorde i 2016 4.885 t.kr.

Tabel 2.4.1 Aalborg Stift økonomiske hovedtal (t. kr.)

	2015	2016	2017
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-83.582	-84.589	-121.058
- heraf indtægtsført bevilling	-83.490	-84.477	-120.940
- heraf salg af varer og tjenester	-92	-112	-118
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	79.198	77.094	120.907
-heraf løn	69.138	67.358	110.057
- heraf afskrivninger	189	150	76
- heraf øvrige omkostninger	9.871	9.586	10.773
Resultat af ordinær drift	-4.384	-7.496	-151
Resultat før finansielle poster	411	-2.695	-318
Årets resultat	445	-2.687	-313

Resultatet fordeles således

40/60 Præster	-1.073
Fællesfondspræster	-7
Barselsvikarer	-
Godtgørelser	167
Feriepengeforpligtigelse	730
Præster og provster i alt	-183
Stiftsadministration	-129
Folkekirkens fællesudgifter	-1
I alt	-313

Der henvises i øvrigt til tabel 2.4.3 i afsnit 2.4. hvor stiftets økonomiske drift er splittet ud på delregnskabsniveau.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 2.4.2. Aalborg Stift balance (t. kr.)

	2015	2016	2017
Anlægsaktiver i alt	133	153	76
Omsætningsaktiver	8.542	12.478	13.817
Aktiver i alt	8.675	12.630	13.893
Egenkapital	8.221	3.934	-1.127
Hensatte forpligtelser	-1.585	-1.835	-697
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-15.311	-14.730	-12.069
Passiver i alt	-8.675	-12.630	-13.893

Aalborg Stifts balance er steget med 1.263 t.kr. fra 2016 til 2017. Balancen omfatter alle stiftets økonomiske aktiviteter, for hvilke fællesfonden hæfter centralt, eller alle stifter hæfter for i fællesskab. Balancen og egenkapitalens størrelse kan således ikke tages som udtryk for det enkelte stifts økonomiske status og soliditet, men skal ses i sammenhæng med fællesfonden og fællesfondens øvrige institutioner.

Tabel 2.4.3. Aalborg Stifts administrerede udgifter og indtægter 2017 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	109.698	109.515	-183	4.1.2.
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		99.064	97.991	-1.073	
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		5.740	5.733	-7	
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		-0	0	0	
- heraf formål 24 - Godtgørelser		4.503	4.670	167	
- heraf formål 27 - Feriepengeforpligtelse		392	1.121	730	
3. - Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	8.289	8.160	-129	4.1.3.
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		7.827	7.551	-276	
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		462	609	148	
6 - Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	2.660	2.659	-1	4.1.6.
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	293	293	-	4.1.7.
9. - Reserver	Anden bevilling	-	-	-	
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		-	-	-	
I alt		120.940	120.627	-313	

Resultatet viser et samlet overskud på 313 t.kr. Overskuddet på præstebevillingen på i alt 183 t.kr., skyldes overførsel fra de øvrige stifter, beregnet på en foreløbig beregning primo november 2017.

Der er samlet overskud vedr. stiftsadministrationen på 129 t.kr. som fordeles som følgende:



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Plancenter viser et underskud på -148 t.kr. – tidligere udmeldte forventninger var et underskud på – 129 t.kr. som er blevet 19 t.kr. større som følge af øget arbejdsomfang på plansagsområdet.

Stiftsadministrationen viser et underskud på 126 t.kr. før korrektion af tillægsbevillinger, men med reduktion af SPN, Præsternes Studiefond og Projekt ”Hvad er meningen” da disse ikke var med i den tidligere fremsendte forventning til året.

Forskellen på det forventede underskud på 316 t.kr. og det realiserede underskud på 126 t.kr. er således 190 t.kr., hvilket til dels skyldes, at vi har sparet ca. 70 t.kr. på lønudgiften, hvilket er en reduktion i skyldig overtid, samt væsentlig reduktion i feriepengeforpligtigelsen.

Samtidig har der været en betragtelig besparelse på forventede portoudgifter, reparation og vedligeholdelse, samt abonnementer/bøger, ligesom tidligere tiltag omkring LED-belysning ligeledes har givet en besparelse på el udgiften.

Dette giver samlet efter modtagelse af tillægsbevillinger og tilføring af SPN, Projekt ”Hvad er meningen” og Præsternes Studiefond et samlet overskud på 276 t.kr.

Resultatet vurderes at være tilfredsstillende.

Tabel 2.4.4. Aalborg Stifts resultat 2017 (t. kr.)

		Regnskab
Årets resultat		-313
- heraf videreført til projekter i stiftsadministrationen	-115	
- heraf videreført fri egenkapital i stiftsadministrationen	<u>-13</u>	
I alt heraf videreført i stiftsadministrationen		-129
Heraf Videreført anlægsreserve		0
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres		-184
Resultat i alt		-313

Præstebevillingen er en samlet bevilling, der udmøntes i ti budgetbevillinger en til hvert stift. Bevillingen gives i forhold til det enkelte stifts præstenormering. Bevillingen er opdelt i løn og godtgørelser.

Lønnen omfatter alle typer løn og tillæg der udbetales, mens godtgørelserne dækker over de lov- og aftalemæssige udbetalinger af omkostningsdækkede ydelser, hovedposterne her er transport, flyttegodtgørelse og tjenestedragter. Herudover er der andre mindre udgifter som ikke er selvstændigt budgetsat, men placeret under andet, time –dagpenge. Godtgørelserne er budgetsat i forhold til udgifterne året forinden.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

1. oktober 2017 udfasedes den godtgørelse, der blev givet til præsterne som et fast månedligt beløb (fast godtgørelse). Konsekvensen af denne udfasning kan ikke forudsiges i 2017, da det ikke kan forudses, hvor stor en del af den fast godtgørelse, der vil blive afløst af, at de enkelte præster søger kørselsgodtgørelse efter statens almindelige takster.

Der vil være mulighed for med ministeriets tilslutning at aftale bevillingsmæssige overførsler mellem stifterne indenfor samme formål.

I den enkeltes årsrapport skal oplyses om der er foretaget overførsler fra det enkelte stift til et andet stift.

For Aalborg Stift betyder det, at der har været et merforbrug på 167 t.kr. på dette område, og det skyldes hovedsageligt, at der har været en rimelig udskiftning af præster dvs. stort forbrug af flyttegodtgørelse både til og fra bolig, samt der har været mange der skulle have nye præstekjoler.

Der er efter udbud indgået nye aftaler om provstirevision fra 2018 under folkekirkens fællesudgifter (delregnskab 6). En af betingelserne i de nye aftaler er, at forskudsbetalingen for den løbende revision gennem året er blevet øget fra 25% af kontraktbeløbet til 50% af kontraktbeløbet. Som en konsekvens af dette, er der givet en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til alle 10 stifter samlet. Tillægsbevillingen er fordelt mellem stifterne efter behov.

Tabel 2.4.5 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2017 (t. kr.)

Tillægsbevillinger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Aalborg stift - omflytning præstelønsbevilling	154051/16	847	0	847	847	0	0	2-21
TB 135062/17 Ekstra løn AAL 2018	135062/17	300	0	300	300	0	0	3-10
TB 157060/17 Provstirevision	157060/17	0	402	402	402	0	0	6-32
Puljebevillinger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Præsternes studiefond 2016 Aalborg stift	143534/16	0	161	161	161	0	0	3-10
Aalborg Stift - Udviklingsfonden - Hvad er meningen	0	0	60	60	60	0	0	3-10
Tillægsbevillinger i alt		1.147	622	1.769	1.769	0	0	

Aalborg Stift har fået tilført 847 t.kr. vedr. om flytning af præstelønsbevillingen til inddækning af det forventede underskud på præstebevillingen.

Der er ligeledes tilført 300 t.kr. vedr. ekstra lønbevilling, som først kan anvendes i 2018, samtidig er der givet en tillægsbevilling på Provstirevision på 402 t.kr., da der ved indgåelse af ny kontrakt er ændret i måden der skal afregnes på, jf. ovenstående.

Aalborg Stift har fået tildelt 221 t.kr. i puljebevillinger, som er 161 t.kr. til Præsternes Studiefond, oprindeligt et tilgodehavende fra 2016, derudover er der udbetalt de resterende midler vedr. Projektet "Hvad er meningen" i alt 60 t.kr. - dette projekt er afsluttet i 2017 efter at have kørt i to år. Der er afleveret særskilt rapport til Udviklingsfonden omkring dette projekt.

Resultat vurderes som tilfredsstillende ud fra de givne omstændigheder. Aalborg Stift forventer at kunne varetage kerneopgaverne i 2017, samt Centeropgaverne i øvrigt, indenfor den samlede økonomiske ramme.

Der henvises i øvrigt til kommentarerne under tabel nr. 2.4.1.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Plancenter Aalborg har som hovedopgave til formål at screene samtlige lokalplanforslag, der er udarbejdet af samtlige landets kommuner, samt udarbejde høringssvar m.v. vedrørende konkrete forespørgsler fra Kirkeministeriet eller andre myndigheder. Plancenter Aalborg varetager også opgaver i relation til sognegrænseændringer i samarbejde med Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering (SDFE) og Kirkeministeriet.

Tabel 2.4.7a Plansagscentrets økonomiske hovedtal 2017 (t. kr.)

	Aalborg Stift
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-462
- heraf indtægtsført bevilling	-462
- heraf salg af varer og tjenester	0
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	609
-heraf løn	544
- heraf afskrivninger	0
- heraf øvrige omkostninger	65
Årets resultat	148

Plancenter Aalborg har i fuldt omfang opfyldt de fastlagte opgaver og mål for centeret og afviklet opgaveudførelsen inden for de bevilgede rammer. Lønbevillingen har imidlertid ikke matchet det arbejde, der har været omkring sognegrænseændringerne.

Resultatet vurderes samlet som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2.5. Opgaver og ressourcer

Tabel 2.5.1 Aalborg Stift - økonomiske hovedtal 2017 (t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Delregnskab 2 - Kirkeligt arbejde	-109.698	-62	109.577	-183
Delregnskab 3 - Stiftsadministration	-8.289	-270	8.430	-129
Formål 10 - Generel virksomhed	-7.827	-270	7.821	-276
- heraf generel ledelse og administration	-2.846	-98	2.844	-101
- heraf personaleopgaver for eksterne	-920	-32	920	-33
- heraf styrelse	-2.330	-80	2.328	-82
- heraf rådgivning	-1.661	-57	1.660	-59
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-69	-2	69	-2
Formål 16 - Bevillingsfinansieret center	-462	0	609	148
- heraf Plansagscenter	-462	0	609	148
Total	-117.987	-332	118.007	-312

Aalborg Stift har formået at komme ud med et overskud på 312 t.kr.
Se i øvrigt bemærkninger under tabel 2.4.3.

Resultatet vurderes af ledelsen samlet som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 2.5.2. Aalborg Stifts årsværksforbrug præster	2015	2016	2017
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Årsværksnormering præster	214,3	212,3	214,1
Tjenestemandsansatte præster	195,4	191,4	191,2
Overenskomstansatte præster	9,5	14,9	15,6
Fastansatte i alt	204,9	206,3	206,7
Barselsvikarer	3,3	1,8	5,9
Vikarer i øvrigt	8,6	8,7	9,5
Vikarer i alt	11,8	10,5	15,4
Forbrug indenfor normering i alt	216,7	216,9	222,1
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	2,4	4,6	8,0
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-7,5	-4,7	-9,4
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt	-5,1	-0,2	-1,4

Tabel 2.5.3. Aalborg Stift årsværksforbrug pr. præstetype	2015	2016	2017
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Normering	214,3	212,3	214,1
Sognepræster	198,8	201,4	200,3
Fællesfondspræster	10,4	10,7	12,4
Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)	209,2	212,1	212,7
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	-5,1	-0,2	-1,4
Årsværksforbrug udenfor normering			
Lokalfinansierede præster	8,3	7,1	8,0

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 331 af 29. marts 2014 § 20 stk. 2, hvor der er normeret 1892,8 stillinger, hvortil kommer 100 fællesfondspræstestillinger. Samtidig er det anerkendt, at dagpengerefusioner kan årsværkfastsættes (reducere årsværksforbruget). Stillinger og årsværk er fordelt mellem landets 10 stifter efter aftale mellem Kirkeministeriet og biskopperne.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 2.5.4. Aalborg Stifts årsværksforbrug	2015	2016	2017
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Stiftsadministration	10,7	9,5	9,8
Personaleopgaver for eksterne	2,2	1,3	1,1
Styrelse	2,2	2,5	2,9
Rådgivning	2,0	1,6	2,1
Økonomiopgaver for eksterne	0,2	0,4	0,1
Generel ledelse og administration	4,1	3,7	3,6
Stiftsadministrative centre	0,8	1,0	1,2
Plansagscenter	0,8	1,0	1,2
Stiftsadministration i alt	11,5	10,4	11,0

Tabel 2.5.4.a Årsværksforbrug i Plansagscenter 2017

Plansagscenter	Aalborg Stift
	Årsværk
Styrelsesopgaver for partnere	
Sognegrænseændringer	0,12
Plansager	1,08
Sum	1,20



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2.6. Målrapportering

2.6.1. Folkekirkens styrelse.

Undersøgelse af stifternes opgavevaretagelse	
Flerårigt mål: Der skal gennemføres en fælles undersøgelse af stifternes opgavevaretagelse i forhold til samarbejdspartnere, herunder samarbejdspartnernes forventninger og tilfredshed med henblik på at afstemme stifternes rolle som myndighed og serviceinstitution. Parallelt hermed gennemføres en analyse af stifternes økonomi i 2018.	
Resultatkrav 2017: Der skal ved udgangen af 3. kvartal 2017 være gennemført et udbud af en brugerundersøgelse af stifterne til eksterne leverandører. Brugerundersøgelsen skal sendes til udbud hos en ekstern leverandør, som kan tilføre ekspertviden på det metodiske plan. Endvidere skal budgetfølgegruppen inddrages i forhold til afklaring af indhold og metode. 2018: Brugerundersøgelsen skal gennemføres og afrapporteres af en ekstern leverandør til Kirkeministeriet og budgetfølgegruppen.	Mål og skalering 2017: Målet er opfyldt, hvis der inden udgangen af 3. kvartal er gennemført et udbud af brugerundersøgelsen til eksterne leverandører. Målet er <i>ikke</i> opfyldt, hvis ikke der inden udgangen af 3. kvartal er gennemført et udbud af brugerundersøgelsen til eksterne leverandører. 2018: Målet er opfyldt, hvis undersøgelsen ved udgangen af 2018 er gennemført og afrapporteret til Kirkeministeriet og budgetfølgegruppen. Målet er <i>ikke</i> opfyldt, hvis ikke undersøgelsen ved udgangen af 2018 er gennemført og afrapporteret til Kirkeministeriet.
Resultat	Kirkeministeriet har i sommeren 2017 foretaget et miniudbud af gennemførelsen af en brugerundersøgelse og en budgetanalyse. Opgaven blev varetaget af Rambøll Management i samarbejde med konsulentfirmaet Carve, og konsulenterne leverede medio december 2017 en rapport, der både indeholdt en brugerundersøgelse og en budgetanalyse samt en række anbefalinger. Der har været tilknyttet en brugergruppe bestående af en repræsentant fra Kirkeministeriet, biskopperne og stiftskontorcheferne.
Ledelsens vurdering	Det har været Kirkeministeriet, der har været tovholder på opgaven. Analysen forelå i 4 kvartal 2017 (altså en smule forsinket i forhold til resultatkravet), men i og med at brugerundersøgelsen og budgetanalysen blev en del af en fælles analyse, er det samlede analyseforløb forkortet. Det er ledelsens vurdering, at det har været hensigtsmæssigt og at analysens resultater kan danne udgangspunkt for et videre arbejde med såvel opgavevaretagelse i og organisering af stiftsadministrationerne.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Byggesager	
4-årigt mål: Hurtig og effektiv sagsbehandling.	
Resultatkrav Delmål 1: Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal – under hensyn til konsulenthøring – ske hurtigt og effektivt. Delmål 2: For at fremskynde sagsbehandlingen i ukomplicerede sager har stifterne udarbejdet tre forskellige modeller for opdeling af byggesager, så der kan tilvejebringes et bedre grundlag for opstilling af differentieret mål på byggesager. Modellerne afprøves i alle stifter i 2017. Aalborg Stift afprøver model A, hvor simple sager defineres som sager, der ikke kræver møde udover rådgivningsmøde eller konsulentrunde-møde.” Det er hensigten, at forsøgsmodellerne evalueres af stifterne i første halvår 2018.	Mål og skalering Delmål 1: Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene. Der måles på sager, der er påbegyndt fra og med den 1. april. Målet er opfyldt, hvis 80% af alle byggesager er godkendt indenfor 105 kalenderdage, og hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 80% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage. Målet er delvist opfyldt, hvis enten behandlingstiden eller sagsbehandlingstiden sker inden for de fastsatte mål. Målet er ikke opfyldt, hvis behandlingstiden udgør mere end 105 kalenderdage i mere end 20% af sagerne, og sagsbehandlingstiden udgør mere end 35 kalenderdage i mere end 20% af sagerne, hvorved målet ikke anses for opfyldt. Delmål 2: Målet er opfyldt, såfremt forsøgsmodellerne er afprøvet i 2017. Det overordnede mål er opfyldt, såfremt begge de to delmål er opfyldt.
Resultat	Delmål 1: Målingen skulle først foretages med virkning fra 1. april 2017, men Stiftet kan oplyse, at målingen i Aalborg Stift er gennemført fra 1. januar 2017. Der har ultimo 2017, været 82 sager, hvoraf 72 sager er behandlet inden for tidsfristen og resultat er således på 87,8%. Målet anses herved for opfyldt. Delmål 2: Stiftet har i 2017 skulle lave en vurdering af, om der ved sagsbehandlingen kunne vurderes, om sagerne var ukomplicerede. Dette betyder, at Aalborg Stift har skullet vurdere, om vores sager var ”Simple Sager => sager, der ikke kræver møde udover rådgivningsmøde eller konsulentrundemøde” eller ”Mere komplicerede sager => sager, der kræver møde med konsulenter”. Aalborg Stift har vurderet ud fra disse principper siden 1. april 2017. Da begge delmål er opfyldt i 2017, er det overordnede mål således opfyldt med udgangen af 2017.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Niveau 2-forhandlinger	
Mål: Varetagelse af niveau 2-forhandlinger for kirkefunktionærer og organister.	
Resultatkrav Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med forhandlingerne i niveau 2 under organisationsaftalen for kirkefunktionærer og overenskomsten for organister, afholde møde inden for en frist af en måned, med mindre andet er aftalt, og dermed undgå at ifalde bod for brud på overenskomst/organisationsaftale.	Mål og skalering Hvis 95 % af møderne er afholdt inden for en måned, eller andet er aftalt, og såfremt menighedsrådet ikke er ifaldet bod, anses målet for opfyldt. Målet er delvist opfyldt, hvis 85 % af møderne afholdt inden for en måned, eller andet er aftalt, og såfremt menighedsrådet ikke er ifaldet bod. Målet er ikke opfyldt, hvis mindre end 85 % af møderne afholdt inden for en måned, eller såfremt menighedsrådet er ifaldet bod.
Resultat	Der har ved udgangen af 2017 kun været 2 fase II forhandlinger. Forhandlingerne for den ene sag har fundet sted inden for en måned efter anmodning fra den faglige organisation. Forhandlingen for den anden sag har er fundet sted for sent som følge af sygdomsforhold i administrationen, hvilket betyder, at målet er opfyldt med 50% ved udgangen af 2017.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer samlet set indsatsen som tilfredsstillende under hensyn til de i administrationen værende sygdomsforhold der har været tidligere på året.

Plancenter Aalborg: Screening af plansager	
Mål: Rettidig screening og sagshåndtering af plansager.	
Resultatkrav Plancenteret skal rettidigt, effektivt og brugervenligt foretage screening og tilhørende sagshåndtering af plansager for landets 10 stifter. Rettidig screening med tilhørende sagshåndtering defineres som indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse af plansag fra Plansystem.dk For årene 2018, 2019, 2020 og 2021 sigtes mod mål for rettidig screening som følger: 2018: 92% 2019: 93% 2020: 94% 2021: 95%	Mål og skalering Der måles på rettidig screening og sagshåndtering af plansager modtaget fra Plansystem.dk • Er 90 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for opfyldt. • Er 85 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for delvist opfyldt. Er under 85 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for ikke opfyldt.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Resultat	Der er i 2017 blevet screenet 2.166 sager, hvoraf de 2.143 sager er screenet under 8 dage. Dvs. at 98,94% af sagerne er screenet indenfor 8 dage, hvilket betyder at målet er opfyldt.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.

Plancenter Aalborg: ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere	
Mål: Centret gennemfører en ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere.	
Resultatkrav Plancenter Aalborg gennemfører i 2017 en ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere med grundlag i Stifternes ønsker til emner.	Mål og skalering Målet er opfyldt, hvis ERFA-dagen er gennemført senest ved udgangen af 3. kvartal. Målet er delvist opfyldt, hvis ERFA-dagen er gennemført inden udgangen af 4. kvartal. Målet er ikke opfyldt, hvis ERFA-dagen ikke er gennemført inden udgangen af 4. kvartal.
Resultat	Plancenteret har afholdt en ERFA-dag den 26. september 2017, og med baggrund i den efterfølgende evaluering af ERFA-dagen kan Plancenter Aalborg konstatere, at alle deltagerne fandt dagens indhold interessant og meget relevant. Målet er således opfyldt med udgangen af 2017.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.

Plancenter Aalborg: Vejledning til stifterne vedrørende behandling af plansager	
Mål: Udarbejdelse af vejledning om behandling af plansager.	
Resultatkrav Plancenter Aalborg udarbejder i 2017 en vejledning til de øvrige stifter vedrørende behandling af plansager.	Mål og skalering Målet er opfyldt, hvis vejledningen er udarbejdet til de øvrige stifter og præsenteret på ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere inden udgangen af 3. kvartal. Målet er delvist opfyldt, hvis vejledningen er udarbejdet til de øvrige stifter, men ikke præsenteret på ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere inden udgangen af 4. kvartal. Målet er ikke opfyldt, hvis vejledningen ikke er udarbejdet til de øvrige stifter, og ikke præsenteret på ERFA-dag for stifternes plansagsbehandlere inden udgangen af 4. kvartal.
Resultat	Vejledning til behandling af plansager blev præsenteret for deltagerne på den planlagte og gennemførte ERFA-dag, den 26. september 2017. Målet er således opfyldt med udgangen af 2017.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Aalborg Stift: Folkekirkens Familiestøtte	
Mål: Organisationen Folkekirkens Familiestøtte skal opbygges og udvikles med henblik på at implementere forankring af opgaven i Aalborg Stift som grundlag for og udgangspunkt for det samlede landsdækkende projekt.	
Resultatkrav I forbindelse med det igangværende projekt "Folkekirkens Familiestøtte" opsættes følgende mål for 2017: Der arbejdes med opbygning og udvikling af organisationen med henblik på at implementere forankring af opgaven i Aalborg Stift som grundlag for og udgangspunkt for det samlede landsdækkende projekt. Der vil inden udgangen af 4. kvartal 2017 være udarbejdet en evaluering af projektet.	Mål og skalering Der måles på følgende: Hvis arbejdet med opbygning og udvikling af organisationen som anført er gennemført inden udgangen af 4. kvartal 2017, anses målet for opfyldt. Hvis arbejdet med opbygning og udvikling af organisationen som anført er igangsat, men ikke gennemført inden udgangen af 4. kvartal 2017, anses målet for delvist opfyldt. Hvis arbejdet med opbygning og udvikling af organisationen ikke er igangsat og dermed ej heller gennemført inden udgangen af 4. kvartal 2017, anses målet for ikke opfyldt.
Resultat	Fra primo 2017 til primo 2018 har antallet af deltagende provstier udviklet sig fra 8 provstier til 14 provstier og flere er på vej. Det samlede antal årsværk har i samme periode udviklet sig fra 5,4 årsværk til 10,9 årsværk. Som besluttet af bestyrelsen for Center for Folkekirkens Familiestøtte indgår nye medejere nu på provstiniveau med den konsekvens, at koordinatorene kan ansættes på fuld tid. Dette giver det bedste og afgørende grundlag for udvikling af organisationen og dens støttetilbud til forældre / familier. I samme periode har der været meget fokus på at klarlægge ledelsesansvaret for koordinatorene. I 2017-ansættelsesbeviserne er det blevet præciseret, at lederen af Center for Folkekirkens Familiestøtte er leder for koordinatorene. Dette har udgjort et væsentligt og afgørende bidrag i 2017 til opbygning af organisationen i Center for Folkekirkens Familiestøtte. Midtvejsevalueringen er under færdiggørelse af ekstern konsulent og forventes godkendt af bestyrelsen på førstkommende møde i 2018. Som forventet og planlagt er skæringspunktet for midtvejsevalueringen ultimo oktober 2017.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Aalborg Stift: Projektet ”Hvad er meningen? – Nyt forløb i 2017	
Mål: Hvad er meningen? projektet gentages, og dette sker i et samarbejde mellem Aalborg Stift, de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet. Der udarbejdes en evaluering af projektet.	
Resultatkrav Det i Aalborg Stift gennemførte projekt ”Hvad er meningen?” har mødt overvældende interesse i 2016, og på denne baggrund gentages projektet i 2017 i Aalborg Stift i et samarbejde mellem Stiftet, de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet. Aalborg Stift skal herved sikre, at projektet gentages, og at dette sker i et samarbejde mellem Aalborg Stift, de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet. Der vil inden udgangen af 4. kvartal 2017 være udarbejdet en evaluering af projektet.	Mål og skalering I forbindelse med det i 2016 i Aalborg Stift gennemførte projekt ”Hvad er meningen?” i samarbejde mellem Aalborg Stift de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet sættes følgende mål i 2017. Der vil inden udgangen af 4. kvartal 2017 være udarbejdet en evaluering af projektet: Der måles på følgende: Hvis projektet gentages i 2017 i et samarbejde mellem Aalborg Stift, de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet, og der er udarbejdet en evaluering, anses målet for opfyldt. Hvis projektet gentages i 2017 i et samarbejde mellem Aalborg Stift og de deltagende gymnasier eller Aalborg Universitet, og der er udarbejdet evaluering, anses målet for delvist opfyldt. Hvis projektet ikke gentages i 2017 i et samarbejde mellem Aalborg Stift og de deltagende gymnasier eller Aalborg Universitet, anses målet for ikke opfyldt.
Resultat	Projekt ”Hvad er meningen?” er gennemført i et samarbejde mellem Aalborg Stift, de deltagende gymnasier og Aalborg Universitet og har i 2017 haft i alt 817 deltagere. Der blev ved afslutningen af projekt udarbejdet en evaluering, og der er sendt en afsluttende rapport til Udviklingsfonden. Målet anses hermed som opfyldt.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

2.7 Forventninger til det kommende år

Økonomiske rammer

Stiftsadministrationerne vil i 2018 fortsætte drift og optimering af de fælles servicecentre, og i takt med den endelige implementering af disse centre forventes de udmeldte økonomiske rammer for hvert stift tilpasset. Den endelige implementering af nogle af centrene er blevet forsinket i 2017 af forhold i relation til IT-understøttelsen, hvilket har medført en vis usikkerhed i det enkelte centers opgaveomfang, og dermed fortsat en vis usikkerhed i tilpasningen af det enkelte stifts økonomiske rammer i 2017. Eventuelle uhensigtsmæssigheder i det enkelte stifts rammetilpasning vil blive rettet op i følgende finansår. Stiftsadministrationerne forventer fortsat at kunne varetage kerneopgaverne i 2018, dvs. egentlig sagsbehandling, rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg, præster og provster, yde sekretariatsbistand til udvalg, stiftsråd m.v. samt varetage centeropgaver i øvrigt, indenfor den samlede økonomiske ramme for stiftsadministrationerne.

Aalborg Stift forventer samtidig at kunne opfylde den resultataftale vedrørende Aalborg Stift og Plancenter Aalborg (screening af plansager m.v.), der er indgået mellem Kirkeministeriet og Aalborg Stift for 2018.

Eksterne påvirkninger

Aalborg Stift forventer, at opgaverne i Stiftet i 2017 og i de kommende år vil have en stigende grad af rådgivende funktion overfor stiftets menighedsråd, præster, provster og provstiudvalg, således at dette træder frem og vil fylde væsentligt mere i forhold til Stiftets myndighedsudøvende funktion. Denne rådgivningsfunktion er fuldt kørende og videreudvikles løbende i sammenhæng med løbende procesoptimering og med gode resultater. Stifterne samarbejder også herom for optimering – og der afvikles fællesdage for Aarhus, Viborg og Aalborg Stifters provstiudvalg m.fl. vedrørende fælles temaer – i 2018 afholdes således en temadag vedrørende fremtidens begravelsespraksis i Aarhus stift i april 2018, og der afholdes en temadag vedrørende præstegårde i Viborg Stift i oktober 2018.

Der er i fortsættelse af 2016 også i 2017 sket en stigning i opgaver og omfanget af opgaverne i forhold til Stiftsrådet i Aalborg Stift i relation til Stiftsadministrationens sekretariatsfunktion. Der forventes fortsat øgede opgaver herved i de kommende år. Aalborg Stift arbejder løbende i denne sammenhæng med procesoptimering, og der er herved til brug for Stiftsrådets medlemmer udarbejdet en fælles videndelingsside på DAP, som samtlige Stiftsrådets medlemmer anvender. Her placeres samtlige bilag til møderne samt øvrigt materiale for Stiftsrådets løbende arbejde, hvilket er en væsentlig procesbesparelse og hermed optimering.

Aalborg Stift har et fortløbende samarbejde med Viborg og Aarhus Stifter med det særlige formål at holde administrationerne tæt sammen og bistå hinanden under sygdom og anden form for fravær af længere omfang. I samarbejdet sikres blandt andet fælles tilrettelagte personale dage og erfaringsudveksling på de faglige områder med henblik på kollegasparring og kompetenceudvikling. Dette samarbejde fortsættes og udbygges i tiden fremover. Der er således planlagt en fællesdag i maj 2018 mellem de tre stifters personale.

Aalborg Stift prioriterer deltagelsen i det fælles udviklingsarbejde mellem stifterne og med Kirkeministeriet, og Stiftet er repræsenteret i adskillige eksterne udvalg samt arbejdsgrupper, således bl.a. IT-Sikkerhedsudvalget, Udvalget vedrørende INTRO-kurser i folkekirken, Arbejdsgruppe vedrørende forsøgslovgivning (i forbindelse med Projektet ”Menighedsråd på jeres måde”), Arbejdsgruppe vedrørende løbende arbejde med overenskomster i folkekirken m.v., forskellige arbejdsgrupper, der er blevet nedsat af stiftskontorcheferne efter Stifternes fælles beslutning samt diverse ERFA-grupper. Hertil deltager souschefen i det løbende arbejde i den af stifterne nedsatte arbejdsgruppe vedrørende etablering og gennemførelse af det seneste EU-udbud af Provstirevisionsopgaven på landsplan i 2016 og opfølgning herpå i 2017. Endvidere er stiftskontorchefen medlem af Kirkeministeriets Budgetfølgegruppe i perioden 2015 – 2017.

Der har i 2017 fortsat vist sig et solidt behov for og efterlysning fra menighedsrådene og provstiudvalgene af bistand og vejledning i relation til proces og konkret udarbejdelse af samarbejdsaftaler, for derved at få større



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

projekter m.v. igangsat. Aalborg Stift har i væsentligt omfang bidraget i denne løbende proces med såvel konkret som generel vejledning og bistand, og der er tale om samarbejdsprojekter og herved samarbejdsaftaler, der i væsentlig grad er anderledes og unikke i forhold til standardsamarbejdsaftaler. Dette er et omfattende arbejdsområde for Stiftet og en god og konstruktiv samarbejdsrelation og opgaveproces med menighedsråd og provstiudvalg.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

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

Fra 1. januar 2017 er internt køb og salg af varer og tjenesteydelser registreret særskilt. Sådanne interne transaktioner elimineres ved konsolidering af fællesfondens samlede regnskab. Internt køb og salg af IT-varer og –tjenesteydelser registreres særskilt fra 1. januar 2018.

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.

Værdiansættelse

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

Bygningerne er registreret i det administrative fællesskabs regnskab. Der anvendes statens princip for værdiansættelse og regnskabsmæssig behandling af ejendomme, hvor aktivet optages til kostpris fordelt på grundværdi og bygninger og opskrives med større renoveringer, udvidelser m.m. Grundværdien afskrives dog ikke, og bygningsværdien afskrives over 50 år. Kostprisen for fællesfondens bygninger og grunde blev pr. 31. december 2010 sat til den i 2010 udmeldte offentlige ejendomsvurdering for 2009.

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 ét år. Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Forbedringer af lejemål	4 år
Bygningsforbedringer	10 år
Inventar	3 år
Programmel	3-8 år
IT-hardware	3 år
Bunket IT-udstyr	3 år

I forbindelse med investeringer af fællesfondens likvider, er den planlagte tidshorisont tre år. Derfor anvendes finansielle anlægsaktiver og ikke omsætningsaktiver. Der investeres i obligationer. Obligationer optages til købsværdi på balancen. Når obligationer sælges eller udtrækkes indgår en gevinst/et tab målt i forhold til købsværdien i årets resultat. Er der ved køb/salg en vedhængende renteudgift/indtægt så indgår denne også i årets resultat ved købs-/salgstidspunktet, svarende til de skattemæssige regler for håndtering af vedhængende rente. Ved årets udgang beregnes/reguleres urealiseret kursgevinst/-tab på obligationsbeholdningen, dvs. forskellen mellem den bogførte købsværdi og den aktuelle kursværdi. Den urealiserede kursgevinst/-tab indgår i driftsresultatet, og på særskilt egenkapitalkonto. Finansielle anlægsaktiver er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Fællesfondens egenkapital udgøres af egenkapitalen primo tillagt årets resultat, eventuelle reserveringer (Pensionsforpligtigelsen, igangværende projekter samt videreført fri egenkapital i fællesfondens institutioner) samt forskydninger i balancen. Gældsforpligtelser omfatter skyldige feriepengeforpligtelser, skyldigt over-/merarbejde og evt. forpligtelser i forbindelse med åremålsansættelse. Pensionsforpligtelsen er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.

3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
6.1		Ordinære driftsindtægter				
		Indtægtsført bevilling				
	1011	Bevilling	-83.490.169	-84.476.674	-120.940.008	-122.710.400
	1024	Anvendt af tidl. års res. bevilling	0	0	0	0
	1032	Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0	0
		Indtægtsført bevilling i alt	-83.490.169	-84.476.674	-120.940.008	-122.710.400
		Salg af varer og tjenesteydelser				
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-91.871	-112.468	-117.517	-68.676
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	0	0	0	0
		Ordinære driftsindtægter i alt	-83.582.040	-84.589.142	-121.057.526	-122.779.076
		Ordinære driftsomkostninger				
		Forbrugsomkostninger				
	161X	Husleje	0	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	64.144	77.131	78.073	0
		Forbrugsomkostninger i alt	64.144	77.131	78.073	0
		Personale omkostninger				
	180X-182X	Lønninger	110.647.203	107.375.733	114.525.704	113.590.193
	1883	Pension	4.339.964	4.248.315	4.257.656	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹	-45.966.332	-44.523.083	-9.127.221	-1.001.390
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	117.656	256.862	401.067	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	69.138.491	67.357.827	110.057.206	112.588.803
	20XX	Af- og nedskrivninger	189.294	150.054	76.280	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0	0	143.380	0
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	9.806.402	9.508.538	10.551.714	9.899.250
		Ordinære driftsomkostninger i alt	79.198.332	77.093.551	120.906.653	122.488.053
		Resultat af ordinær drift	-4.383.709	-7.495.591	-150.872	-291.023
		Andre driftsposter				
	21XX	Andre driftsindtægter	-139.843	-131.701	-214.702	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	183.351	0	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	0	310.758	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	34.267	31.682	47.395	291.023
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	4.716.649	4.590.120	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	410.716	-2.694.733	-318.180	0
		Finansielle poster				
	25XX	Finansielle indtægter	-1	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	36.064	7.586	5.224	0
		Resultat før ekstraordinære poster	446.779	-2.687.147	-312.955	0
		Ekstraordinære poster				
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-1.484	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0	0
		Årets resultat	445.295	-2.687.147	-312.955	0

¹⁾Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Der er fra Stiftsadministrations side hele tiden fokus på styring af præstebevillingen, samt stiftsadministrationsbevilling på både drift og løn. Der har i Stiftet i 2017 været tale om langtidssygdom, men vi har klaret opgaverne ved at indgå en aftale med et eksternt rengøringsfirma. De øvrige opgaver er klaret ved, at vi har fordelt dem til de øvrige medarbejdere, det blev dog nødvendigt at ansætte ny servicemedarbejder pr. 1. maj 2017, da den tidligere servicemedarbejder fratrådte. Dette resulterede herved i dobbelt løn i 3 mdr.

Resultatet for 2017 vurderes som tilfredsstillende ud fra de givne omstændigheder.

Tabel 3.2.2 Bevillingsafregning 2017 (t. kr.)

Tabel 3.2.2 Bevillingsafregning 2017 (t. kr.)													
Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Reserveret projekter	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Bortfald	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	4.432	300	0	4.732	5.226	494	116	378	-296	-111	-82	-111
	Øvrig drift	2.874	0	220	3.095	2.324	-770	-232	-539	0	0	191	-348
		7.307	300	220	7.827	7.551	-276	-115	-161	-296	-111	109	-459
3.- Indtægtsdækket virksomhed	Øvrig drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	365	0	0	365	544	179	0	179	64	-64	-179	0
	Øvrig drift	96	0	0	96	65	-31	0	-31	-39	0	70	0
		462	0	0	462	609	148	0	148	25	-64	-109	0

Tabel 3.2.2b Reserveret bevilling til projekter ultimo 2017 (t. kr.)

Projekt: SPN - Sjelesorg på nettet	Reserveret primo	Budget	Omkostning	Resultat	Reserveret ultimo	
Løn	-425	0	416	416	-8	3-10
Drift	-1.451	1.090	858	-232	-1.682	3-10
I alt Projekt: SPN - Sjelesorg på nettet	-1.875	1.090	1.275	185	-1.691	
 Projekt: Lønmidler 2018	 Reserveret primo	 Budget	 Omkostning	 Resultat	 Reserveret ultimo	
Løn	0	300	0	-300	-300	3-10
Drift	0	0	0	0	0	3-10
I alt Projekt: Lønmidler 2018	0	300	0	-300	-300	

Aalborg Stift forventer at kunne gennemføre året 2018 med de opgaver der foreligger ud fra den givne budgetramme, dog med en tillægsbevilling på lønnen, samt overførsel af midler fra overskuddet 2017 til løn.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1. Balance for Aalborg Stift

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2015	2016	2017
4.2.6	Immaterielle anlægsaktiver				
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0	0
4.2.7	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde, arealer og bygninger	513X	56	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	76	153	76
	Materielle anlægsaktiver i alt		133	153	76
	Finansielle anlægsaktiver				
	Udlån	54XX	0	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0	0
	Anlægsaktiver i alt		133	153	76
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger	60XX	0	0	0
	Tilgodehavender	6100-6189	-777	1.062	4.341
	Periodeafgrænsninger	6190	5.238	4.837	4.774
	Likvide beholdninger	63XX	4.081	6.579	4.701
	Omsætningsaktiver i alt		8.542	12.478	13.817
	Aktiver i alt		8.675	12.630	13.893



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2015	2016	2017
4.2.1	Egenkapital				
	Fri egenkapital	71-7459XX	-1.455	-2.321	-2.506
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-325	-271	-284
	Reserveret projekter	740640-75XX	0	-1.875	-1.991
	Likviditetsoverførsler	7468XX	10.002	8.402	3.654
	Egenkapital i alt		8.221	3.934	-1.127
4.2.2	Hensættelser	76-77XX	-1.585	-1.835	-697
4.2.4	Langfristede gældsposter				
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0	0
4.2.5	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-1.422	-419	-1.590
	Igangværende arbejder	93XX	0	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-348	-470	2.481
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-845	-474	-649
	Skyldige feriepenge	94XX	-11.958	-11.428	-12.096
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-739	-1.939	-216
	Kortfristet gæld i alt		-15.311	-14.730	-12.069
	Gæld i alt		-15.311	-14.730	-12.069
	Passiver i alt		-8.675	-12.630	-13.893



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tilgodehavender 2017 (t. kr.)	Beløb
Debitorer	4.307
Tilgodehavende løn	0
Andre tilgodehavender	31
Tilgodehavende renter	0
Udlæg	0
Kompetencefonden	3
Rejseforsud	0
Deposita	0
Total	4.341

Tilgodehavende debitorer er hovedsageligt ikke forfaldne poster, men 8 t.kr. er forfalden, og de er alle indbetalt i januar 2018. Andre tilgodehavender er vedr. personalemæssige tiltagskonto.

Periodeafgrænsninger aktiver 2017 (t. kr.)	Beløb
Periodeafgrænsning	184
Pensionsbidrag	-57
Gruppeliv	21
Kontingenter	118
Låneforeninger	0
Boligbidrag	467
Varmebidrag	75
Nettoløn	3.967
Total	4.774

Specifikation af periodeafgrænsning:	184
Ekspeditionsgeb. vedr. udbet. af lønninger	5
Manglende sygedagpenge refusioner	93
Biskoppens boligbidrag, samt el, vand og varme	26
Udviklingsfonden "Hvad er meningen"	60

Øvrige poster vedrører betalinger omkring forudlønnede ansatte.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

3.4. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.4 Opfølgning på lønbevilling		Bev.fin.	
(t.kr.)	Stiftsadministration	Center	Total
Lønbevilling	4.432	365	4.798
Lønbevilling inkl. TB	4.732	365	5.098
Lønforbrug under lønbevilling	5.226	544	5.770
Total	494	179	673
Akk. opsparing ultimo 2016	-296	64	-232
Løn overført til/fra drift	-82	-179	-261
Bortfald	0	-175	-175
Reserveret til projekter	-116	0	-116
Akk. opsparing ultimo 2017	0	-111	-111

3.5. Bevillingsregnskab

Tabel 3.5 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift					
(t. kr.)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	66.881	109.698	109.515	-183	100
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	7.360	8.289	8.160	-129	98
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.364	2.660	2.659	-1	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	300	293	293	-	100
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	-	-	-	-	-
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	4.885	-	-	-	-
Total	81.790	120.940	120.627	-313	100

Der henvises her til kommentarerne under afsnit 2.4. – tabel 2.4.3.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.2 Præster og provster

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	66.881	109.698	109.515	-183	100
FORMÅL - 21 - Løn, 40/60 præster	57.881	99.064	97.991	-1.073	99
FORMÅL - 22 - Fællesfondspræster	5.118	5.740	5.733	-7	100
FORMÅL - 23 - Løn, barselsvikarer	0	0	0	0	-22
FORMÅL - 24 - Godtgørelser (præster)	4.298	4.503	4.670	167	104
FORMÅL - 26 - Præster med refusion	0	0	0	0	-
FORMÅL - 27 - Feriepengeregulering	-417	392	1.121	730	286

Tabel 4.1.3 Stiftsadministrationer m.v.

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	7.360	8.289	8.160	-129	98
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	6.869	7.827	7.551	-276	96
FORMÅL - 16 - Bevillingsfinansieret center	490	462	609	148	132

Tabel 4.1.6 Folkekirkens fællesudgifter

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.364	2.660	2.659	-1	100
FORMÅL - 32 - Provstirevision	2.364	2.660	2.659	-1	100



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 4.1.2 – der henvises til kommentarer i afsnit 2.4.

Tabel 4.1.3

Formål 10 - Aalborg Stift har fået tilført bevilling vedrørende ”Sjælesorg på Nettet”, hvilket dækker 2017, men budgetmæssigt ”kører” projektet på første år, således at projektet i øjeblikket bruger flere midler end det har fået tildelt indeværende år, dvs. der er herved et midlertidigt underskud på 185 t.kr. som vedrører dette projekt.

For hvad angår midler til Præsternes Studiefond er der et overskud på 287 t.kr., idet tilskuddet fra 2016 blev tilført i 2017. Der er ikke i 2017 blevet brugt det indestående på bevillingen.

Projekt ”hvad er meningen” har også fået tilført 60 t.kr., Projektbevillingen fra Udviklingsfonden er således fuldt udbetalt og afsluttet med udgangen af 2017, og der er aflagt endeligt regnskab til Udviklingsfonden i henhold til bevillingen.

Aalborg Stift har for så vidt angår Stiftsadministrationen et underskud på 126 t.kr. Samlet set fremkommer et overskud på 276 t.kr. jf. de foran anførte reguleringer samt tilførte tillægsbevillinger – se herved tabel 3.2.2.

Formål 16 – Plancenteret kommer ud af 2017 med et samlet underskud på 148 t.kr., herved taget i betragtning, at der har været et merforbrug på lønomkostningen på 179 t.kr., som følge af øget arbejdsomfang i Plancenteret – se i øvrigt kommentarer under tabel 2.4.3.

Tabel 4.1.6 – Folkekirkens fællesudgifter – provstirevisionen følger kontrakten, og da der er ændret afregningsprincip i 2017 er der blevet tilført ekstra midler til denne bevilling i år.

Tabel 4.1.7 Folkekirkelige tilskud

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	300	293	293	0	100
FORMÅL - 35 - Studentermenigheder	300	293	293	-	100

Tabel 4.1.31 Pension, tjenestemænd

(t.kr)	Regnskab 2016	Budget 2017	Regnskab 2017	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	4.885	-	-	0	-
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	4.885	0	0	-	-



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

4.2. Noter til balance

Tabel 4.2.1 Egenkapital 2017 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2017	4.175
Heraf reserveret projekter	-1.875
Heraf overført ikke-disponeret	-271
 Primoregulering	 -240
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	-4.748
 Overført resultat	
Årets resultat	-313
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-115
Heraf overført ikke-disponeret	-13
Bortfald	-175
Egenkapital pr. 31.12.2017	-1.127
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-1.991
Heraf overført ikke disponeret	-459

Tabel 4.2.2 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2017 (t. kr.)	Beløb
Tilbageført reserveret egenkapital	0
Likviditetsoverførsel til Folkekirkens Adm. Fællesskab	-4.748
Total	-4.748

Tabel 4.2.3 Akkumulerede hensættelser 2017 (t. kr.)

	Beløb
Hensættelse vedr. morarenter - forsinket lønudbetaling	7
Diverse hensættelser vedr. bindende stiftsbidrag	-472
Diverse hensættelser vedr. stiftsadministrationen	-232
Hensættelser i alt	-697



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 4.2.4 Langfristede gældsposter (t. kr.)	2016	2017
Investeringslån	-2.044	-1.886
Likviditetslån	0	0
Andre lån	0	0
Samlet langfristede gældsposter	-2.044	-1.886

Tabel 4.2.5 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2016	2017
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-419	-1.590
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-361	2.567
Skyldige feriepenge	-11.428	-12.096
Periodeafgrænsninger	-1.939	-216
Over- / merarbejde	-109	-86
Menigheder og bindende stiftsbidrag ¹⁾	-474	-649
Samlet kortfristede gældsposter	-14.730	-12.069

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.

Specifikation af anden kortfristet gæld	
	Beløb
A-skat m.m.	2.864
Anden kortfristet gæld	0
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0
Atp og feriekonto	-297
Total	2.567

En konsekvens af implementering af nyt lønsystem ved årsskiftet 2017/2018 har været en registrering af skat og AM-bidrag for forudlønnede i december måned 2017 på skattekontoen for kortfristet gæld. Skatten er først forfalden i januar 2018.

Specifikation af periodeafgrænsningsposter	
	Beløb
Skyldige omkostninger	0
Forudbetalte indtægter	0
Mellemregning statsrefusion	0
Forpligtelser	-216
Total	-216



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Forpligtelser på 216 t.kr. består af 129 t.kr. vedr. funktionstillæg til præster der bliver rettet i 2018, afsatte midler til uddannelse og driftstilskud, samt PBS udgift i alt 87 t.kr.

Tabel 4.2.5. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	16	22.000	352.000
Leasing af kontormaskiner	2	48.375	96.750
Eventualforpligtelse i alt			448.750

Tabel 4.2.7 Immaterielle anlægsaktiver 2017

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr. 31.12.2016	304
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	-304
Kostpris pr. 31.12.2017	0
Akkumulerede afskrivninger	-304
Akkumulerede afskrivninger afgang	304
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0
Årets afskrivninger	0
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	0

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2017	0
Tilgang	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2017	0

Aalborg Stift har ingen igangværende udviklingsprojekter.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 4.2.8 Materielle anlægsaktiver 2017

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2016	564	291	856
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	-564	-62	-627
Kostpris pr. 31.12.2017	0	229	229
Akkumulerede afskrivninger	-564	-215	-779
Akkumulerede afskrivninger - afgang	564	62	627
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	0	-153	-153
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0	76	76
Årets afskrivninger	0	76	76
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	76	76
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	

Anlæg - bogført værdi 01

Aalborg Stift - Aalborg Stift
Afskrivningsprofil: AFSKRIV

12. marts 2018
Side 1
STAT\XKMMFEN

Anlæg: Filter til bogføringsdato for anlæg: 01-01-17..31-12-17
Gruppetotaler: Anlægsbogføringsgruppe

	Anskaffelse 31-12-16	Tilgang i periode	Salg i periode	Anskaffelse 31-12-17	Afskrivning 31-12-16	Afskrivning i periode	Salg Afskrivning i periode	Afskrivning 31-12-17	Bogført værdi 31-12-16	Bogført værdi 31-12-17
Gruppetotal: BYGNING	564.316,79	0,00	-564.316,79	0,00	-564.316,79	0,00	564.316,79	0,00	0,00	0,00
Gruppetotal: FÆRDIG UDV	304.276,88	0,00	-304.276,88	0,00	-304.276,88	0,00	304.276,88	0,00	0,00	0,00
Gruppetotal: INVENTAR	291.272,92	0,00	-62.433,47	228.839,45	-138.713,28	-76.279,82	62.433,47	-152.559,63	152.559,64	76.279,82
I alt	1.159.866,59	0,00	-931.027,14	228.839,45	-1.007.306,95	-76.279,82	931.027,14	-152.559,63	152.559,64	76.279,82

Oversigt over materielle aktiver i Aalborg Stift pr. 31/12-2017.

4.3. Indtægtsdækket virksomhed

Aalborg Stift har ingen indtægtsdækket virksomhed.



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

4.4. Specifikation af årsværksforbrug

Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug Præster

Aalborg Stift	2015	2016	2017
Normerede antal præstestillinger	203,6	201,6	201,6
Forbrug antal præstestillinger	198,8	201,4	200,3
Mer-/mindreforbrug	-4,8	-0,2	-1,3
Normede antal fællesfondspræster	10,7	10,7	12,5
Forbrug antal fællesfondspræster	10,4	10,7	12,4
Mer-/mindreforbrug	-0,3	0,0	-0,1
Normering i alt	214,3	212,3	214,1
Forbrug indenfor normering i alt	209,2	212,1	212,7
Mer-/mindreforbrug	-5,1	-0,2	-1,4
Forbrug lokalt finansierede præster	8,3	7,1	8,0
Forbrug præster i alt	217,5	219,3	220,7



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

	Aalborg		
	2015	2016	2017
Normering (inkl. Fællesfundspræster)	214,3	212,3	214,1
Forbrug tjenestemænd	195,4	191,4	191,2
Forbrug fastansatte OK	9,5	14,9	15,6
Forbrug fastansatte i alt	204,9	206,3	206,7
Vikar forbrug	8,6	8,7	9,5
Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt	213,4	215,0	216,2
Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)	-0,9	2,7	2,1
Barselsvikarer	3,3	1,8	5,9
DP refusion barsel	-2,3	-1,0	-4,0
Præsteforbrug barsel	1,0	0,8	1,9
Lønrefusion	-0,7	-0,3	-1,4
DP refusion sygdom	-4,5	-3,4	-4,0
Fradrag refusion i alt	-5,2	-3,7	-5,4
Total mer-/mindreforbrug	-5,1	-0,2	-1,4
Lokalfin. Præster	8,3	7,1	8,0
<u>Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster</u>	<u>217,5</u>	<u>219,3</u>	<u>220,7</u>



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug

Aalborg Stift

	2015	2016	2017
Personaleopgaver for eksterne			
Løn kirkefunktionærer	1,46	0,55	0,06
Løn præster inkl. FLØS	0,56	0,55	0,60
Ansættelse af præster	0,20	0,25	0,49
Styrelse			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,00	0,01	0,01
Sekretariat for stiftsråd	0,22	0,12	0,16
Byggesager vedrørende sogne	0,43	0,45	0,52
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop	0,15	0,13	0,24
Sekretariatsfunktion for biskoppen	1,37	1,56	1,91
Opgaver under bindende stiftsbidrag	0,03	0,02	0,03
Legater og fonde	0,01	0,01	0,01
Valg af menighedsråd	0,01	0,22	0,02
Valg af stiftsråd	0,00	0,00	0,01
Valg af biskop	0,02	0,00	0,00
Rådgivning			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,56	0,55	0,60
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	1,25	0,88	1,34
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,18	0,15	0,13
Økonomiopgaver for eksterne			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,12	0,06	0,04
PUK og provstirevision	0,04	0,29	0,05
Administration og hjælpefunktioner			
Løn stift	0,03	0,06	0,07
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,49	0,57	0,56
Personalesager (stiftspersonale)	0,00	0,01	0,00
Generel ledelse	0,34	0,34	0,31
Intern administration	0,93	0,81	0,71
Hjælpefunktion - ejendomme/lejemål	0,82	0,76	0,71
Hjælpefunktion - acadre og post	0,83	0,79	0,87
Øvrige hjælpefunktioner	0,04	0,03	0,07
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,61	0,29	0,26
Sum	10,70	9,48	9,78



Årsrapport 2017 for Aalborg Stift

Tabel 4.4.3 Stiftsadministrationens center

Plansagscenter	Aalborg Stift		
	2015	2016	2017
Styrelsesopgaver for partnere			
Sognegrænseændringer	0,03	0,14	0,12
Plansager	0,78	0,82	1,08
Sum	0,81	0,96	1,20

4.5. Projektregnskaber

Tabel 4.5 Afsluttede projekter Aalborg Stift (t. kr.)

Projekt: Gymnasieevent	2016	2017	Total
Budget	240	60	300
Indtægt	0	-136	-136
Løn	140	92	232
Afskrivning	0	0	0
Omkostning	100	104	204
I alt Projekt: Gymnasieevent	0	0	0

4.6. Legatregnskaber

Tabel 4.6 Legater forvaltet af Aalborg Stift (t. kr.)

Legat: Legatet til fremme af meninghe Primo	Bevægelse		Ultimo
Aktiver	667	12	679
Passiver	-667	-12	-679
I alt Legat: Legatet til fremme af meni	0	0	0
 Legat: Frk. Gabels Legat for værdige Primo	 Bevægelse		 Ultimo
Aktiver	506	-1	506
Passiver	-506	1	-506
I alt Legat: Frk. Gabels Legat for væri	0	0	0
 Legat: Provst Jacob Christian Beckers Primo	 Bevægelse		 Ultimo
Aktiver	706	12	719
Passiver	-706	-12	-719
I alt Legat: Provst Jacob Christian Bec	0	0	0
 Forvaltede legat-aktiver i alt	1.880	24	1.904

4.7. Forvaltning af øvrige aktiver

Aalborg Stift har ingen øvrige aktiver.