

Årsrapport 2015

for

Aalborg Stift



Fællesfonden

**Marts 2016
Dok. Nr. 23908/16**



Årsrapport 2015 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
2.4. Årets økonomiske resultat	11
2.5. Opgaver og ressourcer.....	14
2.6. Målrapportering.....	18
2.6.1. Skematisk oversigt over mål og resultater	18
2.7 Forventninger til det kommende år	21
3. Regnskab.....	223
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	23
3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)	24
3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring.....	26
3.4. Opfølgning på lønsumsloft	28
3.5. Bevillingsregnskab.....	29
4. Bilag.....	30
4.1. Noter til resultatopgørelse	30
4.2. Noter til balance	32
4.3. Indtægtsdækket virksomhed	356
4.4. Specifikation af årsværksforbrug	366



Årsrapport 2015 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 januar 2016 (<http://www.modst.dk/OEAV/Vejledninger/~media/Files/-ØAV/Vejledninger/Regnskabsområdet/Vejledning%20årsrapport%202015.pdf>) 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 tilkendegives hermed,

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

Aalborg, den 10. marts 2016

Henning Toft Bro
Biskop



Årsrapport 2015 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.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Aalborg Stift omfatter 14 provstier, 300 sogne, 229 menighedsråd, 210 præster og 14 provster.

Stiftsadministrationens virke kan opsummeres i en række hovedformål:

1. Rådgivning: Stiftsadministrationen yder juridisk og administrativ rådgivning til biskop i sager vedrørende præster og menighedsråd. Herudover rådgives menighedsråd og provstiudvalg i forbindelse med byggesager, herunder igangsætning af byggesagen. Stiftsadministrationen er servicefunktion over for stiftets 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. Stiftsadministrationen rådgiver menighedsråd og provstiudvalg i personalesager (generel form) og i økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.
2. Folkekirkens styrelse: Stiftsadministrationen varetager administrative opgaver for biskoppen i relation til rammerne for den kirkelige betjening af folkekirkens menigheder, herunder giver juridisk vejledning til biskoppen i sager om brug af folkekirkens kirker, fortolkning af menighedsrådsloven og menighedsrådsvalgloven og ansættelsesretlige forhold for præster. Stiftet varetager sekretariatsfunktionen for stiftsøvrigheden i forbindelse med godkendelsessager vedrørende kirker og kirkegårde, tilsynet med menighedsrådene og behandling af plansager. Stiftsadministrationen varetager sekretariatsfunktionen for stiftsrådet. Stiftsadministrationen samarbejder med Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrigheden varetager sammen med provstiudvalget tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom.
3. Folkekirkens personale: Stiftsadministrationen 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 administrationen i Aalborg Stift 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: Stiftsadministrationen varetager budget- og regnskabsopgaver i forbindelse med forvaltning af bevillinger fra fællesfonden, stiftsbidraget og stiftskapitalerne.

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 2015 for Aalborg Stift

Screeningen skal foretages ud fra planforslagets beliggenhed og formål. Aalborg Stift er forpligtet på at foretage screeningen i løbet af 8 arbejdsdage efter offentliggørelsen.

2.2. Virksomhedens omfang

De samlede økonomiske aktiviteter udgør:

Tabel 2.2.1 Aalborg Stifts økonomiske hovedtal 2015 (t. kr.)

		Bevilling	Regnskab	Årsværk
Præster				
Kirkeligt arbejde	Omkostning	107.286	107.863	209,2
	Statsrefusion m.m.	-39.141	-39.055	
Præster	Netto	68.144	68.808	209,2
Stiftsadministration				
Personaleopgaver for eksterne	Omkostning	2.460	2.411	3,6
	Indtægt	-23	-37	
Styrelse	Omkostning	2.474	2.425	3,6
	Indtægt	-23	-37	
Rådgivning	Omkostning	2.194	2.150	3,2
	Indtægt	-20	-33	
Økonomiopgaver for eksterne	Omkostning	170	167	0,2
	Indtægt	-2	-3	
Stiftsadministration	Netto	7.231	7.043	10,7
Plansagscenter				
Plansager og sognegrænser	Omkostning	530	530	0,8
	Indtægt	-	-	
Fællesfondsløncenter - stiftsansatte	Netto	530	530	0,8
Total	Netto	75.905	76.381	220,8

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



Årsrapport 2015 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 2015:

Biskoppen og stiftets provster har afholdt 3 provstemøder og 1 landemode i 2015.

- Biskoppen har gudstjeneste eller gudstjenestebesøg i stiftets kirker de fleste søndage i kirkeåret.
- Biskoppen har dertil en omfattende foredrags- og mødeaktivitet og debatoplæg i stiftet – hertil interviews m.v. med pressen og de TV-mæssige medier.
- Biskoppen har gennem året haft et stort antal orienteringsmøder i forbindelse med præstean sættelser.
- Biskoppen står i spidsen for stiftspræstemødet, der igen blev afholdt med en meget stor – og i 2015 med den hidtil største – deltagelse af stiftets 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 sognemedhjælper og stiftets Doks-organister.
- Biskoppen er proaktiv i forhold til presse og medier og kontaktes ofte med henblik på kommentar/interview samt TV-deltagelse. Biskoppen arbejder løbende med Stiftets kommunikations- og mediestrategi.
- Biskoppen har arbejdet med nyansættelse af ungdomspræst – et arbejde der blandt andet har resulteret i et pilotprojekt for unge mennesker med henblik på at etablere vedkommende gudstjenester for den nye generation – et projekt der har titlen "Provstipilotprojekt" og som nu forsøges implementeret i stiftets 14 provstier henover årene.
- 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 provstiudvalg og Budolfi sogns menighedsråd. Bestyrelsen varetager det fremadrettede omfattende kirkeaktive projekt for Folkekirkens Hus i Aalborg stift. Biskoppen er herved valgt som formand for Bestyrelsen og har omfattende aktiviteter i denne forbindelse.
- 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 nu 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 ved årets slutning overfor Stiftsrådet for forbrug af de bevilgede midler.
- Biskoppen har i 2015 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 2014 afgivet i alt 6,8 præstestillinger til andre stifter, og har i løbet af efteråret 2015 afgivet yderligere 2 præstestillinger, hvorefter omfordelingen fra Aalborg Stift efter denne aftale er indfriet med afgivelse af i alt samlet 8,8 stillinger til øvrige stifter.
- Biskoppen er i samarbejde med stiftets Udvalg for Diakoni i gang med et ambitiøst projekt – Folkekirkens Familiestøtte – et projekt i Aalborg stift, hvor såvel Provstierne, Stiftsrådet som Kirkeministeriet har bidraget med støtte. Hertil er der ydet en større bevilling fra SATSpuljemidlerne. Projektet er skudt i gang med virkning fra 1. januar 2016.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

- Biskoppen er engageret i et stiftsudvalg, der målrettet arbejder med at markere Reformationsjubilæet i 2017.
- Biskoppen har i 2013 nedsat et Strukturudvalg i stiftet 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 i 2015 arbejdet fremad i denne omfattende proces.
- Biskoppen har i 2015 haft omfattende arbejde og mødeaktivitet med hensyn til forhandling med Den danske Præsteforening af løn efter gældende retningslinier for ny løn for præster samt forhandling af studieorlovs for præster i Aalborg stift.
- Biskoppen har afsluttet en lederuddannelse.
- Der har i 2015 været provsteskitte i Hjørring Nordre Provsti, Frederikshavn Provsti og Hjørring Søndre Provsti.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift var i 2015 215,30 årsværk. I 2015 er de sidste 2 præstestillinger afgivet til andre stifter i henhold til den gældende omfordeling af præstestillinger mellem stifterne. Herved kommer det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift ved udgangen af 2015 ned på 213,30 årsværk.

De 213,30 årsværk var ved udgangen af 2015 fordelt på 193 tjenestemandstillinger og 17 overenskomstansatte stillinger. Ved udgangen af 2015 var der i stiftet i alt 12 lokalfinansierede stillinger (8,5 årsværk). Aalborg Stift har i 2015 beskæftiget 0 præster i jobtræning. Aalborg Stift har ikke i 2015 haft personer ansat i fleksjob. Der har været 32 ledige stillinger i stiftet i 2015. Den gennemsnitlige ledighedsperiode har udgjort 2,22 måned. Årsværksforbruget har udgjort 215,3 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 pastوراتændringer. Biskoppen har i 2015 arbejdet indgående hermed, og der har været foretaget ændringer i pastوراتstrukturen i 3 provstier i 2015 – Sydthy provsti, Frederikshavn provsti og Hjørring søndre provsti, jfr. nedenfor.

Sydthy Provsti er i 2015 blevet indrettet med tre områder med hvert et antal samarbejdende pastorer:

Område syd:

- Boddum, Ydby, Heltborg
- Helligsø, Gettrup, Hurup.
- Vestervig, Agger.
- Fire præster; heraf en provst.

Område midt:

- Bedsted, Grurup.
- Visby, Villerslev, Hassing, Hørdum, Skyum.
- Harring, Stagstrup
- Tre præster.

Område nordvest:

- Sønderhå, Hørsted, Nørhå, Stenbjerg.
- Snedsted.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

- Hvidbjerg v. Å, Ørum, Lodbjerg.
- En præst i Snedsted.
- ½ sognepræstestilling i Hvidbjerg v. Å.
- ½ sognepræstestilling + ½ ungdomspræst (fælles med Thisted provsti) i Nørhå.

I Frederikshavn provsti har stillingen som provst siden kommunalreformen i 2007 været tilknyttet Øster Hassing-Gåser pastorat i Aalborg nordre provsti. Der er i forbindelse med provsteskifte herved oprettet en ny stilling i Sæby pastorat som provst for Frederikshavn provsti og sognepræst i Sæby pastorat. Den nye stilling, der er blevet oprettet i Sæby pastorat, er overført fra Hørdum-Skyum pastorat i Sydthy provsti, hvor en sognepræstestilling er blevet nedlagt pr. 1. maj 2015.

Den tidligere provstestilling i Frederikshavn provsti og sognepræst i Øster-Hassing-Gåser pastorat er blevet ændret til at være en sognepræstestilling (kbf) 100%, pr. 1. april 2015. Den tidligere provst og sognepræst er fortsat som sognepræst (kbf) i Øster Hassing-Gåser pastorat fra den 1. april 2015.

I Hjørring Søndre provsti er der i 2015 foretaget følgende strukturændringer:

- Jelstrup sogn er blevet flyttet til Vejby-Sejlstrup-Harritslev-Rakkeby pastorat. Det nye pastorats navn er blevet Vejby-Sejlstrup-Jelstrup-Harritslev-Rakkeby pastorat. Vejby sogn vil fortsat være hovedsognet.

Jelstrup sogn har været tilknyttet Løkken Storpastorat, og denne tilknytning er bortfaldet med udgangen af maj måned 2015. Løkken Storpastorat består herefter af Løkken-Furreby sogn, Vrensted sogn, Rubjerg sogn, Lyngby sogn og Børglum sogn. Sognepræsten i Vejby-Sejlstrup-Harritslev-Rakkeby pastorat, er således pr. 1. juni 2015 blevet sognepræst i Vejby-Sejlstrup-Jelstrup-Harritslev-Rakkeby pastorat.

Aalborg Stiftsadministrations aktiviteter og resultater for 2015:

- Stiftsadministrationen yder løbende sekretariatsbistand til Aalborg Stiftsråd, og det af Stiftsrådet nedsatte forretningsudvalg. Der har i 2015 været afholdt 5 møder i Stiftsrådet.
- Medarbejderne i stiftsadministrationen deltager løbende i og har i 2015 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 er medlem af Kirkeministeriets Budgetfølgegruppe i perioden 2015 – 2018.
- Aalborg Stift har pr. 1. januar 2013 igangsat centerdannelsen vedrørende screening af plansager med tilhørende opgaver. Dette arbejde fungerer fuldt ud tilfredsstillende og opfylder til fulde de mål, der er sat for centerets virksomhed. Hertil er efter aftale med Kirkeministeriet kommet en opgave med definering af sognegrænseændringer på grundlag af strukturelle sognegrænseændringer m.v. blandt andet med det formål at danne det saglige og kortmæssige korrekte billede af de enkelte sognegrænseændringer med henblik på Kirkeministeriets endelige forberedelse af Kgl. Resolution om den enkelte sognegrænseændring. Herved er tillige udført arbejde med sognegrænseforhold i relation til sikring af korrekt kortmateriale i relation til menighedsrådsvalg 2016.
- 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 væsentlig mødeaktivitet ude lokalt – herunder bl.a.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

"Åbent hus-arrangementer" såvel i Bispegården som 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 2015 arbejdet indgående med overenskomsterne i Folkekirken og ydet omfattende generel rådgivning og lønservice 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 deltager med en repræsentant i arbejdsgruppen vedrørende forarbejdet med hensyn til gennemførelse af EU-udbud af provstirevisionen af de kirkelige kasser fra 2017.
- 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 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.
- De gennemførte INTRO-kurser i 2015 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 2 kurser i 2015 i Støvring Sognegård har vist, at der har været stor tilfredshed med arrangementerne.
- Stifternes Bygge- Plangruppe har sammen den 27. januar 2015 afviklet en temadag om energioptimering i folkekirken med deltagelse af menighedsrådsrepræsentanter, provster, arkitekter og øvrige rådgivere (der arbejder med kirkesager), byggesagsbehandlerne i stifterne og de kirkelige konsulenter i byggesager vedrørende kirker m.v. i Fyens Stift. Denne temadag var veltilrettelagt og velbesøgt og gav et samlet stort fælles udbytte for alle de deltagende i det videre omfattende arbejde og samarbejde vedrørende de mangeartede byggesager i stifterne.
- Repræsentanter fra stifterne har sammen deltaget i et fælles arrangement "Kirkens Forum" i Fredericia, den 25. og 26. september 2015. Også dette var et godt arrangement, som viste synlighed fra stifternes side i forhold til menighedsrådene og de ansatte kirkefunktionærer.
- Stifterne har deltaget med "Stifternes Stand" på Landsforeningen af Menighedsråds årsmøde, den 29. og 30. maj 2015 på Hotel Nyborg Strand. Også her viste stifterne i fællesskab synlighed med mulighed for dialog og konkret drøftelse med de mange deltagende menighedsrådsmedlemmer fra hele landet.

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 i rådgivningsmæssige sammenhænge. Der er 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 stor stil forhold vedrørende ansættelsesretlige og overenskomstmæssige forhold og sager, ligesom de byggemæssige sager og forhold har en stor plads i sagsbehandlingen og rådgivningen af menighedsrådene. Det er ledelsens vurdering, at de



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

fastsatte mål i Resultataftalen for Aalborg stift 2015 bidrager hensigtsmæssigt til en hurtig, saglig og grundig vejledning af menighedsrådene på de definerede områder, og at den løbende procesoptimering og udadvendte rådgivning til menighedsrådene også fremadrettet kan bidrage til "Menighedsråd på jeres måde". 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, og det er således 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 2015 for Aalborg Stift

2.4. Årets økonomiske resultat

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

	2013	2014	2015
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-88.686	-86.239	-83.582
- heraf indtægtsført bevilling	-88.582	-86.132	-83.490
- heraf salg af varer og tjenester	-104	-107	-92
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	77.283	79.544	79.198
-heraf løn	67.050	68.629	69.138
- heraf afskrivninger	140	189	189
- heraf øvrige omkostninger	10.092	10.726	9.871
Resultat af ordinær drift	-11.403	-6.695	-4.384
Resultat før finansielle poster	-4.158	505	411
Årets resultat	-4.155	516	445

Resultatet viser et samlet underskud på 445 t.kr. Underskuddet vedrører godtgørelse – præster (befordring, flyttegodtgørelser og tjenestedragter). Resultatet vurderes at være tilfredsstillende.

Resultat fordeles således:

40/60 præster	-415
Fællesfundspræster	19
Barselsvikarer	0
Godtgørelser	1.060
Feriepengeforpligtelse	-0
Præster og provster i alt	664
Stiftsadministrationen	-188
Folkekirkens fællesudgifter	-31
I alt	445



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

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

	2013	2014	2015
Anlægsaktiver i alt	452	263	133
Omsætningsaktiver	14.126	8.177	8.542
Aktiver i alt	14.579	8.440	8.675
Egenkapital	-1.673	5.987	8.221
Hensatte forpligtelser	-334	-1.089	-1.585
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-12.571	-13.338	-15.311
Passiver i alt	-14.579	-8.440	-8.675

Aalborg Stifts balance er steget med 235 t.kr. fra 2014 til 2015. 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 2015 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	68.144	68.808	664	4.1.2.
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		58.290	57.875	-415	
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		5.110	5.129	19	
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	0	0	
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.810	4.870	1.060	
- heraf formål 27 - Feriepengeforpligtelse		935	935	-0	
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	7.760	7.572	-188	4.1.3.
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		7.231	7.043	-188	
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		530	530	-0	
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	2.382	2.351	-31	4.1.6.
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	304	304	0	4.1.7.
31 – Pension, tjenestemænd	Lovbunden bevilling	4.900	4.900	-0	4.1.31.
I alt		83.490	83.935	445	

Præstebevillingen (delregnskab 2) er en samlet bevilling til alle stifter, og skal samlet overholdes for de 10 stifter. Den udmeldte stiftsbevilling er et styringsredskab på linje med stillingsnormeringen, og årsværksforbruget, men skal altid ses i sammenhæng med de øvrige stifters forbrug. Bevillingen er fordelt mellem stifterne ud fra forventet forbrug baseret på stifternes forventede gennemsnitsomkostning pr. præst. Der kan derfor forekomme ændringer i løbet af året, bl.a. ved højere personaleomsætning end forventet. Særlig for bevillingen til godtgørelser (formål 24) betyder en ændret personaleomsætning, at der kan være større afvigelser mellem faktisk forbrug og bevilling, da forbruget her i stor grad afhænger af antal ansættelser/afskedigelses, terminer på udskiftning af præstekjoler, samt



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

geografiske forhold i forhold til f.eks. kørselsomkostninger. For Aalborg stift betyder det, at der har været et merforbrug på 1.060 t.kr. i forhold til bevillingen.

Fællesfonden har ændret teknikken bag beregningen af feriepengeforpligtelsen, så denne er i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens anbefalinger. Dette har for de fleste stifter medført en engangsomkostning på f.eks. formål 27 – feriepengeforpligtelse for præster. Denne engangsomkostning er finansieret med en tillægsbevilling for fællesfonden. For Aalborg stift betyder det, at der er givet en tillægsbevilling vedr. præsteløn på 548 t.kr. og stiftsadministrationen på 349 t.kr.

Omkostningerne til tjenestemandspension (delregnskab 31) er en lovbunden omkostning. Et eventuelt mindre forbrug i forhold til stiftets bevilling bliver overført til fællesfonden ved årets slutning. Er der generelt et mindre forbrug på området i fællesfonden, hensættes dette til fremtidige pensionsforpligtelser. I forhold til 2014 er stiftets bevilling i 2015 blevet tilpasset de faktiske omkostninger til pensionsudbetalinger, hvilket er årsagen til faldet i bevilling og dermed omkostninger fra 2014 til 2015.

Tabel 2.4.5 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2015 (t. kr.)

Tillægsbevillinger	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Aalborg stift - omflytning præstelønsbevilling	-700	0	-700	-700	0	0	2-21
Aalborg Stift bevillingsomflytning stiftscentre	-516	-75	-591	-591	0	0	3-10
Aalborg Stift bevillingsomflytning stiftscentre	376	0	376	376	0	0	3-16
Feriepengehens.præsteløn - Aalborg Stift	548	0	548	548	0	0	2-27
Feriepengehens.stiftsadm. - Aalborg Stift	349	0	349	349	0	0	3-10
Puljebevillinger	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Aalborg Stift centerimplementering	190	0	190	190	0	0	3-10
Aalborg Stift centerimplementering	-36	189	153	153	0	0	3-16
Aalborg Stift anlægspulje 2015	0	136	136	98	0	38	2-21
Tillægsbevillinger i alt	211	251	462	423	0	38	

Aalborg Stift har ingen ubrugte tillægsbevillinger hensat i fællesfonden. Vi har i året fået tilført fra anlægspuljen 98 t.kr. til konkrete opgaver i henhold til Bygningssynsrapport, og af denne bevilling mangler vi at få udbetalt 38 t.kr. vedrørende arbejder, der skal udføres i 2016.

Stiftet har indenfor de bevilgede midler opnået at få implementeret Centeropgaven og samtidig opnået opfyldelse af kerneopgaverne indenfor den samlede økonomiske ramme for Stiftsadministrationen. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Stiftet forventer fortsat at kunne varetage kerneopgaverne i 2016, samt varetage Centeropgaverne i øvrigt, indenfor den samlede økonomiske ramme.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Centerregnskab – Plancenter Aalborg

Plancenteret har som hovedopgave til formål at screene samtlige lokalplanforslag, der er udarbejdet af samtlige landets kommuner.

Tabel 2.4.7 Plansagscentrets økonomiske hovedtal 2015 (t. kr.)

	Aalborg Stift
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-530
- heraf indtægtsført bevilling	-530
- heraf salg af varer og tjenester	0
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	530
-heraf løn	340
- heraf afskrivninger	112
- heraf øvrige omkostninger	77
Årets resultat	0

Plancenteret har i fuldt omfang opfyldt de fastlagte opgaver for centeret og afviklet opgaveudførelsen inden for de bevilgede rammer. Resultat vurderes som tilfredsstillende.

2.5. Opgaver og ressourcer

Tabel 2.5.1 Aalborg Stift - økonomiske hovedtal 2015 (t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige Omkostninger indtægter	Andel af årets resultat	
Delregnskab 2 - Kirkeligt arbejde	-68.144	-123	68.931	664
Delregnskab 3 - Stiftsadministration	-7.760	-111	7.683	-188
Formål 10 - Generel virksomhed	-7.231	-111	7.153	-188
- heraf generel ledelse og administration	-2.773	-42	2.743	-72
- heraf personaleopgaver for eksterne	-1.503	-23	1.486	-39
- heraf styrelse	-1.511	-23	1.495	-39
- heraf rådgivning	-1.340	-20	1.326	-35
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-104	-2	103	-3
Formål 16 - Bevillingsfinansieret center	-530	0	530	0
- heraf Plansagscenter	-530	0	530	0
Total	-75.905	-233	76.614	476

Aalborg Stift har formået at komme ud med et acceptabelt underskud på 476 t.kr.

For hvad angår delregnskab 2, er der her et underskud på 664 t.kr., som skyldes, at der på formål 24 - Godtgørelser er et væsentligt merforbrug på 1.060 t.kr. Dette underskud på delregnskab 2 er uden for Stiftets indflydelse, og hovedsagelig grundet i til- og fraflytninger samt udlevering af nye tjenestedragter.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Desuden kører vi i Aalborg Stift over store afstande, så også her er der stor afvigelse i forhold til budget. Endelig har der under formål 22 været et merforbrug på 19 t.kr., hvilket skyldes, at man ikke har afsat bevilling til Reformationsjubilæet's præst.

Delregnskab 3, giver et lille overskud på 188 t.kr. hvilket skyldes tilbageholdenhed, da vi forventer at bruge noget af den opsparede kapital i forbindelse med Biskoppens 60 års fødselsdag i efteråret 2016, ligesom vi har nogle mærkevaremøbler – sofa og to stole (Erik Jørgensen), der er meget slidte og kræver ombetrækning.

Der henvises i øvrigt til tabeller i afsnit 2.4, hvor de øvrige delregnskaber fremgår.

Generelt set vurderer ledelsen, at det samlede resultat for Aalborg Stift er tilfredsstillende.

Tabel 2.5.2. Aalborg Stifts årsværksforbrug præster	2014	2015
	Årsværk	Årsværk
Årsværksnormering præster	215,3	214,3
Tjenestemandsansatte præster	197,2	195,4
Overenskomstansatte præster	9,9	9,5
Fastansatte i alt	207,1	204,9
Barselsvikarer	2,0	3,3
Vikarer i øvrigt	7,5	8,6
Vikarer i alt	9,6	11,8
Forbrug indenfor normering i alt	216,7	216,7
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	1,4	2,4
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-8,2	-7,5
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt	-6,8	-5,1



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Tabel 2.5.3 Aalborg Stifts årsværksforbrug pr. præstetype	2014	2015
Normering (inkl. Fællesfondspræster)	215,3	214,3
Forbrug tjenestemænd	197,2	195,4
Forbrug fastansatte OK	9,9	9,5
Forbrug fastansatte i alt	207,1	204,9
Vikar forbrug	7,5	8,6
Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt	214,7	213,4
Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)	-0,6	-0,9
Barselsvikarer	2,0	3,3
DP refusion barsel	-2,0	-2,3
Præsteforbrug barsel	0,0	1,0
Lønrefusion	-0,1	-0,7
DP refusion sygdom	-6,1	-4,5
Fradrag refusion i alt	-6,2	-5,2
Total mer-/mindreforbrug	-6,8	-5,1
Årsværksforbrug udenfor normering		
Lokalfin. Præster	7,8	8,3
Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster	216,3	217,5

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 2015 for Aalborg Stift

Tabel 2.5.4. Aalborg Stifts årsværksforbrug	2013	2014	2015
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Stiftsadministration	12,1	10,8	10,7
Personaleopgaver for eksterne	2,2	2,0	2,2
Styrelse	3,1	2,4	2,2
Rådgivning	2,0	2,1	2,0
Økonomiopgaver for eksterne	0,1	0,1	0,2
Generel ledelse og administration	4,6	4,1	4,1
Stiftsadministrative centre	0,9	0,9	0,8
Plansagscenter	0,9	0,9	0,8
Stiftsadministration i alt	12,9	11,7	11,5

Tabel 2.5.4.a Årsværksforbrug i Plansagscenter 2015

Plansagscenter	Aalborg Stift Årsværk
Styrelsesopgaver for partnere	
Sognegrænseændringer	0,03
Plansager	0,78
Sum	0,81



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

2.6. Målrapportering

2.6.1 Folkekirkenes styrelse.

Overskrift: Lokalplanforslag	
Mål: Rettidig behandling af Plancentrets modtagne lokalplanforslag.	
Der måles på rettidig vurdering af lokalplanforslag screenet og fremsendt fra plancentret. • Er 80 % af lokalplanforslagene vurderet indenfor 10 arbejdsdage anses målet for opfyldt. • Er 70 % af lokalplanforslagene vurderet indenfor 10 arbejdsdage anses målet for delvist opfyldt. • Er under 70 % af lokalplanforslagene vurderet indenfor 10 arbejdsdage anses målet for ikke opfyldt.	
Resultatkrav	Deadline
Stiftsadministrationerne er forpligtet til at vurdere lokalplanforslag screenet af plancentret indenfor 10 arbejdsdage. En vurdering kan være høring af menighedsråd/provstiudvalg, høring af konsulent(er) eller journalisering med påtegning om, at intet videre skal foretages.	Ultimo 2015
Resultat	Stiftsadministrationerne er forpligtet til at vurdere lokalplanforslag, de er screenet af Plancenter Aalborg indenfor 10 arbejdsdage. Aalborg Stift har i 2015 vurderet 33 lokalplanforslag og alle sager er vurderet indenfor 10 dage. Dette gør at målet er opfyldt med 100 %.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.

2.6.2 Folkekirkenes økonomi

Overskrift: Budgetopfølgning
Mål: Rettidig indsendelse af budgetopfølgninger for fællesfondsmidler.
Der måles på rettidig indsendelse af budgetopfølgninger 1. – 3. kvartal, samt underskrevet årsrapport. • Er 75 % af publikationerne indsendt rettidigt anses målet for opfyldt. • Er 50 % af publikationerne indsendt rettidigt anses målet for delvist opfyldt. • Er under 50 % af publikationerne indsendt rettidigt anses målet for ikke opfyldt.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Resultatkrav		Deadline
For at understøtte økonomistyringen af fællesfondens midler, er stiftsadministrationen forpligtet til rettidigt at indsende budgetopfølgninger og underskrevet årsrapport til Kirkeministeriet. Ministeriet er forpligtet til at kommentere budgetopfølgningerne indenfor 3 uger fra indsendelse.		Ultimo 2015
Resultat	Budgetopfølgningerne for 1-3 kvartal 2015, samt årsrapporten er alle afleveret indenfor tidsfristen, så målet er opfyldt med 100%.	
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.	

2.6.3. Folkekirkens personale

Overskrift: Forhandlinger i niveau 2		
Mål: Varetagelse af forhandlinger i niveau 2 for kirkefunktionærer og organister.		
Der måles på rettidig afholdelse af møde indenfor en måned, medmindre andet er aftalt. • Er 90 % af møderne afholdt indenfor en måned, eller andet er aftalt, anses målet for opfyldt. • Er 80 % af møderne afholdt indenfor en måned, eller andet er aftalt, anses målet for delvist opfyldt. • Er under 80 % af møderne afholdt indenfor en måned, eller andet er aftalt, anses målet for ikke opfyldt.		
Resultatkrav		Deadline
Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med forhandlingerne i niveau 2 under organisationsaftalen for kirkefunktionærer og overenskomsten for organister, afholde møde indenfor en frist af en måned, medmindre andet er aftalt.		Ultimo 2015
Resultat	Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med forhandling af niveau 2 under organisationsaftalen for kirkefunktionærer og overenskomsten for organister afholde møde indenfor en frist af én måned, medmindre andet er aftalt. Aalborg Stift har i 2015 haft 1 niveau 2 forhandling. Mødet blev aftalt i henhold til de angivne retningslinjer og målet er derfor opfyldt med 100 %.	
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.	



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

2.6.4. Stiftsadministrationenes personale

Overskrift: MUS	
Mål: Afholdelse af MUS efter nyt koncept.	
Der måles på afholdelse af MUS med medarbejdere i 2015. • Er der for 95 % af medarbejderne gennemført MUS efter det nye koncept anses målet for opfyldt. • Er der for 90 % af medarbejderne gennemført MUS efter det nye koncept anses målet for delvist opfyldt. • Er der for under 90 % af medarbejderne gennemført MUS efter det nye koncept anses målet for ikke opfyldt.	
Resultatkrav	Deadline
Stiftsadministrationerne skal afholde MUS med hver enkelt medarbejder i løbet af året efter koncept udarbejdet i perioden 2013 til 2014.	Ultimo 2015
Resultat	Der er i Stiftet i 2015 gennemført samtaler efter det gældende MUS-koncept med 11 medarbejdere ud af 12 medarbejdere. 1 medarbejder har været langtidssygemeldt, hvorfor MUS-samtale med denne medarbejder ikke har været mulig i 2015, og målet betragtes således samlet set som opfyldt med 100 %.
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.

2.6.5 Folkekirkens styrelse.

Overskrift: Screening af plansager	
Mål: Rettidig screening og sagshåndtering af plansager	
Der måles på rettidig screening og sagshåndtering af plansager modtaget fra Plansystem.dk • Er 80 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for opfyldt. • Er 70 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for delvist opfyldt. • Er under 70 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse anses målet for ikke opfyldt.	



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Resultatkrav		Deadline
Plancenteret skal rettidigt, effektivt og brugervenligt foretage screening og tilhørende sags håndtering af plansager for landets 10 stifter. Rettidig screening med tilhørende sags håndtering defineres som indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse af plansag fra Plansystem.dk		Ultimo 2015
Resultat	Plancenter Aalborg skal foretage screening og tilhørende sags håndtering af plansager for landets 10 stifter. En rettidig screening og sagshåndtering defineres som indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse af plansag fra Plansystem.dk. I 2015 har Aalborg Stift i alt modtaget 3434 henvendelser fra Plansystem.dk. Heraf er 1806 nye sager, der er screenet. I 84,16 % af sagerne er screeningen foretaget under 8 dage, hvilket gør, at målet i resultataftalen for 2015 er opfyldt.	
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.	

2.7 Forventninger til det kommende år

Økonomiske rammer

Stiftsadministrationerne vil i 2016 fortsætte implementering og drift af fælles servicecentre, og i takt med den endelige implementering af disse centre forventes de udmeldte økonomiske rammer for hvert stift tilpasset. Den endelige implementeringen af nogle af centrene forventes i 2016 stadig at være delvist forsinket af forhold i relation til IT-understøttelsen, hvilket medfører en vis usikkerhed i det enkelte centers opgaveomfang, og dermed fortsat en vis usikkerhed i tilpasningen af det enkelte stifts økonomiske rammer i 2016. Eventuelle uhensigtsmæssigheder i det enkelte stifts rammetilpasning vil blive rettet op i følgende finansår. Stiftsadministrationerne forventer fortsat at kunne varetage kerneopgaverne i 2016, 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 Plancenter Aalborg (screening af plansager m.v.), der er indgået mellem Kirkeministeriet og Aalborg Stift for 2016.

Eksterne påvirkninger

Aalborg Stift forventer, at opgaverne i Stiftet i 2015 og i de kommende år vil have en stigende grad af rådgivende funktion overfor stiftets menighedsråd, præster, provster og provstiudvalg, således at det 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.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Der er i fortsættelse af 2014 også i 2015 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 personaledage og erfaringsudveksling på de faglige områder med henblik på kollegasparring og kompetenceudvikling. Dette samarbejde fortsættes og udbygges i tiden fremover. Også i 2015 har der den 21. september 2015 været gennemført sådan fællesdag for de 3 Stifters medarbejdere.

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. Valgudvalg, IT-Sikkerhedsudvalg, 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. (senest OK15), forskellige arbejdsgrupper, der er nedsat i 2013 af stiftskontorcheferne efter Stifternes fælles beslutning samt diverse ERFA-grupper. Endvidere er stiftskontorchefen medlem af Kirkeministeriets Budgetfølgegruppe i perioden 2015 – 2018.

Der har i 2015 fortsat vist sig et stigende 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 projekter m.v. igangsat. Stiftet har i væsentligt omfang bidraget i denne løbende proces med såvel konkret som generel vejledning og bistand.



Årsrapport 2015 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.

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

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



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016
6.1		Ordinære driftsindtægter				
		Indtægtsført bevilling				
	1011	Bevilling	-88.581.639	-86.131.709	-83.490.169	-82.986.682
	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	-88.581.639	-86.131.709	-83.490.169	-82.986.682
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-104.044	-106.876	-91.871	-67.324
		Ordinære driftsindtægter i alt	-88.685.683	-86.238.585	-83.582.040	-83.054.006
		Ordinære driftsomkostninger				
		Forbrugsomkostninger				
	161X	Husleje	0	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	94.400	95.050	64.144	0
		Forbrugsomkostninger i alt	94.400	95.050	64.144	0
		Personale omkostninger				
	180X-182X	Lønninger	107.035.720	110.304.544	110.647.203	108.321.107
	1883	Pension	3.350.023	3.700.274	4.339.964	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹	-43.471.210	-45.486.162	-45.966.332	-40.004.949
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	135.878	110.305	117.656	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	67.050.412	68.628.961	69.138.491	68.316.158
	20XX	Af- og nedskrivninger	140.074	189.294	189.294	56.432
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	9.997.739	10.630.485	9.806.402	9.492.330
		Ordinære driftsomkostninger i alt	77.282.624	79.543.790	79.198.332	77.864.921
		Resultat af ordinær drift	-11.403.059	-6.694.794	-4.383.709	-5.189.085
		Andre driftsposter				
	21XX	Andre driftsindtægter	-148.991	-211.911	-139.843	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	183.351	0
	43XX	Overførselsudgifter	1.856.288	2.391.474	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	79.824	75.000	34.267	303.785
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	5.458.044	4.944.801	4.716.649	4.885.300
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0	0
		Resultat for finansielle poster	-4.157.894	504.570	410.716	0
		Finansielle poster				
	25XX	Finansielle indtægter	0	0	-1	0
	26XX	Finansielle omkostninger	2.695	11.756	36.064	0
		Resultat for ekstraordinære poster	-4.155.199	516.326	446.779	0
		Ekstraordinære poster				
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	-1.484	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0	0
		Årets resultat	-4.155.199	516.326	445.295	0

¹⁾Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

Der er fra Stiftsadministrationens side hele tiden fokus på styring af præstebevillingen, samt stiftsadministrationsbevilling på både løn og drift. Der har i Stiftet i 2015 været tale om langtidssygdom, men



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

vi har klaret opgaverne ved en fordeling mellem de enkelte medarbejdere. Resultat for 2015 vurderes som tilfredsstillende.

Tabel 3.2.2 Bevillingsafregning 2015 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Bortfald	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	5.421	-167	190	5.444	5.446	2	0	2	-12	0	-9
	Øvrig drift	1.861	-75	0	1.787	1.596	-190	0	-190	-126	0	-316
		7.282	-242	190	7.231	7.043	-188	0	-188	-137	0	-325
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	0	376	-36	340	340	0	0	0	0	0	0
	Øvrig drift	0	0	189	189	189	0	0	0	0	0	0
		0	376	153	530	530	0	0	0	0	0	0

I Stiftsadministrationen står vi for i 2016 at være en del af den nedskæring der sker i kraft af, at FLØS centeret går i gang pr. 1. jan 2016 – Aalborg Stift skal overgive løn opgaven til FLØS-center Ribe pr. 1. april 2016 og vil derfor i overgangsperioden 1. kvartal 2016 have brug for de lønmidler, der er akkumuleret til videreførsel. Aalborg Stift har dog allerede taget højde for den nødvendige reducere i medarbejderstaben, som for Aalborg Stift er en konsekvens af centerdannelsen.

For hvad angår driften skal vi forventeligt bruge 80 t.kr. til en påtænkt reception i anledning af Biskop Henning Toft Bro's 60 års fødselsdag, samt 50 t.kr. til ombetrækning af slidt mærkevarsofa og to stole (Erik Jørgensen). Det betyder, at vi samlet har reserveret 130 t.kr. til projekter i 2016.

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1. Balance for Aalborg Stift

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2013	2014	2015
4.2.6	Immaterielle anlægsaktiver				
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	224	112	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		224	112	0
4.2.7	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde, arealer og bygninger	513X	169	113	56
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	59	38	76
	Materielle anlægsaktiver i alt		228	151	133
	Finansielle anlægsaktiver				
	Udlån	54XX	0	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0	0
	Anlægsaktiver i alt		452	263	133
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger	60XX	0	0	0
	Tilgodehavender	6100-6189	978	-1.848	-777
	Periodeafgrænsninger	6190	5.275	5.162	5.238
	Likvide beholdninger	63XX	7.873	4.863	4.081
	Omsætningsaktiver i alt		14.126	8.177	8.542
	Aktiver i alt		14.579	8.440	8.675



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2013	2014	2015
4.2.1	Egenkapital				
	Fri egenkapital	71-7459XX	-2.542	-2.226	-1.780
	Reserveret egenkapital	75XX	0	0	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	869	8.213	10.002
	Egenkapital i alt		-1.673	5.987	8.221
4.2.2	Hensættelser	76-77XX	-334	-1.089	-1.585
4.2.4	Langfristede gældsposter				
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0	0
4.2.5	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-536	-4.718	-1.422
	Igangværende arbejder	93XX	0	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	2.824	2.639	-348
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-589	-543	-845
	Skyldige feriepenge	94XX	-10.449	-10.675	-11.958
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-3.821	-42	-739
	Kortfristet gæld i alt		-12.571	-13.338	-15.311
	Gæld i alt		-12.571	-13.338	-15.311
	Passiver i alt		-14.579	-8.440	-8.675

Tilgodehavender 2015 (t. kr.)	Beløb
Debitorer	-893
Andre tilgodehavender	116
Total	-777

Negativ tilgodehavender debitorer, skyldes kreditnota (3.132 t.kr.) til Kirkeministeriet vedr. præster forud (januar 2016). De øvrige er ej forfaldne poster, dog er der enkelte der ikke er betalt, hvor der dog rykket for betaling.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Andre tilgodehavender er som følgende:

Personalemæssigetiltag	58 t.kr.
Biskoppens boligbidrag 3. og 4. kvartal 2015	55 t.kr.
For meget udbetalt til udvalg	3 t.kr.
I alt	116 t.kr.

Periodeafgrænsninger 2015 (t. kr.)	Beløb
Periodeafgrænsning	79
Pensionsbidrag	158
Gruppeliv	21
Kontingenter	117
Låneforeninger	80
Boligbidrag	613
Varmebidrag	120
Nettoløn	4.050
Total	5.238

Periodeafgrænsningsposterne er tilgodehavende lønrefusioner i forbindelse med sygdom i december måned 2015.

De øvrige periodeafgrænsningsposter er i forbindelse med udbetalinger til forudlønnede (jan 2016).

3.4. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.4 Opfølgning på lønbevilling		Bev.fin.	
(t.kr.)	Stiftsadministration	Center	Total
Lønbevilling	5.421	0	5.421
Lønbevilling inkl. TB	5.444	340	5.784
Lønforbrug under lønbevilling	5.446	340	5.786
Total	2	0	2
Akk. opsparing ultimo 2014	-12	0	-12
Opsparing overført til/fra drift	0	0	0
Bortfald	0	0	0
Akk. opsparing ultimo 2015	-9	0	-9



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

3.5. Bevillingsregnskab

Tabel 3.5 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift

	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	68.803	68.144	68.808	664	101
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	7.864	7.760	7.572	-188	98
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.340	2.382	2.351	-31	99
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	306	304	304	0	100
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	7.336	4.900	4.900	-0	100
Total	86.648	83.490	83.935	445	101

For så vidt angår delregnskab 2 (præster og provster), skyldes merforbruget på 664 t.kr. den forholdsvis store merudgift på godtgørelserne, nærmere kommenteret under afsnit 2.5.1.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.2 Præster og provster

(t.kr)	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	68.803	68.144	68.808	664	101
FORMÅL - 21 - Løn, 40/60 præster	58.491	58.290	57.875	-415	99
FORMÅL - 22 - Fællesfondspræster	4.979	5.110	5.129	19	100
FORMÅL - 23 - Løn, barselsvikarer	0	0	0	0	-
FORMÅL - 24 - Godtgørelser (præster)	5.026	3.810	4.870	1.060	128
FORMÅL - 26 - Præster med refusion	0	0	0	0	-
FORMÅL - 27 - Feriepengeregulering	306	935	935	-0	100

Tabel 4.1.3 Stiftsadministrationer m.v.

(t.kr)	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
	2014	2015	2015	Forskel	i %
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	7.864	7.760	7.572	-188	98
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	7.286	7.231	7.043	-188	97
FORMÅL - 16 - Bevillingsfinansieret center	578	530	530	-0	100

Tabel 4.1.6 Folkekirkens fællesudgifter

(t.kr)	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
	2014	2015	2015	Forskel	i %
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.340	2.382	2.351	-31	99
FORMÅL - 32 - Provstirevision	2.340	2.382	2.351	-31	99

Tabel 4.1.7 Folkekirkelige tilskud

(t.kr)	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
	2014	2015	2015	Forskel	i %
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	306	304	304	0	100
FORMÅL - 35 - Studentermenigheder	306	304	304	0	100



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Tabel 4.1.31 Pension, tjenestemænd

(t.kr)	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	7.336	4.900	4.900	0	100
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	7.336	4.900	4.900	-0	100

Tabel 4.1.2 – der henvises til kommentarer i afsnit 2.4 – derudover kan med hensyn til godtgørelser yderligere bemærkes, at disse med en afvigelse på samlet 1.060 t.kr. er fordelt som følger: Befordring har et merforbrug på 400 t.kr., flyttegodtgørelser har et merforbrug på 541 t.kr. og køb af tjenestdragter har et merforbrug på 119 t.kr. Forklaringen til disse afvigelser er bl.a., at man i Aalborg stift kører over store afstande, der har været mange fratrædelser i 2015, og mange nye præster er ansat, hvilket giver et stort forbrug af både fraflytninger og tilflytninger, ligesom det giver en forøget udgift til præstekjoler.

Tabel 4.1.3 – for hvad angår Stiftsadministrationen har vi været meget omkostningsbeviste og udskudt planlagt investering i nye møbler til 2016. Der er således i stedet for nykøb valgt en ombetrækning af de gamle møbler (Erik Jørgensen sofa og stole). Desuden har vi reserveret til Biskoppens 60 års fødselsdag. (se i øvrigt bemærkning ved tabel 3.2.2).

Tabel 4.1.6 – Folkekirkens fællesudgifter – provstirevisionen følger kontrakten.

Tabel 4.1.31 – Pension, tjenestemænd – bevillingen er reduceret i henhold til faktisk forbrug.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

4.2. Noter til balance

Tabel 4.2.1 Egenkapital 2015 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2015	5.987
Heraf reserveret	0
Heraf overført ikke-disponeret	-137
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	1.789
 Årets reserverede bevilling	 0
 Overført resultat	
Årets resultat	445
Heraf overført ikke-disponeret	-188
 Egenkapital pr. 31.12.2015	 8.221
Heraf reserveret	0
Heraf overført ikke disponeret	-325

Tabel 4.2.2 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2015 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsler - tildeling/aflevering likviditet fællesfonden	1.789
 Total	 1.789

Tabel 4.2.2 Akkumulerede hensættelser 2015 (t. kr.)

	Beløb
Hensættelse vedr. reformationsjubilæet 2017	-200
Øvrige hensættelser vedr. bindende stiftsbidrag	-1.384
Hensættelser i alt	-1.585

Stiftet har ingen langfristet gæld.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Tabel 4.2.5 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2014	2015
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4.718	-1.422
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	2.639	-348
Skyldige feriepenge	-10.675	-11.958
Periodeafgrænsninger	-42	-739
Over- / merarbejde	0	0
Menigheder og bindende stiftsbidrag ¹⁾	-543	-845
Samlet kortfristede gældsposter	-13.338	-15.311

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.

Specifikation af anden kortfristet gæld

	Beløb
Anden kortfristet gæld	-68
Atp og feriekonto	-280
Total	-348

Specifikation af periodeafgrænsningsposter

	Beløb
Forpligtelser	-739
Total	-739

Periodeafgrænsninger er 149 t.kr. vedr lokallønsforhandlingerne, samt 590 t.kr. til PWC vedr. 1 rate 2016 til provstirevision.

Tabel 4.2.5. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	14	20.500	287.000
Leasing af kopimaskiner	4	48.375	193.500
Eventualforpligtelse i alt			480.500



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Tabel 4.2.7 Immaterielle anlægsaktiver 2015

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr. 31.12.2014	304
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31.12.2015	304
Akkumulerede afskrivninger	-304
Akkumulerede afskrivninger afgang	0
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-304
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	0
Årets afskrivninger	112
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	112

Tabel 4.2.8 Materielle anlægsaktiver 2015

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2014	564	62	627
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	59	59
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2015	564	121	686
Akkumulerede afskrivninger	-508	-45	-553
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-508	-45	-553
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	56	76	133
Årets afskrivninger	56	21	77
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	56	21	77
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Anlæg - bogført værdi 01

Afskrivningsprofil: AFSKRIV

Aalborg Stift - Aalborg Stift

10. februar 2016

Side 1

xkmlp

Anlæg: Anlægsdatofilter: 01-01-15...31-12-15

Vis beløb i tusinder: Nej

Gruppetotaler: Anlægsbegrænsningsgruppe

Nummer	Beskrivelse	Anskaffelse 31-12-14	Tilgang i periode	Salg i periode	Anskaffelse 31-12-15	Afskrivning 31-12-14	Afskrivning i periode	Salg Afskrivning i periode	Afskrivning 31-12-15	Bogført værdi 31-12-14	Bogført værdi 31-12-15
BYGNING											
AN0630001	Nyt tag til stiftsadministrati	564.316,79	0,00	0,00	564.316,79	-451.453,44	-56.431,68	0,00	-507.885,12	112.863,35	56.431,67
Gruppetotal: BYGNING		564.316,79	0,00	0,00	564.316,79	-451.453,44	-56.431,68	0,00	-507.885,12	112.863,35	56.431,67
FÆRDIG UDV											
AN0630002	Geograf, program til plansager	304.276,88	0,00	0,00	304.276,88	-192.225,41	-112.051,47	0,00	-304.276,88	112.051,47	0,00
Gruppetotal: FÆRDIG UDV		304.276,88	0,00	0,00	304.276,88	-192.225,41	-112.051,47	0,00	-304.276,88	112.051,47	0,00
INVENTAR											
AN0630003	Telefonsystem	62.433,47	0,00	0,00	62.433,47	-24.279,69	-20.811,16	0,00	-45.090,85	38.153,78	17.342,62
AN0650001	LED-belysning - Bispegård	0,00	59.050,70	0,00	59.050,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.050,70
Gruppetotal: INVENTAR		62.433,47	59.050,70	0,00	121.484,17	-24.279,69	-20.811,16	0,00	-45.090,85	38.153,78	76.393,32
I alt		931.027,14	59.050,70	0,00	990.077,84	-667.958,54	-189.294,31	0,00	-857.252,85	263.068,60	132.824,99

Oversigt over materielle aktiver i Aalborg Stift pr. 31/12 2015.



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

4.3. Indtægtsdækket virksomhed

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.

4.4. Specifikation af årsværksforbrug

Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug præster

Aalborg Stift	2013	2014	2015
Normerede antal præstestillinger	204,6	204,6	201,6
Forbrug antal præstestillinger	199,2	198,1	198,7
Mer-/mindreforbrug	-5,4	-6,5	-2,9
Normede antal fællesfundspræster	10,7	10,7	10,7
Forbrug antal fællesfundspræster	10,4	10,4	10,5
Mer-/mindreforbrug	-0,3	-0,3	-0,2
Normering i alt	215,3	215,3	212,3
Forbrug indenfor normering i alt	209,6	208,5	209,2
Mer-/mindreforbrug	-5,7	-6,8	-3,1
Forbrug lokalt finansierede præster	5,8	7,8	8,3
Forbrug præster i alt	215,4	216,3	217,5



Årsrapport 2015 for Aalborg Stift

Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug

	2013	2014	2015
Personaleopgaver for eksterne			
Løn kirkefunktionærer	1,57	1,27	1,46
Løn præster inkl. FLØS	0,50	0,52	0,56
Ansættelse af præster	0,16	0,21	0,20
Styrelse			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,32	0,03	0,00
Sekretariat for stiftsråd	0,26	0,23	0,22
Byggesager vedrørende sogne	0,38	0,33	0,43
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop	0,23	0,21	0,15
Sekretariatsfunktion for biskoppen	1,81	1,56	1,37
Opgaver under bindende stiftsbidrag	0,01	0,05	0,03
Legater og fonde	0,02	0,02	0,01
Valg af menighedsråd	0,02	0,02	0,01
Valg af stiftsråd	0,05	0,00	0,00
Valg af biskop	0,00	0,00	0,02
Rådgivning			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,90	0,79	0,56
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	0,82	1,10	1,25
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,27	0,18	0,18
Økonomiopgaver for eksterne			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,14	0,09	0,12
PUK og provstirevision	0,01	0,03	0,04
Administration og hjælpefunktioner			
Løn stift	0,05	0,03	0,03
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,42	0,48	0,49
Personalesager (stiftspersonale)	0,01	0,00	0,00
Generel ledelse	0,35	0,30	0,34
Intern administration	1,38	1,31	0,93
Hjælpefunktion - ejendomme/lejemål	0,85	0,90	0,82
Hjælpefunktion - acadre og post	0,82	0,75	0,83
Øvrige hjælpefunktioner	0,09	0,06	0,04
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,64	0,31	0,61
Sum	12,07	10,77	10,70

Tabel 4.4.3 Stiftsadministrationens center

Plansagscenter	Aalborg Stift		
	2013	2014	2015
Styrelsesopgaver for partnere			
Sognegrænseændringer	0,00	0,04	0,03
Plansager	0,85	0,87	0,78
Sum	0,85	0,91	0,81