

Årsrapport 2024

for

Aalborg Stift



Cvr.nr. 16549711

Fællesfonden

Marts 2024

Akt. nr. 3364141



# Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af stiftet.....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	7
2.2.1. Faglige resultater.....	7
2.2.1.1. Administration af præster og provster samt stiftsadministration.....	7
2.2.1.2. Centeradministration.....	10
2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering .....	14
2.2.2. Den samlede økonomi.....	15
2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....	16
2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration.....	16
2.3.1.1. Økonomi .....	16
2.3.1.2. Personaleressourcer.....	19
2.3.2. Centeradministration.....	21
2.3.2.1. Økonomi .....	21
2.3.2.2. Personaleressourcer.....	22
2.4. Målrapportering.....	23
2.5. Forventninger til det kommende år .....	31
3. Regnskab.....	33
3.1. Resultatopgørelse mv.....	33
3.1.1. Resultatdisponering.....	34
3.3. Egenkapitalforklaring .....	41
3.4. Likviditet og låneramme .....	42
3.5. Opfølgning på lønsumsloft .....	42
3.6. Bevillingsregnskab .....	42
4. Bilag.....	43
4.1.1. Noter til resultatopgørelse .....	43
4.1.2. Noter til balancen .....	43
4.2. Indtægtsdækket virksomhed .....	46
4.3. Specifikation af årsværksforbrug.....	47



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

4.4. Projektregnskaber .....	50
4.4.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Delregnskab 3/Formål 99 .....	50
4.4.1.1. Afsluttede projekter .....	50
4.4.1.2. Igangværende projekter .....	51
4.4.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98.....	51
4.4.2.1. Afsluttede projekter .....	51
4.4.2.2. Igangværende anlægsprojekter .....	51
4.4.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Delregnskab 9/Formål 98.....	51
4.4.3.1. Afsluttede projekter .....	51
4.4.3.2. Igangværende projekter .....	51
4.5. Legatregnskaber .....	52
4.6. Forvaltning af øvrige aktiver.....	52
4.7 Bi-regnskab vedr. bindende stiftsbidrag.....	53
4.7.1 Faglige resultater.....	54
4.7.2 Den samlede økonomi .....	54
4.7.3. Forventninger til det kommende år .....	56
4.7.3.1. Økonomiske rammer.....	56
4.7.4. Eksterne påvirkninger.....	56
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden.....	58



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 1. Påtegning

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. 1381 af 29. september 2022 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning, der bliver gennemført efter de samme overordnede retningslinjer som årsafslutningen for 2022.

I henhold til bekendtgørelsen udarbejdes der desuden 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.
4. at regnskabet vedr. det bindende stiftsbidrag (bilag 4.7) er godkendt af stiftsrådet.

Aalborg, den 21. marts 2025

**Helle Monberg Hindsholm**

*Stiftskontorchef*

**Thomas Reinholdt Rasmussen**

*Biskop*



# Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af stiftet

Et stift er en geografisk 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%. Aalborg Stift er geografisk set et stort stift med mange små landsogne og med få store bysogne primært koncentreret i Aalborg by. Aalborg Stift består af 14 provstier, 296 sogne, 330 kirker, menighedsråd og de ansatte præster og provster.

Stifternes hovedopgaver opsummeres i en række hovedformål, således:

- Biskoppens embede:

Udgangspunktet for stiftets arbejde 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, idet biskoppen fordeler præstestillingerne i stiftet. Biskoppen har desuden et ansvar for at løfte større kirkelige opgaver i stiftet, udvikling af f.eks. skolekirkesamarbejde samt sikre at præsterne fortsat får inspiration i deres arbejde.

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.

Sammen med stiftsrådet har biskoppen det overordnede ansvar for andre store projekter i Aalborg stift.

- Stiftsøvrigheden:

Stiftsøvrigheden er et kollegialt organ som siden 1793 har bestået af biskoppen og stiftamtmanden. Dette gælder også efter kommunalreformen i 2007, og senest efter oprettelsen af Familieretshuset den 1. april 2019, idet direktøren for Ankestyrelsen, 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.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

- **Stiftsrådet:**

Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd, som i henhold til lovbekendtgørelse til lovbekendtgørelse nr. 424 om folkekirkens økonomi af 19. april 2023 har til opgave at styre stiftsmidlernes forvaltning. Stiftsrådet bestyrer midlerne på menighedsrådenes vegne og fastsætter herunder en politik for udlån af stiftsmidlerne til de lokale kasser. 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.

- **Centre:**

Der er etableret fagcentre inden for stiftsadministrationerne. Formålet med centerdannelsen var en kvalitetsforbedring i opgaveudførelsen og på sigt en effektivisering af driften.

- Kapitaladministration/gravstedsregistrering (KAS/GIAS) ved Viborg og Aarhus Stifter
- Stifternes løncenter for menighedsråd ved Roskilde, Ribe og Haderslev Stifter
- Fællesfondsløncenter ved Fyens Stift
- Folkekirkens Administrative Fællesskab ved Lolland-Falsters Stift
- Plancenter ved Aalborg Stift
- Forsikringsenhed ved København og Helsingør Stifter

### **Mission**

Biskoppens overordnede opgave er i tæt sammen med provstierne og stiftsrådet at skabe de bedst mulige rammer for Kirkelivet i Aalborg Stift og dermed sikre gode muligheder for, at menighedsrådene kan forvalte deres hverv og løfte deres opgaver, samt at præsterne trives i deres embeder og løbende har mulighed for at dygtiggøre sig. Biskoppen arbejder i samarbejde med stiftets arbejdsmiljøudvalg og andre relevante parter for at sikre et godt arbejdsmiljø for præster og provster i Aalborg Stift. Stiftsadministrationens overordnede opgave er gennem sit virke at understøtte biskoppens, provsternes og menighedsrådenes arbejde for kirkelivet i Aalborg Stift.

Stiftsadministrationen understøtter biskoppen og stiftsøvrigheden samt stiftsrådet i udførelsen af deres myndighedsopgaver og generelle arbejde.

### **Vision**

Vi ønsker et bæredygtigt stift med bæredygtige provstier, sogne og menigheder. De kommende års arbejde med struktur og kirkeliv vil blive brugt til at definere hvad bæredygtige sogne, provstier og menighedsråd betyder for os i Aalborg Stift. Det er afgørende at folkekirken er lokal forankret, og det er den forudsætning stiftet arbejder ud fra.

I samarbejdet med stiftsrådet vil vi formulere en vision for Aalborg Stift, som skal sikre at evangeliet forkyndes i hele stiftet. Dette er nødvendigt i forhold til de udfordringer som Aalborg Stift, som følge af



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

den aktuelle præstemangel og den demografiske udvikling med flytning fra land til by, har og fortsat vi have.

Stiftsadministrationen:

Stiftsadministrationen arbejder med udgangspunkt i menighedsrådenes og sognenes behov, for en høj kvalitet i opgaveløsningen. Dette sker ved, at vi til stadighed arbejder med at udvikle medarbejderne og vores arbejdsgange således, at de ressourcer vi har til rådighed udnyttes bedst muligt. For at tiltrække og fastholde kvalificeret arbejdskraft med lyst og evner til at påtage sig opgaverne, vil vi fortsat arbejdet målrettet med trivsel på arbejdspladsen.

Stiftsadministrationen har fokus på kerneopgaverne og på en udbygning af samarbejdet med de øvrige stifter.

### Kerneopgaver

Stiftets kerneopgaver omfatter:

- Præster og provster løn og ansættelse.
- Stiftsadministration.

Stiftsadministrationens virke kan endvidere 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.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 3. Folkekirkens personale:

Stiftsadministrationerne udfører administrative opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde samt på præsteområdet, f.eks. godtgørelse, ansættelser og lønforhold. Gennem Folkekirkens Lønservice (FLØS) varetager administrationerne i stifterne lønservice for menighedsrådenes ansatte. Desuden 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.

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.

## 2.2. Ledelsesberetning

### 2.2.1. Faglige resultater

#### 2.2.1.1. Administration af præster og provster samt stiftsadministration

Aalborg Stift har i 2024 arbejdet med stiftets struktur, sogne, provstier og præsteembeder. Vi lægger i dette arbejde vægt på folkekirkelig nærhed, også geografisk. Vi har i 2024 i et samarbejde med stiftsrådet og provsterne erkendt, at vi har brug for en yderligere kvalificering af dette arbejde for at sikre at de beslutninger som træffes for sogne og præsteembeder og provstier træffes ud fra den tilgængelige viden om udviklingen i stiftet set i et perspektiv på 10, 20 og 30 år.

Stiftsrådet har stillet en 2-årig bevilling til rådighed, således, at der ansættes en projektmedarbejder på 100% primo 2025 til på baggrund af et udarbejdet kommissorium og i et samarbejde med en styregruppe udpeget af stiftsrådet, at tilvejebringe det grundlag som skal danne grundlag for fremtidige beslutninger om struktur i stiftet. Arbejdet forløber frem til januar 2027 og vil bl.a. indbefatte at projektets resultater skal drøftes lokalt i sogne og provstier.

Aktualiteten af dette stadige arbejde skal ses i lyset af de store demografiske ændringer som sker både lokalt og globalt – hvor den overordnede tendens er at befolkningen søger mod det store byer og landkommuner affolkes. Aalborg Stifts helt konkrete udfordring med en fortsat tilflytning fra land til by, er at mens efterspørgslen efter præster til landsognene ikke falder, så er vi nødt til at skaffe ekstra *præstekræfter* i byerne uden at svække landsognene betydeligt.

Dertil kommer at vi fortsat i folkekirken i Aalborg Stift oplever stor efterspørgsel på præstelig betjening fra institutioner – særligt ungdomsuddannelserne efterspørger præster (HHX, HTX STX og landbrugsskolen).





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Den religionspædagogiske konsulent arbejder konkret på at organisere dette arbejde for at efterkomme efterspørgslen. I 2024 er der således gymnasiepræster tilknyttet alle STX-gymnasier og 1 en tilknyttet HTX i Aalborg.

Der har i et tæt samarbejde med stiftets provster og menighedsråd været arbejdet intenst med at skaffe kvalificerede ansøgere til stiftets præsteembeder, som følge heraf blev stort set alle opslåede præstestillinger besat i 2024.

Der har været 41 ledige præstestillinger og 37 stillingsopslag med deraf følgende indsættelser og i mange tilfælde ordinationer. I 2024 har det været nødvendigt, af hensyn til præstebevillingen, at holde embeder vakante, betjent af rådighedsordningen, i op til 14 uger. En nødvendighed for at overholde præstebevillingen der var hårdt presset i 2024, som følge af dette års overenskomstresultat, der indebar store lønstigninger på det offentlige områdes og således også for præsterne.

Vi har som nævnt i det forløbne år haft en tæt styring af den tildelte præstebevilling og har haft en udnyttelsesgrad på 98,9 % ekskl. feriepengeforpligtelse.

Der har været et indgående arbejdet med at forberede menighedsrådsvalget i 2024 og især i sogne og provstier har det været arbejdet med at skaffe de nødvendige antal medlemmer til menighedsrådene. Ved valget var der i alt 32 menighedsråd som ikke var fuldtallige efter afholdelse af den ekstraordinære valgforsamling. 7 menighedsråd har ønsket suppleringsvalg og 19 menighedsråd har fået tilladelse til at fortsætte med færre medlemmer resten af funktionsperioden. Tilladelserne er givet på vilkår af, at menighedsrådene frem til valget 2028 overvejer deres sognestruktur, og eventuelt laver sognesammenlægninger.

Aalborg stifts kommunikationsmedarbejdere (2) finansieret af stiftsrådet er kommet godt igang med arbejdet og har bl.a. deltaget i arbejdet med stifternes fælles kommunikation, ligesom man har arbejdet med hjemmesiden stiftets kommunikation på det sociale medier.

Biskoppen har i 2024 afholdt 4 ordinære provstemøder og 1 landemode.

Biskoppen har afholdt møder med præsternes tillidsrepræsentanter og arbejdsmiljørepræsentanter, hvoraf det ene møde tillige havde deltagelse af stiftets provster. Der har primo 2024 været afholdt ét arbejdsmiljødøgn for stiftets arbejdsmiljørepræsentanter, tillidsrepræsentanter og provster. Det overordnede tema var ” *Samarbejde i forpligtende relationer*”. Tillidsrepræsentanter deltog den første dag sammen med arbejdsmiljørepræsentanterne.

Biskoppen har som formand for den af Kirkeministeren nedsatte dåbskommission ledet dette meget intensive arbejde, som har fulgt tidsplanen, så kommissionen er klar til at sende forslag i høring 1. april 2025 som planlagt. Der har været afholdt i alt 13 møder i kommissionen. Projektet er forankret i Aalborg Stift.

Der har i et samarbejde med byggeledelsen for Nyt Aalborg Universitetshospital (NAU) og Regionen været arbejdet videre med etableringen af kirkerummet på det nye Aalborg Universitetshospital, som opføres i Aalborg Østre Provsti. Arbejdet har især koncentreret sig om indretning og udsmykning af kirkerummet. Udsmykningen er finansieret af fonde. Arbejdet afsluttedes i 4. kvartal 2024.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Biskoppen som formand ledet arbejdsgruppen for etablering af Folkekirkens nye intranet (FIN). Arbejdet har været intensivt og der har været afholdt månedlige møder i styregruppen. Arbejdet foregår i tæt samarbejde med Folkekirkens IT, Landsforeningen af Menighedsråd og de 10 stifter og med inddragelse af folkekirkens øvrige aktører. Der har i 2024 været arbejdet på at udbygge og forbedre FIN, ligesom der har været arbejdet på at få projektet til at overgå til almindelig drift pr. 1. januar 2025. Der er således ansat en permanent redaktør fra 1. april 2025.

Vi har gennemført Aalborg Stifts store aktivitet "Hvad er meningen", i efteråret, som er et arrangement som tilbydes alle stiftets gymnasier og som afvikles over 3 dage i Folkekirkens Hus. Arrangementet er meget besøgt og får gode evalueringer.

Arbejdsvejlederen og den religionspædagogiske konsulent har afholdt kurser og temadage om klasseledelse i konfirmandstuen, inklusion i Folkekirken, dannelse med konfirmander, børnegudstjenesten for de 5-6-årige, temadag om demens, danse- og meditationsliturgier med fokus på sanselig i kirkerummet, inspirationsdage om samtaler til og taler fra vielse, begravelse og bisættelser, konflikthåndtering på arbejdspladsen, en teologisk fagdag om fri os fra det onde (patriarkatet, traumerne, os selv). Der er blevet udviklet undervisningsmateriale for børn med særlige behov om emnet sorg. Desuden har konsulenterne og arbejdsvejlederen arbejdet med rekruttering på Organisationernes Dag på AAU og Karriere i Uniform på udvalgte gymnasier.

Stiftsadministrationen har understøttet biskoppen i det daglige arbejde med at lede Aalborg Stift. Vi har i 2024 haft som et fortsat mål, at menighedsrådene og vores øvrige samarbejdspartnere skal opleve, at de hos os kan indhentes hurtigt, korrekt og fyldestgørende rådgivning.

Vi har i år løftet opgaver i forhold til præsters arbejdsmiljø, herunder gennemførelse af en APV for præster. Vi har ydet rådgivning og bistand i forbindelse med menighedsrådsvalget.

Vi ser det således som vores vigtige opgave at understøtte det kirkelige arbejde i Aalborg Stift – biskop – provst – menighedsråd. Vi har i den forbindelse arbejdet med effektivitet i sagsbehandlingen, herunder vores arbejdsgange. Vi har i dette arbejde brugt det fælles stiftslige værdier.

- Generøsitet
- Indlevelse
- Samtidsbevidsthed
- Pålidelighed

Stiftsadministrationen gennemførte i 2024 sammen med det øvrige stifter en trivselsmåling for alle ansatte i stifterne. Resultatet heraf var såvel på landsplan som i Aalborg stift tilfredsstillende, vi har dog arbejdet med nogle af de områder, i undersøgelsen som personale og ledelse i fællesskab har besluttet ville give mening for arbejdspladsen at arbejde videre med. Vi fortsætter arbejdet hermed i 2025.

Vi har deltaget i stiftssamarbejder, herunder i arbejdet om rådgivning om menighedsrådsvalg, effektivitet i præsteansættelser, kirkefunktionærgruppen hvor der har været ydet en stor indsats i forhold til at forhandle overenskomster for 2024 på plads.

Sjælesorg på nettet, Folkekirkens digitale tilbud om Sjælesorg (SPN) er forankret i Aalborg Stift. SPN er normeret med af 3,0 fuldtidsstillinger fordelt på 5 præster, Der er 2,5 årsværk til sjælesorg og 0,5



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

årsværk til daglig ledelse. Den daglig leder er således 50% daglig leder og 50% sjælesørger/præst. Sjælesørgerne er finansieret af præstebevillingen fordelt mellem de 10 stifter.

Der har været arbejdet med SPNs kommunikationsstrategi for at få tilbuddet om sjælesorg på nettet ud til så mange som muligt. I 2024 har der været arbejdet med at få frivillige tilknyttet til SPN. Der er nu i alt tilknyttet 8-12 frivillige præster til SPN.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift i 2024 er 211,4 årsværk. Derudover er der oprettet en række lokalt finansierede stillinger svarende til 18,22 årsværk.

### 2.2.1.2. Centeradministration

Plancenter Aalborg har i 2024 modtaget 1884 nye planforslag via plandata.dk. Når et planforslag tilgår Plancenteret bliver der oprettet en sag i F2, hvortil det enkelte stift (hjemstiftet for planforslaget) og plancenteret har adgang til. Den enkelte sag indeholder samtlige planforslag, der er relateret til et bestemt projekt hos den enkelte kommune, der er sendt i høring. Det vil sige, at lokalplanforslag med tilhørende kommuneplantillæg, journaliseres på samme sag. Har der været en høring på idé og debatoplæg inden offentliggørelsen af lokalplanen vil dette også være at finde på denne sag.

Dette gøres med udgangspunkt i, at det skal være lettere at få et overblik over hvilke planforslag, der er knyttet til samme projekt. Dette gør sagsbehandlingen lettere i såvel plancenteret som i de enkelte stifter.

Alle planforslag screenes og i tilknytning dertil udarbejdes et kortmateriale, der viser placeringen af planforslaget i forhold til kirker og kirkebeskyttelsesområder, samt et tilhørende screeningsnotat. Screeningsnotatet gør det nemt for hjemstiftet at se, hvilke overvejelser, der er foretaget i centeret i forhold til en eventuelt videre sagsbehandling i hjemstiftet. Kort og screeningsnotat udarbejdes for alle planforslag, også for de forslag, der ikke hjemsendes og dermed ikke kræver yderligere sagsbehandling i hjemstiftet.

Af de 1884 modtagne planforslag, blev 1765 forslag screenet og behandlet inden for 5 arbejdsdage, hvilket svarer til 93,69%. Ud fra dette kan vi konstatere, at resultatmålet for 2024 er opfyldt, da mere end 92% af planforslagene er screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen.

Screeningsgruppen har for de første 11 måneder af året bestået af 3 medarbejdere, den sidste måned har opgaven været fordelt på 2 medarbejdere.

Foruden de planforslag, der screenes og behandles af screeningsgruppen, er der en yderligere sagsbehandling knyttet til journalopgaven. Journalen varetager opgaven med de planforslag, som kommunerne efterfølgende vedtager eller aflyser. Journalen sikrer, at disse oplysninger bliver indført i F2, på de respektive sager, og findes sagen ikke i F2 oprettes der en ny. Hvis der tidligere har været sagsbehandling på disse henvendelser, så gives der besked til hjemstiftet, så de er orienteret om sagens status i plandata.dk. Det samlede antal af disse plansager beløber sig i 2024 til 1969. Dette betyder, at journalen i plancenteret, samlet har behandlet 3853 planforslag i 2024.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

I første kvartal af 2024 blev der screenet 499 planforslag. Af disse blev 488 screenet indenfor de første 5 dage. Dette svarer til, at 97,8% af sagerne blev behandlet inden for de ønskede 5 dage og dette resulterede en opfyldelse af målte for 1. kvartal.

I andet kvartal af 2024 blev der screenet 536 planforslag. Af disse blev 516 screenet inden for de første 5 dage. Dette svarer til, at 94,41 % blev screenet inden for målet og resultatmålet for 2. kvartal er dermed opfyldt.

I tredje kvartal af 2024 blev der screenet 391 plansager. Af disse blev 95,4% svarende til 373 planforslag screenet inden for 5 dage, hvilket sikrer en opfyldelse af resultatmålet for dette kvartal.

I fjerde kvartal af 2024 blev der screenet 458 planforslag, hvoraf 86,9% blev screenet inden for 5 arbejdsdage. Dette giver en delvis opfyldelse af resultatmålet.

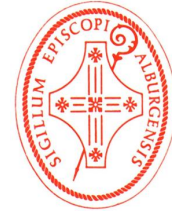
Det er ledelsens vurdering, at der er tale om et tilfredsstillende resultat.

Plansagerne er fordelt på de enkelte kvartaler jævnfør nedenstående tabel:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
Screenede planforslag	499	536	391	458
Screenet indenfor 5 dage	488	516	373	398
Resultat	97,80 % screenet inden for 5 dage	94,41 % screenet indenfor 5 dage	95,40 % screenet inden for 5 dage	86,90 % screenet indenfor 5 dage
Opfyldelse af mål	Opfyldt	Opfyldt	Opfyldt	Delvist opfyldt

Udviklingen i plansager fra 2020 til 2024 fremgår af nedenstående tabel:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
2024	499	536	391	458	1884
2023	552	631	481	645	2309
2022	503	624	463	513	2103
2021	574	574	557	506	2211
2020	577	662	602	584	2425



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Ovenstående tabel viser et fald i antallet af plansager fra 2023 til 2024 på 425, hvilket svarer til et fald på 18,41%. Der er i 2024 blevet offentliggjort 19 kommuneplaner, hvilket kan have betydning for reduktionen i antallet af øvrige planforslag. Ligeledes kan udpegnings af nationale energiparker spille ind på antallet af planforslag i den enkelte kommune, da kommunerne afventer selve udpegnings, inden der igangsættes med den lokale planlægning.

Det er ikke muligt at forudse, hvordan udviklingen fremadrettet vil være, da antallet af planforslag, alene afspejler udviklingen i de enkelte kommuner.

### Videndeling og rådgivning.

Plancenter Aalborg har i 2024 afholdt en ERFA-dag den 23. september 2024 på Fyens Stift. Alle stifter var repræsenteret på dagen, hvor der oplæg fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om statsligt udpegede energiparker. Ligeledes var der en orientering om påtænkte ændringer i planloven, samt en orientering om sognegrænseændringer.

Plancenter Aalborg har i 2024 gennemgået nedenstående høringer inden for plansagsområdet:

- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om målrettet screening for et tredje testcenter for store vindmøller.
- Høring fra Miljøministeriet om teknisk kommentering af udkast til opdaterede kortgrundlag til administration af Natura 2000-tilsagnsordninger under CAP.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen med tværministeriel høring af udkast til Vejledning om produktionstransport- og logistikvirksomheder i kommune- og lokalplanlægningen.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen med tværministeriel høring om detailscreening af 83 potentielle arealer til energiparker på land.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om lovforslag om statsligt udpegede energiparker.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om vejledning om strategisk planlægning for bymidter.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om 28 arealer til potentielle statsligt udpegede energiparker på land.
- Høring fra Miljøministeriet om afgrænsningsnotat ifm. miljøvurdering af forslag til ændring af bekendtgørelse om støj fra vindmøller.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om afgrænsningsnotat for miljøvurdering af forslag til landsplandirektiv for udviklingsområder i kystnærhedszonen 2024/2025.
- Høring fra Miljøministeriet over udkast til bekendtgørelse om støj fra vindmøller og miljøvurdering af udkastet.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

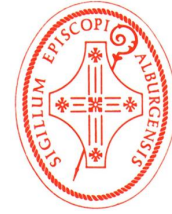
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen over udkast til bekendtgørelse om forsøgsordning for frie bymidter.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om afgrænsningsnotat for miljøvurdering af forslag til landsplandirektiv for udlæg og omplacering af sommerhusområder.
- Høring fra Energistyrelsen om lovforslag om ændring af lov om gasforsyning, lov om Energinet, lov om anvendelse af Danmarks undergrund og lov om planlægning.
- Høring fra By-, Land- og Kirkeministeriet med tværministeriel høring af forsøgsprojekter for kyst- og naturturisme.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om udkast til vejledning om planlægning for lokalplanpligtige solcelleanlæg i det åbne land.
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen om udkast til vejledning om klima og bæredygtighed i planlægningen.
- Høring fra Energistyrelsen om udkast til "Opstilling af solcelleanlæg i det åbne land – Eksempelsamling".
- Høring fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen for forslag til ændring af planlov og sommerhusloven.

Derudover har der været en række høringer, som har været mere målrettet ét enkelt stift. I disse sager, har plancenteret oprettet sagen og sikret, at det korrekte stift er blevet inddraget i høringer. Denne proces gør sig også gældende i de høringer, der afholdes i forbindelse med udpegningen af konkrete statsligt udpegende energiparker i de enkelte stifter.

Plancenter Aalborg yder ligeledes rådgivning og sparring til de enkelte stifter efter behov.

Der har været afholdt møde i den Nationale Netværk i oktober 2024, hvor tilsynet med plansagsområdet har været drøftet, tillige med de ændringer i planloven, der har været drøftet i 2024.

Plancenter Aalborg har ligeledes været meget involveret i stifternes drøftelser omkring ændringerne i planloven, som resulterede i at By-, Land- og Kirkeministeriet fremsatte et lovforslag til ændring af planloven i ultimo december 2024.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering

Det er ledelsens vurdering, at det samlede resultat for 2024 er tilfredsstillende, særligt når henses til alle de gennemførte møder, uddannelser, samtaler og ERFA- møder der har været gennemført i 2024. Der har været ydet en betydelig indsats fra medarbejderne for at komme godt i mål med opgaverne, selvom opgaveløsning og ressourcer i perioder har været udfordret. Vi har i overvejende grad nået de mål, som vi havde sat os for i 2024 og vi har vi nået alle resultatmålene. Ledelsesvurderingen på de konkrete mål kan ses senere i denne rapport, hvor resultataftalen er gennemgået. Stiftets mål om at være imødekommende og tilgængelige for menighedsrådene har vi arbejdet med. Det skal særligt her fremhæves at vores konsulentrunder og teams møder med menighedsrådene om byggesager bliver taget meget vel imod, hvilket er meget tilfredsstillende.

At Folkekirkens Intranet (FIN) nu er i drift og tilgængelig for alle ansatte i folkekirken er meget tilfredsstillende om en vi i projektet er meget opmærksomme på, at der skal arbejdes intensivt på at få menighedsråd og præster til dagligt at bruge FIN, som informationskilde. Plancenterets screeningsmål om screening af 92% af sagerne indenfor 5 arbejdsdage er opfyldt fuldt ud, da 93,69% af alle sagerne der blev behandlet, i 2024 er screenet og sagshåndteret inden for de 5 arbejdsdage.

Det er med tilfredshed, at vi trods udfordringer kan konstatere, at indsatsen for at besætte vores ledige præstestillinger har båret frugt og det er lykkedes, at få 37 ledige stillinger besat i løbet af året.

Vi har i 2024 arbejdet med konkret med stiftets struktur i forbindelse med ledighed i præstestillinger, i et tæt samarbejde med menighedsråd, præster og provster det pågældende sted.

Overordnet set vurderes årets samlede resultat at være tilfredsstillende.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.2.2. Den samlede økonomi

Årets samlede resultat udviser et mindre forbrug på t.kr. 4.398 jf. nedenstående tabel 2.2.2.

Resultatet er sammensat af et mindre forbrug på præstebevillingen på t.kr. 1.960, et mindre forbrug på t.kr. 1.271 på stiftsadministrationen samt et mindre forbrug på t.kr. 298 vedrørende Centeradministrationen/Plancentret. Endvidere er der et mindre forbrug på t.kr. 808 vedr. det samlede resultat på projektbevilling samt et mindre forbrug på t.kr. 61 vedr. Provstirevisionen, se afsnit 3.1.1.

Vedrørende mindre forbruget på præstebevillingen har vi i samarbejde med ADF haft en så tæt styring som muligt med det nuværende system se i øvrigt under afsnit 2.3.1.

Plancenterets mindre forbrug skyldes dels effektivitet i sagsbehandlingen og dels at der i 2024 har været betydeligt færre sager i plancenteret se under afsnit 2.3.2.

Stiftsadministrationen har et mindre forbrug der primært skyldes et mindreforbrug på driften. Det overførte mindre forbrug forventes brugt i 2025 til med finansieringen af en nødvendig tilpasning af stiftsadministrationens lokaler i forbindelse med, at vi har fået FIN som permanent værende i huset og i forbindelse med ansættelse af konsulenter finansieret af stiftsrådet, som også har kontorpladser i stiftsadministrationen. I den forbindelse kræves også en tilpasning af kontorer, køkken og frokoststue.

Oversigtstabel for hele stiftets omfang:

Tabel 2.2.2 Aalborg Stift økonomiske hovedtal			
t.kr.	2023	2024	2025
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>			
Ordinære driftsindtægter	-148.548	-156.174	-158.623
Ordinære driftsomkostninger	148.071	154.427	158.463
Resultat af ordinær drift	-477	-1.747	-160
Resultat før finansielle poster	-803	-3.846	-160
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.219</b>	<b>-4.398</b>	<b>-160</b>

Aalborg Stift balance			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	17.489	23.579	
Egenkapital	3.177	-1.220	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-20.667	-22.359	

Der henvises i øvrigt til afsnit 2.3. hvor stiftets økonomiske forhold er fordelt på de enkelte områder.





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Afsnittet indeholder en opfølgning på stiftets kerneopgaver med det formål af beskrive opgaverne og ressourceforbruget på disse, samt årets resultat i forhold til budgetforudsætningerne.

Tabel 2.3.1 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen og stiftsadministrationen	-148.915	-2.509	148.193	-3.231
Centeradministration	-790	0	492	-298
Øvrige	-6.196	-5.472	10.800	-868
<b>Total</b>	<b>-155.901</b>	<b>-7.981</b>	<b>159.485</b>	<b>-4.398</b>

Posten Øvrige ovenfor består af delregnskab 6 – Provstirevision med t.kr. 61 i mindre forbrug, og formål 99 med t.kr 808 i samlet resultat på projektbevilling. Heraf er et merforbrug på FIN på t.kr. 136 og et mindre forbrug på Dåbskommissionen på t.kr. 944.

Nedenfor er beløbet på t.kr. 3.231 og t.kr 298 specificeret.

#### 2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration

##### 2.3.1.1. Økonomi

Tabel 2.3.1.1.1 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen	-138.224	-172	136.436	-1.960
Stiftsadministration	-10.691	-2.337	11.757	-1.271
<b>Total</b>	<b>-148.915</b>	<b>-2.509</b>	<b>148.193</b>	<b>-3.231</b>

Præstebevillingen ender med et mindre forbrug på t.kr. 1.960 fordelt på formål 21 Lønninger med t.kr. 1.331, og formål 22 med t.kr. 33, og endelig formål 24 godtgørelser med et mindre forbrug på t.kr. 596.

Stiftsadministrationen ender i 2024 med et mindre forbrug på t.kr. 1.271. Kan hovedsageligt specificeres med et mindre forbrug på drift på t.kr. 1.185, og på lønninger med t.kr. 86 i mindre forbrug. Se evt. afsnit 3.1.1. for yderligere specifikation.

##### Præstebevillingen

Tabel 2.3.1.1.2 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Delregnskab 2 - Præster og provster</b>	<b>-138.224</b>	<b>-172</b>	<b>136.436</b>	<b>-1.960</b>
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster	-128.435	0	127.104	-1.331
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster	-6.053	0	6.020	-33
- heraf formål 23 - Barselsvikarer	0	0	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser	-3.736	-13	3.152	-596
- heraf formål 26 - Præster med refusion	0	-159	159	0



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Præstebevillingen (delregnskab 2 – Kirkeligt arbejde) er en samlet bevilling til alle stifter og skal samlet overholdes for de ti stifter. Bevillingen reguleres på tre parametre: Antallet af præstestillinger, statens tilskud til gejstlig betjening af folkekirken og fællesfondens bevilling til præsteløn.

Antal af præsteårsværk, som staten yder tilskud til, er reguleret i Lov om folkekirkens økonomi og er normeret til 1892,8 årsværk, ofte benævnt 40/60-præster. Til 40/60-præsterne yder staten tilskud til 40% af lønnen samt det fulde pensionsbidrag for tjenestemænd, og fællesfællesfonden finansierer de resterende 60% af lønudgifterne. Der er endvidere mulighed for at finansiere præstestillinger fuldt ud af fællesfonden, og pr. 31. december 2024 var der 101 stillinger som fællesfondspræster. Endelig kan der efter indstilling fra biskoppen og godkendelse i By-, Land- og Kirkeministeriet etableres lokalfinansierede præstestillinger finansieret af lokale kirkelige midler.

Statens tilskud til gejstlig betjening af folkekirken fremgår af finanslovens § 22.21. Tilskuddet herfra består ud over løn og pension til 40/60-præster også af løn- og pensionsudgifter til biskopper. Der er tale om en lovbunden bevilling, og den samlede bevilling må ikke overskrides.

Fællesfondens præstebevilling dækker desuden præsternes feriepengeforpligtelse, hvortil staten, ud over tilskuddet på finanslovens § 22.21, har forpligtet sig til også at dække 40% af 40/60-præsternes feriepengeforpligtelse. Et eventuelt mindre forbrug på feriepengeforpligtelsen kan ikke overføres til løn, men et eventuelt merforbrug skal dækkes af lønbevillingen.

Fællesfondsbevillingen dækker endvidere alle godtgørelser til præster for kørsel, tjenestedragter og flyttegodtgørelse – disse godtgørelser er ikke en del af lønnen. Bevillingen til godtgørelser er en selvstændig bevilling, og et eventuelt mindre forbrug kan dermed heller ikke overføres til løn.

### Årsresultatet 2024

Præstelønsbevillingen var i 2024 udfordret, da overenskomstresultatet, sammen med afskaffelsen af Store Bededag, gav en højere lønstigning end forventet, og dermed en højere lønomkostning end den årlige procentregulering af bevillingen kunne dække.

Det stod derfor hurtigt klart, at stifterne ikke kunne fortsætte med samme præstebemanning i 2024 som i 2023, hvilket i marts førte til, at biskopperne besluttede to ting:

Gennemførelsen af en generel sparerunde, herunder øgede vakanceperioder i ubesatte stillinger, større opmærksomhed på anvendelse af vikarer, reduktion i puljen til lokalløn m.m.

En bevillingsomflytning med det formål at tilgodese stifter, der forventedes at være særligt udfordret i 2024.

Stifterne har selv valgt, hvordan besparelserne skulle gennemføres, idet det eneste "centrale" krav var en minimumsreduktion af den planlagte pulje til lokalløn på 25%.

Resultatet er, at stifterne i 2024 har gennemført en reduktion i årsværksforbrug på præster på mere end 25 årsværk i forhold til 2023, hvilket har gjort det muligt at overholde bevillingen til præsteløn i 2024.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

På trods af reduktionen i årsværksforbruget fra 2023 til 2024, så viser 2024, at de 10 stifters bevillingsudnyttelse er steget fra en bevillingsudnyttelse på 99,2% i 2023 til en bevillingsudnyttelse på 99,5% i 2024 på præstebevillingen (inkl. feriepengeforpligtelsen).

Selvom et mindre forbrug på 0,5 % vurderes som værende meget tilfredsstillende, så medførte stifternes hårde opbremsning hen over sommeren, ved udskydelse af fastansættelser og ansættelse af vikarer m.m., et mindre forbrug på bevillingen, der blev større end forventet. Opbremsningen kunne have været reduceret, hvis et bedre prognoseværktøj havde været tilgængeligt fra starten af året, hvilket viser, at der stadig er et behov for at fortsætte forbedringerne på dette område.

Godtgørelser er uden for stiftes indflydelse. Se i øvrigt tabel 2.3.1.1.2.

### Stiftsadministration

Stifterne har i 2024 fået en permanent bevillingsforøgelse på ca. 16 mio. kr. Bevillingsforøgelsen anvendes til fastholdelse af kvaliteten i stifternes kerneopgaver, samt til dækning af et øget opgaveomfang på områder som kommunikation, rådgivning af menighedsråd, sekretariatsfunktion for biskopperne m.m. I 2024 var bevillingsforøgelsen delvist finansieret via stifternes og centrenes fælles mindre forbrug fra tidligere år.

Herudover har stifterne fra 2025 fået genindført en bevilling på lidt over 4 mio. kr. til varetagelse af samskabelsesopgaver, en opgave der i 2024 også er løst via stifternes og centrenes fælles mindre forbrug fra tidligere år.

Delregnskab 3 – Stiftsadministrationens udgifter udgør et mindre forbrug på t.kr. 1.271 jf. tabel 2.3.1.1.3.

Af det samlede mindre forbrug vedrører t.kr. 86 stiftets lønsum, hvorimod t.kr. 1.185 i mindre forbrug vedrører stiftes drift jf. tabel 3.1.1.5a.

Sjælesorg på Nettet indgår i stiftsadministrationen drift, hvilket har betydning for stiftes forbrug. Bevillingen udgør t.kr. 522, hvorimod omkostningen udgør t.kr. 804 svarende til et budgetteret merforbrug på t.kr. 278 jf. tabel 3.1.1.2. Af merforbruget udgør løn t.kr. 176 og drift t.kr. 102.

Stiftsadministration har således reelt et mindre forbrug på t. kr. 262 på lønsummen og et mindre forbrug på driften på t.kr. 1.287.

I 2023 påbegyndte stiftet en større renovering af bispehaven. Grundet vejrforhold blev dette projekt ikke færdiggjort i 2023, og projektet fortsatte derfor i foråret 2024 og er nu afsluttet. Som opfølgning på dette har vi efter udbud valgt en ny leverandør til vedligeholdelse af haven.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Tabel 2.3.1.1.3 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Delregnskab 3 - Stiftsadministration</b>				
<b>Formål 10 - Generel virksomhed</b>	<b>-10.691</b>	<b>-2.337</b>	<b>11.757</b>	<b>-1.271</b>
- heraf generel ledelse og administration	-5.179	-1.132	5.695	-615
- heraf opgaver vedrørende præster	-1.935	-423	2.128	-230
- heraf rådgivningsopgave	-1.162	-254	1.278	-138
- heraf tilsyns- og styrelsesopgaver	-1.899	-415	2.089	-226
- heraf samskabelsesopgaver	0	0	0	0
- heraf særlige projekter	-516	-113	568	-61
<b>Generel virksomhed i alt</b>	<b>-10.691</b>	<b>-2.337</b>	<b>11.757</b>	<b>-1.271</b>

### 2.3.1.2. Personaleressourcer

#### Præstebevillingen

Stiftet har i 2024 haft et mindre årsværksforbrug på præster på 8 årsværk i forhold til årsværksnormeringen, hvilket er 2,1 mindre end i 2023, hvor mindre forbruget af årsværk udgjorde 5,9. Forbruget af sognepræster inkl. vikarer ligger stabilt i forhold til sidste år, men for at overholde præstebevillingen har det været nødvendigt at have længere vakancer. Se i øvrigt afsnit 2.3.1.1.

Tallet for de lokalfinansierede præster som fremgår af nedennævnte skema, er de årsværk som er finansieret af de lokale kasser.

Tabel 2.3.1.2.1 Aalborg Stifts årsværksforbrug præster	2023	2024
	Årsværk	Årsværk
<b>Årsværksnormering præster</b>	<b>211,8</b>	<b>211,4</b>
Tjenestemandsansatte præster	177,8	177,4
Overenskomstansatte præster	9,7	9,4
Fastansatte i alt	187,4	186,8
Barselsvikarer	2,0	3,0
Vikarer i øvrigt	21,5	21,1
Vikarer i alt	23,6	24,1
<b>Forbrug indenfor normering i alt</b>	<b>211,0</b>	<b>210,9</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,5</b>
Fradrag for dagpengerefusioner m.m.	-5,1	-7,5
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt</b>	<b>-5,9</b>	<b>-8,0</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

<b>Tabel 2.3.1.2.2 Aalborg Stift årsværksforbrug pr. præstetype</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Normering</b>	<b>211,8</b>	<b>211,4</b>
Sognepræster (inkl. vikarer)	195,5	193,1
Fællesfundspræster	10,4	10,3
<b>Forbrug i alt (efter fradrag for dagpengerefusion)</b>	<b>205,9</b>	<b>203,4</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>-5,9</b>	<b>-8,0</b>
<b>Årsværksforbrug udenfor normering</b>		
Lokalfinansierede præster	15,9	18,4

### Stiftsadministrationen

Stiftsadministrationens årsværksforbrug er i 2024 steget med 0,4 årsværk i forhold til 2023. Dette skyldes primært ansættelse af en barselsvikar i start 2024.

Faldet i årsværksforbrug, i projekter med egen bevilling (Folkekirkens Intranet), skyldes fratrædelse af en medarbejder ultimo juni 2024.

Stigningen i ekstern medfinansiering fra 0,4 i 2023 til 2,7 er forårsaget af, en ansættelse af to 100% kommunikationsmedarbejdere, hvor den ene har været ansat helt året og den anden blev ansat fra 1. april 2024 samt en 50% religionspædagogisk medarbejder hele 2024, alle stillinger er finansieret af stiftsrådet.

<b>Tabel 2.3.1.2.3 Aalborg Stiftsadministrations årsværksforbrug</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
Generel ledelse og administration	6,6	5,6
Præster	2,4	2,1
Rådgivning	1,2	1,2
Tilsyn og styrelse	2,4	2,0
Samskabelse	0,0	0,0
Projekter	0,6	0,6
<b>Almindelig virksomhed i alt</b>	<b>13,1</b>	<b>11,5</b>
Projekter med egen bevilling (formål 99)	2,0	1,8
Opgaver med ekstern medfinansiering	0,4	2,7
<b>Projekter og ekstern finansiering i alt</b>	<b>2,4</b>	<b>4,5</b>
<b>Stiftsadministration i alt</b>	<b>15,5</b>	<b>15,9</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.3.2. Centeradministration

#### 2.3.2.1. Økonomi

Tabel 2.3.2.1.1 Aalborg Stifts opgaver 2024 (beløb i t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Formål 16 - Bevillingsfinansieret center</b>	-790	0	492	-298
- heraf Plancenteret	-790	0	492	-298
<b>Total</b>	<b>-790</b>	<b>0</b>	<b>492</b>	<b>-298</b>

Plancenter Aalborg har haft et samlet mindre forbrug på t.kr. 298. i 2024.

Af det samlede mindre forbrug vedrører t.kr. 259 lønsum, medens t.kr. 39 i mindre forbrug vedrører drift jf. tabel 3.1.1.5a.

I forhold til det mindre forbrug i lønomkostningerne, kan dette primært tilregnes et markant fald i antallet af plansager på 18,41% i forhold til 2023. Dette har stor betydning i forhold til såvel de timer, der benyttes i journalen på oprettelse af sagerne, men i særdeleshed også i forhold til timeforbruget i screeningsgruppen.

Grundet en øget arbejdsbyrde i forhold til andre opgaver i Aalborg Stift, har en stor del af screeningsopgaven været allokeret til den studentermedhjælper, der er ansat i plancenteret. Dette vil i kraft af en lavere lønudgift, betyde en reduktion i lønomkostningerne i opgaven med screening af planforslag.

Ligeledes er der sket et væsentligt fald i rådgivningen til øvrige stifter på 65 timer, svarende til 88,44%. Dette skyldes, at omfanget af rådgivning i 2023, til et enkelt stift, var en betydelig post. Der er også sket et fald i forbruget af timer på faglig ledelse af centeret på 36,39%.

Der har været et fald i forhold til antallet af vedtagne og aflyste plansager på 392 sager, som har været behandlet i journalen. Dette er ligeledes medvirkende til at der sker et mindre forbrug i forhold til lønomkostningerne.

Tilsammen vil ovenstående, sammenholdt med en effektivisering i centeret, betyde en reduktion i lønomkostningerne for 2024.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 2.3.2.1.2 Placentrets økonomiske hovedtal 2024 (t. kr.)**

	<b>Aalborg Stift</b>
<b>Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)</b>	<b>-790</b>
- heraf indtægtsført bevilling	-790
- heraf salg af varer og tjenester	0
<b>Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)</b>	<b>492</b>
-heraf løn	434
- heraf afskrivninger	0
- heraf øvrige omkostninger	58
<b>Årets resultat</b>	<b>-298</b>

### 2.3.2.2. Personaleressourcer

Plancenterets årsværk er faldet 0,2 siden 2023, hvilket stort set modsvares af det store fald i indkomne planforslag til screeningsgruppen, nedgangen i rådgivning og sparring i forhold til de øvrige stifter og nedgangen i den faglige ledelse af centeret.

Der er sket en personalemæssig ændring i plancenteret ultimo 2024, hvilket betyder at screeningsgruppen er blevet reduceret fra 3 til 2 (deltidsmedarbejdere) medarbejdere.

**Tabel 2.3.2.2 Aalborg Stift centeradministration -  
årsværksforbrug**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
Plancenteret	1,1	0,9
<b>Almindelig virksomhed i alt</b>	<b>1,1</b>	<b>0,9</b>
<b>Opgaver med ekstern medfinansiering</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Plancenteret i alt</b>	<b>1,1</b>	<b>0,9</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.4. Målrapporing

Aalborg Stift har opfyldt alle mål i resultataftalen for 2024.

Samlet set vurderer dette som tilfredsstillende.

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Resultatmål 1:</b> Understøttelse af implementeringen af nye arbejdsgange, skabeloner og standardbreve i forbindelse med præsteansættelser.			
<b>Resultatkrav</b> <b>Delmål 1:</b> Udarbejdelse af undervisningsmateriale til alle ansatte bispesekretærer. Det omfatter både <ul style="list-style-type: none"> <li>• undervisning i word (brug af skabeloner og standardbreve i F2) og i F2 som en del af arbejdsgangflowet samt</li> <li>• den praktiske tilrettelæggelse af undervisningen for alle bispesekretærer</li> </ul>	<b>Målpunkter og skalering</b> <b>Delmål 1:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Målet er opfyldt, hvis undervisningsmaterialet er udarbejdet i 1. kvartal 2024.</li> <li>• Målet er delvist opfyldt, hvis kun undervisningsmaterialet er udarbejdet, men ikke tilrettelæggelsen af undervisningen er på plads med udgangen af 1. kvartal 2024.</li> <li>• Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af delene er på plads med udgangen af 1. kvartal 2024.</li> </ul>	Målet er opfyldt, da undervisningsmaterialet er udarbejdet i 1. kvartal 2024 og undervisningen for såvel Stiftskontorchefer og Bispesekretær er tilrettelagt i 1. kvartal 2024.	Målet er opfyldt i 1. kvartal.
<b>Delmål 2:</b> Inden udgangen af 3. kvartal 2024 skal alle de bispesekretærer, der ønsker undervisning, have været undervist.	<b>Delmål 2:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Målet er opfyldt, hvis alle bispesekretærer har fået tilbudt undervisning og 90% skal have gennemført undervisningen inden udgangen af 3. kvartal 2024.</li> <li>• Målet er delvist opfyldt, hvis kun 60% af alle bispesekretærer er undervist med</li> </ul>	Alle Bispesekretærer er undervist på et kursus, der blev afholdt i Odense den 5. september 2024, hvor mere end 90% af alle Bispesekretærer deltog. Stiftskontorcheferne er undervist i april måned 2024.	Målet er opfyldt i 3. kvartal.





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

	<p>udgangen af 3. kvartal 2024.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis det er mindre end 60% af alle bispesekretærer, der er undervist med udgangen af 3. kvartal 2024.</li> </ul>		
<p><b>Delmål 3:</b> Sideløbende med undervisningen af bispesekretærene udarbejdes materiale til undervisning af nye kommende bispesekretærer og en intro til Kirkeministeriets ansatte, der arbejder med ansættelse af præster.</p>	<p><b>Delmål 3:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis der med udgangen af 4. kvartal 2024 er udarbejdet både et koncept for undervisning af nye bispesekretærer samt en intro til Kirkeministeriets ansatte.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis der ved udgangen af 4. kvartal 2024 kun er udarbejdet enten undervisningsmateriale til bispesekretærene eller en intro til Kirkeministeriets ansatte.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af de to ovenstående aktiviteter er gennemført ved udgangen af 4. kvartal 2024.</li> </ul>	<p>Målet er opfyldt – der ligger en introduktionsplan klar til alle nye bispesekretærer, og planen vil blive lagt ind i grupperummet på FIN.</p>	<p>Delmål 3 er således opfyldt.</p>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Resultatmål 1: Byggesager</b>	Hurtig og effektiv sagsbehandling		
<b>Delmål 1</b> 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.	<b>Delmål 1:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 85% af sagerne sker inden for 35 kalenderdage.</li> <li>Målet er delvist nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 70% af sagerne sker inden for 35 kalenderdage.</li> <li>Målet er ikke nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i mindre end 70% af sagerne sker inden for 35 kalenderdage.</li> </ul>	<b>Delmål 1:</b> Aalborg Stift har afsluttet 101 byggesager i 2024. Stiftets sagsbehandlingstid på 35 dage er overholdt i 95% af sagerne.	Delmål 1 er således opfyldt.
<b>Delmål 2</b> Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene.	<b>Delmål 2:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis 85% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis mere end 70% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis 70% eller mindre af sagerne er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> </ul>	<b>Delmål 2:</b> Den samlede sagsbehandlingstid hos stift og konsulenter på 105 dage er overholdt i 98% af sagerne.	Delmål 2 er således opfyldt.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### Individuelle mål for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Fokus på byggesagsbehandlingen i stiftet særligt vedrørende vejledning af menighedsråd via konsulentrunder</b>	At menighedsrådene oplever af få den rette vejledning i byggesager således at sagsbehandlingen i stiftet kan gå hurtigt og effektiv og opleves som meningsfuld		
<b>Delmål 1:</b> Aalborg Stift har oplevet stor efterspørgsel på konsulentrunder og har været nødsaget til at afholde 4 ekstra konsulentrunder i 2024. For at imødekomme denne efterspørgsel har Aalborg Stift valgt at hæve målsætningen af antallet af konsulentrunder fra 4 til 6 årligt.	<b>Delmål 1:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis Aalborg Stift har gennemført 6 konsulentrunder i 2024, hvoraf to afholdes i 1. og 4. kvartal og 4 afholdes i 2. og 3. kvartal.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis Aalborg Stift har gennemført mindst 4 konsulentrunder i forskellige kvartaler i 2024.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis Aalborg Stift har gennemført færre end 4 konsulentrunder i 2024.</li> </ul>	<b>Delmål 1:</b> Aalborg Stift har afholdt to konsulentrunder i 1. kvartal af 2024, to konsulentrunder i 2. kvartal af 2024, 2 konsulentrunder i 3. kvartal af 2024 samt 3 konsulentrunder i 4. kvartal af 2024.	Delmål 1 er således opfyldt.
<b>Delmål 2:</b> Efter hver konsulentrunde laves der en intern evaluering, og en samlet evaluering efter afvikling af sidste konsulentrunde i 4. kvartal 2024. Efter den samlede evaluering vurderes det, om den nye måde at gennemføre konsulentrunder på, skal endeligt vedtages og fungerer i stiftet fremover. Den samlede evaluering	<b>Delmål 2:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Såfremt Aalborg Stift har udarbejdet interne evalueringer efter 6 konsulentrunder samt udarbejdet en samlet evaluering, er målet opfyldt.</li> <li>Såfremt Aalborg stift udarbejdet interne evalueringer efter 3</li> </ul>	<b>Delmål 2:</b> Aalborg Stift har efter samtlige konsulentrunder lavet en intern evaluering ligesom der er udarbejdet en samlet evaluering efter sidste afholdte konsulentrunde i 4. kvartal 2024. Se evalueringen på sagen.	Delmål 2 er således opfyldt.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

<p>udmunder i et skriftligt produkt inkl. beskrivelse af arbejdsgange mv., som afleveres til Kirkeministeriet med årsrapporten for 2024 og som tages op til drøftelse med provsterne.</p>	<p>konsulentrunder samt udarbejdet en samlet evaluering, er målet er delvist opfyldt.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Såfremt Aalborg stift udarbejdet interne evalueringer efter 2 eller færre konsulentrunder samt udarbejdet en samlet evaluering, er målet ikke opfyldt</li> </ul>		
<p><b>Delmål 3:</b> I sager hvor vi må give afslag på en ansøgning, tilbyder stiftet et møde med menighedsrådet og evt. provst via teams for at drøfte sagen samt give rådgivning om hvorledes menighedsrådet bedst kommer videre med sagen.</p>	<p><b>Delmål 3:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Målet er opfyldt hvis der gennemføres et opfølgende møde inden for 3 mdr. på de sager, hvor menighedsråd giver udtryk for ønske om et møde.</li> <li>• Målet er delvist opfyldt hvis der gennemføres et opfølgende møde på 85% af de sager inden for 3 mdr., hvor Menighedsråd giver udtryk for ønsket om et møde.</li> <li>• Målet er ikke opfyldt, hvis der gennemføres opfølgende møder inden for 3 mdr. i under 85 pct. af de tilfælde, hvor det er ønsket.</li> </ul>	<p>Aalborg Stift har i 1. kvartal 2024 givet ét afslag, hvor der efterfølgende blev afholdt møde med menighedsrådet, med deltagelse af provstiudvalget og menighedsrådets rådgiver. I en anden sag ønskede menighedsrådet ikke at gøre brug af tilbuddet. I 2. kvartal har Aalborg Stift givet ét afslag. Her ønskede menighedsrådet ikke at gøre brug af tilbuddet. Aalborg Stift har ikke givet afslag i 3. kvartal 2024.</p> <p>I 4. kvartal har Aalborg Stift givet to afslag. Her ønskede menighedsrådene ikke at gøre brug af tilbuddet.</p>	<p>Delmål 3 er således opfyldt.</p>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Fokus på byggesagsbehandlingen med fokus på uddannelse af menighedsrådenes rådgivere</b>	Afholdelse af et møde for alle rådgivere som arbejder med byggesager i Viborg, Aarhus og Aalborg stifter		
<b>Delmål 1:</b> Som led i arbejdet med at gøre byggesagsbehandlingen så enkel, forståelig og meningsfuld for menighedsrådene som muligt, vil vi have fokus på rådernes eksterne rådgivere, typisk kirkekyndige arkitekter. Vi vil holde et informationsmøde for primært de arkitekter som har opgaver i Viborg, Aarhus og Aalborg stifter. Dette er drøftet med Viborg og Århus stifter som er enige i, at et sådant informationsmøde er en god ide, da vi kan se at de 3 menighedsrådene i de 3 stifter har rådgivere som arbejder i alle 3 stifter. Mødet vil ske i samråd Århus og Viborg stifter, Aalborg stift vil stå for arbejdet. Rådgiverne vil til informationsmødet blive klædt bedre på til at varetage opgaven som rådgiver for menighedsrådene, og der vil blandt andet være fokus på hvilket materiale der skal indsendes sammen med en byggesag, samt rådgivningsaftaler.	<b>Delmål 1:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis mødet er planlagt og afholdt inden udgangen af 3. kvartal 2024.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis mødet ikke afholdes inden udgangen af 4. kvartal 2024.</li> </ul>	<b>Delmål 1:</b> Aalborg Stift afholdt den 24. september 2024 kursus for arkitekter og rådgivere i byggesager. Kurset blev afholdt i Sankt Andreas Kirke i Randers, for alle arkitekter og rådgivere som arbejder med byggesager i Aalborg, Aarhus og Viborg stifter. I alt var der 50 deltagere.	Delmål 1 er således opfyldt.
<b>Delmål 2:</b> Efter afholdt informationsmøde vil vi på initiativ fra Aalborg stift gennemføre en evaluering af mødet. Vi vil inddrage mødedeltagernes i evalueringen	<b>Delmål 2:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Såfremt Aalborg Stift har gennemført evaluering senest med udgange af 4. kvartal 2024, er målet opfyldt.</li> </ul>	<b>Delmål 2:</b> Aalborg Stift udsendte dagen efter kurset en evaluering til alle deltagende arkitektfirmaer. Samtlige deltagere svarede at kurset havde været godt, og langt størstedelen	Delmål 2 er således opfyldt.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

		ønsker at deltage i et nyt kursus, hvis vi planlægger flere.	
--	--	--	--

### Centermål

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Screening og håndtering af plansager</b>	Rettidig, effektiv og brugervenlig screening med tilhørende sagshåndtering af plansager		
<p><b>Delmål 1:</b> Plancenter Aalborg skal rettidigt, effektivt og brugervenligt foretage screening og tilhørende sagshåndtering af plansager for landets 10 stifter. Rettidig screening med tilhørende sagshåndtering defineres som indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen af plansagen fra plandata.dk For årene 2023, 2024 og 2025 sigtes mod mål for rettidig screening som følger: 2023: 92%, 2024: 92% og 2025: 92%</p>	<p><b>Delmål 1:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis 92% af plansagerne er screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis 86% af plansagerne er screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis under 86% af plansagerne er screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen.</li> </ul>	<p><b>Delmål 1:</b> I 3. kvartal af 2024 har plancenteret modtaget og screenet 391 nye planforslag, der er offentliggjort på plandata.dk. Af disse er 95,39% screenet og sagsbehandlet inden for 5 dage.</p>	Delmål 1 er således opfyldt.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Videndeling og rådgivning</b>	Afvikling af ERFA-dag og samtaleforum.		
<b>Delmål 1:</b> Plancenter Aalborg skal planlægge og afholde én ERFA-dag for stifterne til drøftelse af behandling af plansager, herunder implementering og brug af den nye planlov.	<b>Delmål 1:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis Plancenter Aalborg har planlagt og gennemført den fælles ERFA-dag inden udgangen af 3. kvartal 2024.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis Plancenter Aalborg har planlagt, men endnu ikke gennemført, den fælles ERFA-dag med udgangen af 3. kvartal 2024.</li> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis Plancenter Aalborg hverken har planlagt eller gennemført den fælles ERFA-dag inden udgangen af 4. kvartal 2024.</li> </ul>	<b>Delmål 1:</b> Plancenter Aalborg afholdt ERFA-dag med deltagelse af repræsentanter fra alle de øvrige stifter den 23. september 2024. På mødet blev der bl.a. drøftet den nye planlov og hvilken betydning de nyeste ændringer i loven har for sagsbehandlingen af plansager. Ligeledes var der deltaget af en repræsentant fra Plan- og Landdistriktsstyrelsen, der orienterede om arbejdet med statsligt udpegende energiparker.	Delmål 1 er således opfyldt.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 2.5. Forventninger til det kommende år

Stiftsadministrationen vil også de kommende år have fokus på at opretholde det høje faglige niveau med en hurtig og effektiv sagsbehandling samt vejledning og rådgivning.

I 2025 vil vi færdiggøre en strategien for Aalborg stifts kommunikationsarbejde, dette i samarbejde med stiftsrådet.

Vi vil særligt arbejde med rådgivning og bistand til de nye menighedsråd, Vi holder således både generelle informationsmøder samt konkrete møder om specifikke emner relevante for menighedsrådene. Vi fortsætter vores konsulentrunder i byggesager, vi forventer at der holdes mindst 4 runder af 2 dages varighed i 2025.

Der vil lokalt i stiftsadministrationen samt generelt i stiftet via "Det grønne stiftsudvalg" blive arbejdet med den grønne omstilling.

Desuden arbejdes der til stadighed med besættelse af ledige embeder. Dette vil ske i et samarbejde med menighedsråd og provstier.

Stiftsadministrationen vil i et samarbejde med stiftsrådet arbejde med stiftets struktur samt arbejdsmiljøet for ansatte i Aalborg Stift. Der igangsættes således to projekter herom.

Plancenter Aalborg vil have fokus på at nå de fastsatte mål for 2025. Her er der i 2024 særligt fokus på at sikre en optimal vejledning og dialog med de øvrige stifter i forhold til de nye regler i Planloven, der som træder i kraft 1. marts 2025. Ligeledes er målet, at der i samarbejde med By-, Land- og Kirkeministeriet udarbejdes nogle gode retningslinjer for behandling af plansager, herunder sager om sognegrænseændringer.





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift Budgetgrundlag for 2025:

Totaloversigt	Regnskab 2024	Grundbudget 2025
Bevilling	-155.901	-158.537
Øvrige indtægter	-7.981	-87
Omkostninger	159.485	158.463
<b>Resultat</b>	<b>-4.398</b>	<b>-160</b>

Præstebevillingen	Regnskab 2024	Grundbudget 2025
Bevilling	-138.224	-141.947
Øvrige indtægter	-172	0
Omkostninger	136.436	141.947
<b>Resultat</b>	<b>-1.960</b>	<b>0</b>

Stiftsadministration	Regnskab 2024	Grundbudget 2025
Bevilling	-10.691	-13.035
Øvrige indtægter	-2.337	-87
Omkostninger	11.757	13.122
<b>Resultat</b>	<b>-1.271</b>	<b>0</b>

Centeradministration (bevillingsfinansieret)	Regnskab 2024	Grundbudget 2025
Bevilling	-790	-803
Øvrige indtægter	0	0
Omkostninger	492	803
<b>Resultat</b>	<b>-298</b>	<b>0</b>



# Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

## 3. Regnskab

### 3.1. Resultatopgørelse mv.

Tabellen viser den samlede økonomiske aktivitet ved stiftet, hvor alle delregnskaber er summeret op.

#### Resultatopgørelse

**Tablet 3.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift**

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Budget 2025
4.1.1		<b>Indtægtsført bevilling</b>			
	10XX	<b>Indtægtsført bevilling</b>	<b>-148.166.816</b>	<b>-155.901.384</b>	<b>-158.536.546</b>
		<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-123.479	-122.917	-86.803
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-257.760	-149.836	0
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-148.548.055</b>	<b>-156.174.137</b>	<b>-158.623.349</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	51.475	15.529	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>51.475</b>	<b>15.529</b>	<b>0</b>
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	131.383.640	138.434.769	136.331.023
	1883	Pension	17.824.846	18.688.895	12.539.914
	1885-1892	Lønrefusion <sup>1)</sup>	-15.073.735	-17.467.992	-1.148.137
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	1.661.134	1.967.565	0
	18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>135.795.885</b>	<b>141.623.237</b>	<b>147.722.800</b>
	20XX	Af- og nedskrivninger	0	0	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.725.034	1.640.558	790.800
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger <sup>2)</sup>	10.498.890	11.148.152	9.949.749
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>148.071.284</b>	<b>154.427.476</b>	<b>158.463.349</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-476.771</b>	<b>-1.746.661</b>	<b>-160.000</b>
		<b>Andre driftsposter</b>			
	21XX	Andre driftsindtægter	-185.616	-2.263.675	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	-212.519	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	32.005	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	39.869	0	0
	44XX	Pensioner, fratrædt personale	0	164.626	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-803.032</b>	<b>-3.845.711</b>	<b>-160.000</b>
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	-424.038	-556.199	0
	26XX	Finansielle omkostninger	9.111	4.378	0
		<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-1.217.959</b>	<b>-4.397.531</b>	<b>-160.000</b>
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-1.526	-744	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	33	682	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>-1.219.451</b>	<b>-4.397.592</b>	<b>-160.000</b>

<sup>1)</sup>Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

<sup>2)</sup> Andre ordinære driftsomkostninger er inkl. fradrag for medgåede interne omk. ved anlæg



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2024 fremgår af henholdsvis pkt. 2. og 4.4. Anvendt regnskabspraksis fremgår af bilag 4.8.

### 3.1.1. Resultatdisponering

Tabel 3.1.1.1 Aalborg Stifts disponering af årets resultat 2024 (t. kr.)	
<b>Årets resultat</b>	<b>-4.398</b>
<i>Stiftsadministrationen</i>	
- Videreført fri egenkapital	-1.391
<i>Centeradministrationen</i>	
- Videreført fri egenkapital	-298
<i>Projekter med særskilt bevilling</i>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	-688
<i>Anlægspuljen</i>	
- Videreførte anlægsprojekter	0
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	-2.021
<b>Resultat i alt</b>	<b>-4.398</b>

Stiftsadministrationens videreførte frie egenkapital på kr. 1.391 består af et mindre forbrug på primært stiftets drift t.kr. 1.271, et mindre forbrug på stiftets løn på t.kr. 86 samt tilføjes af mindre forbrug fra FIN (Folkekirkens Intranet) på t.kr. 120. Midlerne videreføres og forventes anvendt i 2025.

Centeradministrationen har en fri egenkapital som videreføres og forventes anvendt i 2025.

Projekt med særskilt bevilling som videreføres, består af midler til dåbskommissionen samt overflyttede midler fra FINs mindre forbrug. FIN overgår fra at være projektorganisation til driftsorganisation under stiftsadministrationen i 2025. Midlerne forventes anvendt i 2025-2027.

Resultatet der ikke kan videreføres på t.kr. 2.021 i mindre forbrug vedr. præstelønninger med t.kr. 1.960 og et mindre forbrug på t.kr. 61 på provstirevision.

Tabel 3.1.1.2 Aalborg Stifts reservation til projekter 2024 (t. kr.)							
	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til fig. år
<b>a. Projekter - intern (driftsbevilling)</b>							
1: SPN - Sjølesorg på nettet	-758	522	-3	804	278	0	-480
2: Studentermenigheden universitetsstifterne	-181	0	0	127	127	0	0
3: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken	0	0	0	0	0	-120	-120
<b>I alt projekter - intern (driftsbevilling)</b>	<b>-938</b>	<b>522</b>	<b>-3</b>	<b>931</b>	<b>406</b>	<b>-120</b>	<b>-600</b>
<b>b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev</b>							
1: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken	-257	2.100	-28	2.265	136	120	0
2: Dåbskommission, en del af liturgiprojektet	-150	2.308	0	1.364	-944	0	-1.094
<b>I alt særskilt projektbevilling</b>	<b>-406</b>	<b>4.408</b>	<b>-28</b>	<b>3.629</b>	<b>-808</b>	<b>120</b>	<b>-1.094</b>
<b>c. Anlægspuljen</b>							
<b>I alt anlægspuljen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total reservation til projekter</b>	<b>-1.345</b>	<b>4.930</b>	<b>-32</b>	<b>4.559</b>	<b>-402</b>	<b>0</b>	<b>-1.694</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

SPN indgår i stiftets bevilling og videreføres. Fra 2024 indgår studentermenigheden i stiftets basisbevilling.

Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2024 (t. kr.)							
	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
<b>Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken</b>							
Løn	-257	2.100	0	1.470	-630	120	0
Drift	0	0	-28	794	766	0	0
<b>I alt Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken</b>	<b>-257</b>	<b>2.100</b>	<b>-28</b>	<b>2.265</b>	<b>136</b>	<b>120</b>	<b>0</b>
<b>Projekt: Dåbskommission, en del af liturgiprojektet</b>							
Løn	-150	2.088	0	968	-1.120	176	-1.094
Drift	0	220	0	396	176	-176	0
<b>I alt Projekt: Dåbskommission, en del af liturgiprojektet</b>	<b>-150</b>	<b>2.308</b>	<b>0</b>	<b>1.364</b>	<b>-944</b>	<b>0</b>	<b>-1.094</b>
<b>Total særskilte projekter</b>	<b>-406</b>	<b>4.408</b>	<b>-28</b>	<b>3.629</b>	<b>-808</b>	<b>120</b>	<b>-1.094</b>

Folkekirken intranet FIN (I tabel benævnt som DAP-projekt) ansøgte i 2024 om en tillægsbevilling på kr. 300, som fremgår, har tabel 3.1.1.4.

FIN har haft et samlet merforbrug på t.kr. 136 i 2024. Merforbruget fordeler sig med et mindre forbrug på lønnen t.kr. 630 og er merforbrug for drift t.kr. 766. Tillægsbevillingen blev givet til den grafiske formidling på FIN med henblik på større brugervenlighed. Mindre forbruget på t.kr 120 overføres til 2025 og anvendes som ansøgt. I 2025 bliver projektet permanent.

Dåbskommissionen er i 2023 nedsat af Kirkeministeren. Projektet løber fra 2023–2027. Arbejdet i dåbskommissionen forløber planmæssigt og i henhold til den fastlagte tidsplan. Det administrative arbejde i forbindelse med kommissionen er forankret i stiftsadministrationen. De tildelte midler forventes brugt ved projektets ophør ultimo marts 2027.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 3.1.1.4 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2024 (t. kr.)**

<b>Omflytninger</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
Intern omflytning pga. sparekrav	2942008	1.503	0	1.503	2-21
Reduktion af godtgørelsesbevillingen til præster	399216	0	-414	-414	2-24
<b>Omflytninger i alt</b>		<b>1.503</b>	<b>-414</b>	<b>1.088</b>	
<b>Omprioriteringspulje</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
Nyt intranet	400361	300	0	300	3-99
<b>Omprioriteringspulje i alt</b>		<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	
<b>Tillægsbevillinger fra generel reserve</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
<b>Tillægsbevillinger fra generel reserve i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Udmøntning af stifternes mindre forbrug fra 2023</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
Udmøntning af stifternes mindre forbrug	383573/2913375	1.042	-21	1.021	3-10
<b>Udmøntning af stifternes mindre forbrug fra 2023 i alt</b>		<b>1.042</b>	<b>-21</b>	<b>1.021</b>	
<b>Anlægs pulje</b>	<b>Dokument.nr.</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Dim.</b>
<b>Anlægs pulje i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Omflytninger og tillægsbevillinger i alt</b>		<b>2.845</b>	<b>-436</b>	<b>2.409</b>	

Der er foretaget intern omflytninger på præstebevillingen i 2024. Iflg. tabel 3.1.1.4 er der foretaget omflytninger på grund af sparekrav i lønnen på t.kr. 1.503 og en reduktion på godtgørelsesbevillingen på t.kr. 414.

På stiftsadministrationen blev der tilført midler fra det samlede mindre forbrug fra 2023, bl.a. 8 mio. kr. puljen. Her fik Aalborg Stift et lønbudgettillæg på t.kr. 580. Herudover et beløb til Samskabelse på t.kr. 462, i alt på t.kr. 1.042 derudover er der en reduktion på øvrige stifter på t.kr. 21.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Tabel 3.1.1.5a Bevillingsafregning 2024 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	5.861	1.042	6.904	6.818	-86
	Øvrig drift	3.809	-21	3.787	2.603	-1.185
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>9.670</b>	<b>1.021</b>	<b>10.691</b>	<b>9.421</b>	<b>-1.271</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	692	0	692	434	-259
	Øvrig drift	98	0	98	58	-39
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>790</b>	<b>0</b>	<b>790</b>	<b>492</b>	<b>-298</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	3.888	300	4.188	2.439	-1.749
	Øvrig drift	220		220	1.162	942
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>4.108</b>	<b>300</b>	<b>4.408</b>	<b>3.600</b>	<b>-808</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>14.568</b>	<b>1.321</b>	<b>15.889</b>	<b>13.513</b>	<b>-2.377</b>

Tabel 3.1.1.5b Bevillingsafregning (t. kr.)

Delregnskab		Årets resultat	Overført fra tidligere år	Bortfald-/omflytning	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	-86	-257	0	-413	-756
	Øvrig drift	-1.185	-681	0	293	-1.573
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>-1.271</b>	<b>-938</b>	<b>0</b>	<b>-120</b>	<b>-2.329</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	-259	0	0	0	-259
	Øvrig drift	-39	0	0	0	-39
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>-298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-298</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	-1.749	-406	0	1.062	-1.094
	Øvrig drift	942	0	0	-942	0
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>-808</b>	<b>-406</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>-1.094</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>-2.377</b>	<b>-1.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.721</b>

Stiftsadministrationen har en samlet videreførelse på t.kr. 2.329. Af den samlede videreførelse indgår SPN med i alt t.kr. 480, og t.kr. 120 til Folkekirkens intranet FIN som fra 2025 indgår i stiftets basisbevilling.

Stiftsadministrationens mindre forbrug som primært er drift forventes anvendt til nødvendige istandsættelsesarbejder og tilpasninger i bispegården. Vi har som følge af at vi har øget antallet af medarbejdere som har deres daglige gang og arbejdstid i huset, brug for tilpasninger i forhold til kontorer og fælleslokaler herunder køkken. Medarbejdere er finansieret af fællesfondsmidler eller stiftsråd. Desuden vil der blive anvendt midler til interne kurser for personalet, som opfølgning på vores trivselsmåling fra 2024.

Det samlede mindre forbrug for SPN vil blive videreført til at dække merforbruget i 2025, hvorefter SPN forventer at søge fornyet bevilling for 2026 og frem.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Der videreføres t.kr. 1.094 vedr. særskilte projekter med bevilling, dette er Dåbskommissionens bevilling, som forbruges frem til projektets udløb i 2027 som beskrevet under afsnit 3.1.1.

Plancer Aalborg har haft et samlet mindre forbrug på t.kr. 298 i 2024. Af det samlede mindre forbrug vedrører t.kr. 259 lønsum, hvorimod t.kr. 39 i mindre forbrug vedrører drift jf. tabel 3.1.1.5. Plancerets midler forventes anvendt i planceret i de kommende år.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 3.2. Balance (Status)

**Tabel 3.2.1. Balance for Aalborg Stift (aktiver)**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2023	2024
4.1.2.1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	1.716	1.578
	Tilgodehavende feriepenge staten	613015	96	104
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	8.487	8.910
	Likvide beholdninger	63XX	7.190	12.987
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>17.489</b>	<b>23.579</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>17.489</b>	<b>23.579</b>





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 3.2.1. Balance for Aalborg Stift (passiver)**

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2023	2024
3.3	<b>Egenkapital</b>			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-10.885	-12.906
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-938	-2.627
	Reserveret projekter	740640-75XX	-406	-1.094
	Likviditetsoverførsler	7468XX	15.408	15.408
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.177</b>	<b>-1.220</b>
4.1.2.5	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.6	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.7	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-5.279	-3.288
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-684	-538
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-4.962	-4.991
	Skyldige feriepenge	94XX	-9.679	-10.731
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-63	-2.810
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-20.667</b>	<b>-22.359</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-20.667</b>	<b>-22.359</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-17.489</b>	<b>-23.579</b>

Likviditet stilles til rådighed af fællesfonden – jf. Fællesfondens årsrapport.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 3.3. Egenkapitalforklaring

**Tabel 3.3.1 Egenkapital 2024 (t. kr.)**

<b>Primobeholdning 01.01.2024</b>	<b>3.177</b>
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-406
Heraf overført ikke-disponeret	-938
<b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	0
<b>Overført resultat</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>-4.398</b>
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-688
Heraf overført ikke-disponeret	-1.689
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	-2.021
<b>Egenkapital pr. 31.12.2024</b>	<b>-1.220</b>

Årets bevægelser i egenkapitalen, herunder årets resultat specificeret på frie overførte midler, overførte midler vedr. projekter, samt bortfald er vist i tabel 3.3.1 ovenfor.

I tabel 3.3.2 herunder er videreførelser for institutionen ultimo 2024 specificeret. Både årets resultat, samt videreførelser ultimo året er nærmere beskrevet i afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab".

**Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2024 (t. kr.)**

<b>Stiftsadministration m.v.</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-756	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-1.573	-2.329
<b>I alt stiftsadministration</b>		<b>-2.329</b>
<b>Centeradministration</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-259	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-39	
Ikke-disp. egenkapital - IV	0	-298
<b>I alt centeradministration</b>		<b>-298</b>
<b>Folkekirke &amp; Religionsmøde</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	0	
Ikke-disp. egenkapital - drift	0	0
<b>I alt Folkekirke &amp; Religionsmøde</b>		<b>0</b>
Viderført projektbev. - løn	-1.094	
Viderført projektbev. - drift	0	
Viderført projektbev. - IV	0	-1.094
<b>I alt projekter med særskilt bevilling</b>		<b>-1.094</b>
<b>Anlægspuljen</b>		<b>0</b>
<b>Fællesfonden</b>		<b>2.501</b>
<b>TOTAL</b>		<b>-1.220</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 3.4. Likviditet og låneramme

Stiftets likviditet reguleres løbende gennem året ved likviditetsregulering fra fællesfonden – jf. tabel 3.3.3.

**Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året**

Egenkapitalbevægelser 2024 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsel til/fra Fællesfonden i året	0
Bortfald af videreførte midler	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

Positivt tal er en likviditetsoverførsel til Fællesfonden, negativt tal en likviditetstilførsel til stiftet.

### 3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling (t.kr.)	Bev.fin.		
	Stiftsadministration	Center	Total
Lønbevilling	5.861	692	6.554
Lønbevilling inkl. TB	6.904	692	7.596
Lønforbrug under lønbevilling	6.818	434	7.252
<b>Total</b>	<b>-86</b>	<b>-259</b>	<b>-344</b>
Akk. opsparing ultimo 2023	-257	0	-257
Løn overført til/fra drift	-413	0	-413
Bortfald/omflytning	0	0	0
<b>Akk. opsparing ultimo 2024</b>	<b>-756</b>	<b>-259</b>	<b>-1.015</b>

### 3.6. Bevillingsregnskab

**Tabel 3.6.1 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift**

(t. kr.)	Regnskab 2023	Bevilling 2024	Regnskab 2024	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	130.780	138.224	136.264	-1.960	99
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	14.215	15.889	13.513	-2.377	85
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.632	1.788	1.727	-61	97
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	288	-	-	-	-
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	32	-	-	-	-
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>146.947</b>	<b>155.901</b>	<b>151.504</b>	<b>-4.398</b>	<b>97</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Tabel 3.6.2 Aalborg Stifts budgetafvigelse for regnskabet 2024 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	138.224	136.264	-1.960
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		128.435	127.104	-1.331
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		6.053	6.020	-33
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		-	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.736	3.140	-596
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	-0	-0
3. - Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	15.889	13.513	-2.377
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		10.691	9.421	-1.271
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		790	492	-298
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		4.408	3.600	-808
6 - Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.788	1.727	-61
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	-	-	-
9. - Reserver	Anden bevilling	-	-	-
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		-	-	-
11. - Finansielle poster (netto)	Anden bevilling	-	-	-
<b>I alt</b>		<b>155.901</b>	<b>151.504</b>	<b>-4.398</b>

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

#### 4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Af ekstraordinære indtægter skal nævnes et returbeløb fra Lønmodtagernes feriemidler som er taget til indtægt kr. 320,55 samt et beløb fra PFA vedr. medarbejder afgået ved døden til indtægt kr. 423,23 og af ekstraordinære omkostninger er et beløb til feriekonto kr. 682,45.

På tab på debitorer er beløbet t.kr. -27, dette består af 2 fakturaer på kr. 18 og kr. 25,00 i tab og 4 indbetalt debitor fra tidligere år på t. kr. 46. Ovenstående er taget som tab jf. regnskabsinstruks. 1 faktura er modtaget indbetalt i januar måned 2025.

#### 4.1.2. Noter til balancen

##### Noter til anlægsaktiver.

Stiftet har ingen immaterielle eller materielle anlægsaktiver i 2024.

##### Noter til øvrige aktiver.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

<b>Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Debitorer	1.572	1.578
Igangværende arbejder	144	0
<b>Total</b>	<b>1.716</b>	<b>1.578</b>

Af debitorer på t.kr. 1.578 er t.kr. 1.494 ikke forfalden ultimo 2024. Af de resterende t.kr. 84 var t.kr. 84 under 30 dages betalingsfrist.

<b>Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Periodeafgrænsning	3.258	3.350
Pensionsbidrag	135	168
Gruppeliv	20	20
Låneforeninger	41	34
Boligbidrag	607	631
Varmebidrag	111	138
Nettoløn	4.301	4.568
<b>Total</b>	<b>8.487</b>	<b>8.910</b>

Stiftet har en periodeafgrænsningspost på t.kr. 3.350. Heraf vedrører t.kr. 3.180 forudbetalt A-skat for forudlønnede medarbejdere. De resterende t.kr. 170 vedrører ansøgte, men endnu ikke modtagne dagpengerefusioner.

Tilgodehavende pensionsbidrag, gruppeliv, kontingenter, låneforeninger, bolig-/varmebidragsamt nettoløn i alt. t.kr. 5.560 vedrører forudlønnede medarbejdere, hvor udbetalingen er foretaget ultimo 2024.

### **Noter til passiver.**

Stiftet har ikke nogen hensættelser/langfristet gæld.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

<b> Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b> 2023</b>	<b> 2024</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-5.279	-3.288
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-623	-471
Skyldige feriepenge	-9.679	-10.731
Periodeafgrænsninger	-63	-2.810
Over- / merarbejde	-61	-68
Menigheder og bindende stiftsbidrag <sup>1)</sup>	-4.962	-4.991
<b> Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b> -20.667</b>	<b> -22.359</b>

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag.

Leverandører af varer og tjenesteydelser udgør t.kr. 3.288. Heraf er t.kr. 40 forfalden før ultimo 2024, men først betalt primo 2025 som følge af sen registrering/modtagelse, herunder t.kr. 28 til Himmerlands flytteforretning, samt mange mindre leverandørfakturaer.

Anden kortfristet gæld t.kr. 471 og periodeafgrænsning t.kr. 2.810 jf. nedenstående specifikationer.

Skyldige feriepenge er steget fra t.kr. 9 i 2023 til t.kr. 10 i 2024.

Af kortfristet gæld vedrørende menigheder og bindende stiftsbidrag udgør Bindende Stiftsbidrag t.kr. 4.991.

<b> Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)</b>	<b> 2023</b>	<b> 2024</b>
Anden kortfristet gæld	-223	-18
Atp og feriekonto	-214	-261
AUB, AES og AFU	-186	-191
<b> Total</b>	<b> -623</b>	<b> -471</b>

Anden kortfristet gæld på t.kr. 18 vedr. ikke opsparet senior ordning i 2023.

Betaling til ATP og Feriekonto henstår med t.kr. 261, mens t.kr. 191 henstår til betaling til AUB, AES og AFU. Alle poster forfalder i 1. kvartal 2025.

<b> Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)</b>	<b> 2023</b>	<b> 2024</b>
Forpligtelser	-63	-2.810
<b> Total</b>	<b> -63</b>	<b> -2.810</b>

Af forpligtelser på t.kr. 2.810 fremkommer dette med en post til København Stift på t.kr. 26, honorar og kørsel t.kr. 113, samt periodisering vedr. Igangværende Arb.frem.reg.tilgh t.kr. 2.660. samt bolig og varmebidrag vedr. biskoppen.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)	2023	2024
<b>Præster</b>	<b>-17.165</b>	<b>-8.691</b>
Skyldige feriepenge	-8.006	-8.691
Skyldige feriepenge - indefrysning	-9.159	0
<b>Fællesfundspræster</b>	<b>-1.165</b>	<b>-503</b>
Skyldige feriepenge	-457	-503
Skyldige feriepenge - indefrysning	-708	0
<b>Lokalfinansierede præster m.m.</b>	<b>-1.388</b>	<b>-740</b>
Skyldige feriepenge	-552	-740
Skyldige feriepenge - indefrysning	-836	0
<b>Administrativt ansatte</b>	<b>10.039</b>	<b>-796</b>
Skyldige feriepenge	-665	-796
Skyldige feriepenge - indefrysning	10.703	0
<b>Total</b>	<b>-9.679</b>	<b>-10.731</b>

Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	20	24.750	495.000
Grenkeleasing, Håndsprit	9	374	3.366
Textilia	31	244	7.564
Eventualforpligtelse i alt			505.930

## 4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 4.2.1 Indtægtsdækket virksomhed for Aalborg Stift 2024 (t. kr.)

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed

Tabel 4.2.2. Indtægtsdækket virksomhed for Aalborg Stift for 2024 (t.kr.)

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.3. Specifikation af årsværksforbrug

**Tabel 4.3.1** Årsværksforbrug Præster - Aalborg Stift

<b>Sognepræster og fællesfundspræster - årsværk</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Normerede antal præstestillinger	201,5	201,1	200,7
Forbrug antal præstestillinger	195,4	195,5	193,1
Mer-/mindreforbrug	-6,1	-5,6	-7,6
Normede antal fællesfundspræster	10,7	10,7	10,7
Forbrug antal fællesfundspræster	10,4	10,4	10,3
Mer-/mindreforbrug	-0,3	-0,3	-0,4
Normering i alt	212,2	211,8	211,4
Forbrug indenfor normering i alt	205,8	205,9	203,4
Mer-/mindreforbrug	-6,4	-5,9	-8,0
Forbrug lokalt finansierede præster	14,2	15,9	18,4
Forbrug præster i alt	220,0	221,7	221,8
<b>Præster - fastansatte og vikarer - årsværk</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Normering (inkl. Fællesfundspræster)</b>	<b>212,2</b>	<b>211,8</b>	<b>211,4</b>
Forbrug tjenestemænd	184,8	177,8	177,4
Forbrug fastansatte OK	18,0	9,7	9,4
<b>Forbrug fastansatte i alt</b>	<b>202,8</b>	<b>187,4</b>	<b>186,8</b>
Vikar forbrug	9,0	21,5	21,1
<b>Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt</b>	<b>211,8</b>	<b>209,0</b>	<b>207,9</b>
<b>Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)</b>	<b>-0,4</b>	<b>-2,8</b>	<b>-3,5</b>
Barsels vikarer	2,0	2,0	3,0
DP refusion barsel	-1,5	-1,7	-3,4
<b>Præsteforbrug barsel</b>	<b>0,5</b>	<b>0,3</b>	<b>-0,3</b>
Lønrefusion	-1,8	0,0	0,0
DP refusion sygdom	-4,8	-3,5	-4,1
<b>Fradrag refusion i alt</b>	<b>-6,6</b>	<b>-3,5</b>	<b>-4,1</b>
<b>Total mer-/mindreforbrug</b>	<b>-6,5</b>	<b>-5,9</b>	<b>-8,0</b>
Lokalfin. Præster	14,2	15,9	18,4
<b>Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster</b>	<b>219,9</b>	<b>221,7</b>	<b>221,8</b>





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 4.3.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug**

Aalborg Stift	2022	2023	2024
<b>Administration</b>	<b>5,35</b>	<b>6,57</b>	<b>5,56</b>
Generel ledelse	0,94	1,05	0,85
Administration	2,58	3,33	2,93
Økonomi	0,84	1,17	0,78
IT	0,09	0,06	0,06
Ejendoms- og serviceopgaver	0,90	0,96	0,95
<b>Præster</b>	<b>1,89</b>	<b>2,36</b>	<b>2,08</b>
Præster	1,89	2,36	2,08
<b>Rådgivning</b>	<b>1,21</b>	<b>1,23</b>	<b>1,25</b>
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	1,21	1,23	1,25
<b>Tilsyn og styrelse</b>	<b>2,09</b>	<b>2,36</b>	<b>2,04</b>
Kommunikation	0,06	0,04	0,00
Sekretariatsbetjening	1,05	1,18	0,95
Stiftsråd	0,21	0,31	0,16
Tilsyn og myndighed	0,70	0,82	0,79
Valg	0,08	0,02	0,14
<b>Samskabelse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Samskabelse	0,00	0,00	0,00
<b>Projekter</b>	<b>0,55</b>	<b>0,57</b>	<b>0,55</b>
Koordination af bispemøder	0,00	0,00	0,00
SPN projekt	0,55	0,57	0,55
Differentieret vedligeholdelse	0,00	0,00	0,00
<b>Almindelig virksomhed i alt</b>	<b>11,09</b>	<b>13,10</b>	<b>11,48</b>
<b>Eksternt finansierede opgaver</b>	<b>0,13</b>	<b>0,43</b>	<b>2,67</b>
Bindende stiftsbidrag (ekstern finansiering)	0,00	0,31	2,58
Indtægtsdækket	0,00	0,00	0,00
Stiftsmidler - ekstern finansiering	0,13	0,12	0,08
Central kapitalforvaltning	0,00	0,00	0,00
Menighedspleje	0,00	0,00	0,00
<b>Formål 99 projekter</b>	<b>0,94</b>	<b>2,00</b>	<b>1,79</b>
Nyt intranet	0,94	1,79	1,49
Dåbskommission	0,00	0,21	0,30
Grøn omstilling	0,00	0,00	0,00
Nye sagsgange pensionsområdet	0,00	0,00	0,00
Læs teologi og bliv præst	0,00	0,00	0,00
<b>Stiftsadministration i alt</b>	<b>12,16</b>	<b>15,53</b>	<b>15,94</b>



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 4.3.3** Årsværksforbrug i center

Plancenteret	Total for center		
	2022	2023	2024
<b>Administration</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,09</b>
Faglig koordinering og intern administration	0,00	0,00	0,07
Faglig udvikling	0,00	0,00	0,02
<b>IT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sagsbehandling</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Sagsbehandling	0,00	0,00	0,00
<b>Drift</b>	<b>1,11</b>	<b>0,99</b>	<b>0,73</b>
Kirkebygninger	1,08	0,97	0,62
Behandling af sognegrænseændringer	0,03	0,03	0,10
<b>Rådgivning og support</b>	<b>0,08</b>	<b>0,13</b>	<b>0,10</b>
Rådgivning	0,08	0,13	0,10
<b>Udvikling</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Almindelig virksomhed i alt</b>	<b>1,19</b>	<b>1,12</b>	<b>0,92</b>
<b>Eksternt finansieret</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Eksternt finansieret i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Center i alt</b>	<b>1,19</b>	<b>1,12</b>	<b>0,92</b>

Tidligere er årsværksforbrug blevet beregnet ud fra en samlet forventet registrering for fuldtidsansatte på 1.924 pr. år. Da der ikke tidsregistreres på helligdage, er det korrekte forventede timetal 1.863 timer. Dette er rettet i tabellen både for regnskabsåret og for de forudgående år, hvorfor der vil være en diskrepans ift. opgørelser i tidligere årsrapporter.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.4. Projektregnskaber

#### 4.4.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Delregnskab 3/Formål 99

##### 4.4.1.1. Afsluttede projekter

**Tabel 4.4.1.1 Afsluttede projekter Aalborg Stift 2024 (t. kr.)**

Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken	2020	2021	2022	2023	2024	Total
Budget	500	150	1.800	1.800	2.100	6.350
Indtægt	0	-5	-9	-37	-28	-80
Løn	182	133	775	1.614	1.470	4.175
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	340	449	552	794	2.135
<b>I alt Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken</b>	<b>-318</b>	<b>318</b>	<b>-585</b>	<b>329</b>	<b>136</b>	<b>-120</b>

Projektet er permanent overflyttet til alm. drift under stiftsadministrationen, inkl. mindre forbrug.

Projektet forløber planmæssigt som beskrevet i projektbevillingen fra Kirkeministeriet. Projektet varer fra 2022-2024.

De væsentligste aktiviteter 2024 vi har arbejdet med er:

Koncept for kursus- og arrangementskalender

- Indholdsstrategi for FIN
- Nyt styringsgrundlag for FIN
- Ansøgning om drift
- Særlig indsats på vejledningsdelen på FIN
- "Onboarding" kampagne

Projektets udviklingsaktiviteter følger projektets styringspapirer og den IT-wireframe, som er godkendt af styregruppen. Wireframe er den IT-mæssige styringsramme for udvikling af intranettet.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.4.1.2. Igangværende projekter

Tabel 4.4.1.2 Igangværende projekter Aalborg Stift 2024 (t. kr.)

Projekt: Dåbskommission, en del af liturgiprojektet	2020	2021	2022	2023	2024	Total
Budget	0	0	0	1.833	2.308	4.141
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	668	968	1.636
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	1.016	396	1.411
<b>I alt Projekt: Dåbskommission, en del af liturgiprojektet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>-944</b>	<b>-1.094</b>

<b>Igangværende projekt:</b>	Dåbskommission, en del af liturgiprojektet.
<b>Status for projektføreløbet/delresultat ultimo året</b>	Kommissionens arbejde følger den fastlagte plan. Der arbejdes godt og intensivt.
<b>Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM</b>	Ingen ændringer.
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	Ingen ændringer.

### 4.4.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98

#### 4.4.2.1. Afsluttede projekter

Der er ingen afsluttede anlægsprojekter.

#### 4.4.2.2. Igangværende anlægsprojekter

Stiftet har ingen igangværende anlægsprojekter.

### 4.4.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Delregnskab 9/Formål 98

#### 4.4.3.1. Afsluttede projekter

Stiftet har ingen afsluttede anlægsprojekter.

#### 4.4.3.2. Igangværende projekter

Stiftet har ingen igangværende anlægsprojekter.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.5. Legatregnskaber

**Tabel 4.5.1 Legater forvaltet af Aalborg Stift (t. kr.)**

<b>Legat: Legatet til fremme af meningslivet i Aalborg</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiver	650	134	784
Passiver	-650	-134	-784
<b>I alt Legat: Legatet til fremme af meningslivet i Aalborg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aal</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiver	497	51	548
Passiver	-497	-51	-548
<b>I alt Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiver	688	128	816
Passiver	-688	-128	-816
<b>I alt Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Legat: Jens Vares Legat</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiver	91	53	144
Passiver	-91	-53	-144
<b>I alt Legat: Jens Vares Legat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forvaltede legat-aktiver i alt</b>	<b>1.926</b>	<b>366</b>	<b>2.292</b>

Ovennævnte legatregnskaberne vedrører 2023.

### 4.6. Forvaltning af øvrige aktiver

Stiftet har ingen andre aktiver forvaltet.



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.7 Bi-regnskab vedr. bindende stiftsbidrag

Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd (nedsat i henhold til bekendtgørelse nr. 95 om lov om folkekirkens økonomi af 29. januar 2020). Stiftsrådets hovedopgaver kan opdeles således:

- 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. 5 milliarder kr.
- At udskrive og bestyre 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.

Stiftsrådet består af stiftets biskop, stiftets domprovst, 1 repræsentant for stiftets provster, 3 repræsentanter for stiftets præster, samt 1 menighedsrepræsentant fra hvert provsti (for Lolland-Falsters stift dog 2 menighedsrepræsentanter fra hvert provsti).

Aalborg Stifts sammensætning af stiftsrådet er vedlagt som bilag.

Stiftsrådet beslutter størrelsen og anvendelsen af det bindende stiftsbidrag udskrevet blandt stiftets kirkekasser.

Det bindende stiftsbidrag kan anvendes på følgende aktiviteter i stiftet:

1. Kommunikation mellem stiftet, menighedsråd og præster
2. Formidling af kristendom
3. Udviklingsprojekter inden for undervisning, diakoni, IT, medier, kirkemusik og lignende, herunder analyser til forberedelse af sådanne projekter
4. Mellemkirkeligt arbejde



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.7.1 Faglige resultater

Der har i 2024 været afholdt 4 ordinære møder i stiftsrådet.

Stiftsrådet har bl.a. haft fokus på kommunikationsarbejdet i stiftet. Stiftsrådet har således med virkning fra 1. april 2024 omlagt kommunikationsarbejdet i stiftet så der nu er i alt 2 fuldtidsansatte kommunikationsmedarbejdere som skal underbygge biskoppens arbejde med den udadvendte kommunikation fra Aalborg Stift samt sikre at der kommer en løbende information internt i stiftet om biskoppens, stiftsrådets og provstiernes arbejde. En strategi for kommunikationsarbejdet foreligger i udkast og forventes vedtaget i 2025.

Stiftsrådet har i 2024 besluttet at sætte fokus på stiftets struktur for at få analyseret hvorledes Aalborg stift skal være stift og sikre forkyndelsen i hele stiftet, bl.a. under hensyn til den demografiske udvikling med flytning fra land til by. Dette sker ved ansættelse af en projektkonsulent af to års varighed med virkning fra den 1. februar 2025. Endvidere har stiftsrådet besluttet at sætte fokus på trivsels- og arbejdsmiljøet for alle ansatte i Aalborg stift. Der planlægges med en projektansættelse af et års varighed fra medio 2025.

I 2024 var stiftsrådet vært for det fælles stiftsrådsmøde for alle stiftsråd i landet.

Stiftsrådet har fortsat en repræsentant i bestyrelsen for den fælles kapitalforvaltning. I lighed med tidligere år har stiftsrådet ydet støtte til bl.a. Folkekirkens Familiestøtte, Sct. Nicolaitjenesten i Aalborg Stift samt til projektet "Hvad er meningen" – et tilbud til alle gymnasier i Aalborg Stift.

### 4.7.2 Den samlede økonomi

Årets økonomiske resultat er et mindre forbrug på t.kr. 29. Mindre forbruget er hensat, så regnskabet går i nul for året. Resultatet vurderes at være tilfredsstillende. Baggrunden for vurderingen er nærmere gennemgået senere i dette afsnit.

Indtægten fra det bindende stiftsbidrag var i 2024 på t.kr. 4.427 (t.kr. 4.193 i 2023), hvilket svarer til 0,6 % af udskrivningsgrundlaget i stiftet. Det bindende stiftsbidrag kan maksimalt udgøre 1% af udskrivningsgrundlaget i stiftet.

Det bindende stiftsbidrag administreres af stiftet, og indgår i stiftets balance for fællesfondsaktiviteter i øvrigt, og der er således ikke udarbejdet en selvstændig balance for bidraget.

Stiftsrådet kan overføre et eventuelt mindre forbrug fra år til år, opført som anden gæld på stiftets balance. En oversigt over Aalborg Stiftsråds overførsler fremgår af tabel 4.7.2.2.

Årets økonomiske resultat på t.kr. 29 er sammensat som vist herunder i tabel 4.7.2.1. samt stiftets budgetopfølgning og regnskab jf. nedenfor.

Tabel 4.7.2.1. Formålsopdelt bindende stiftsbidrag



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

**Tabel 4.7.2.1 Bindende stiftsbidrag for Aalborg Stift 2024 - formålsopdelt (kr.)**

Formål	Regnskab	Budget	Periodens
	2024	2024	forskel
75 Kommunikation	1.846.242	2.060.000	-213.758
76 Formidling	1.420.650	1.955.000	-534.350
77 Udviklingsprojekter	591.381	1.422.000	-830.619
78 Mellemkirkelegit	213.816	250.000	-36.184
79 Andet	325.711	335.000	-9.289
<b>Bindende stiftsbidrag omkostninger i alt</b>	<b>4.397.801</b>	<b>6.022.000</b>	<b>-1.624.199</b>
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-4.397.801</b>	<b>-6.022.000</b>	<b>1.624.199</b>
Indtægter bindende stiftsbidrag	-4.427.202	-4.427.202	-
Dækning af merforbrug	-	-1.594.798	1.594.798
Hensat overskud	29.401	-	29.401
<b>Bindende stiftsbidrag i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Som det fremgår af den detaljerede oversigt under 4.7.2.1 har mange stiftsudvalg ikke brugt deres budget i 2024.

**Formål 75:** Her har der været et mindre forbrug på t.kr. 214 som følge af afholdelse af det årlige stiftspræstemøde, hvor deltagelsen var større end forventet. Der hensættes hvert år til Stiftsmenighedsrådsmøde som holdes hver fjerde år. Næste stiftsmenighedsrådsmøde er således i 2025.

Stiftsrådet finansierer to presse og kommunikationsmedarbejder, hvor der her er et forventet merforbrug, for at bruge af mindre forbruget som stiftsrådet har.

**Formål 76:** Viser et mindre forbrug på t.kr. 534 som følge af fratrædelse af stiftskonsulent samt manglende aktivitet omkring ungdomsarbejdet.

**Formål 77:** Viser et mindre forbrug på t.kr. 831 som følge af nedsatte og ændringer aktiviteter hos diverse udvalg.

**Formål 78:** Udviser et mindre forbrug på t.kr 36.

**Formål 79:** Mindre forbruget skyldes færre diverse udgifter end budgetteret.





## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

Tabel 4.7.2.2 Resultatdisponering for Aalborg Stift 2024 (kr.)

	Årets bidrag	Årets omkostninger	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Akkumuleret til videreførelse
36. Bindende stiftsbidrag	-4.427.202	4.397.801	-29.401	-4.961.822	-4.991.223

For Aalborg Stiftsråd er der opsparede midler på 4.991 t.kr. som resultat af tidligere års mindre forbrug.

### 4.7.3. Forventninger til det kommende år

Stiftsrådet er opmærksom på, at det akkumulerede mindre forbrug ikke må forøges. Stiftsrådet forventer et øget aktivitetsniveau i de kommende år. Stiftsrådet har besluttet to ansættelser i 2025 af en strukturmedarbejder og arbejdsmiljømedarbejder, hvor begge har en tidsbegrænset ansættelse på henholdsvis to og et år. Herefter vil det akkumulerede mindre forbrug være forbrugt.

Stiftsrådet har arbejdet godt i den forløbne periode som afsluttes i dette år 2025, hvor der vælges nyt stiftsråd. Stiftsrådet vil i det kommende år vil styrke strukturarbejdet samt det gode arbejdsmiljø for ansatte i folkekirken i Aalborg Stift. Der er afsat midler til at understøtte arbejdet med stiftets struktur og pr. 1. februar er ansat en strukturmedarbejder som i en toårig periode skal arbejde med stiftets struktur. Der ansættes medio 2025 en konsulent, som for en et-årig periode skal arbejde med at styrke arbejdsmiljøet for ansatte i Aalborg Stift. Dette vil ske i et tæt samarbejde med stiftsadministrationen.

#### 4.7.3.1. Økonomiske rammer

Stiftsrådet har den 26. februar 2024 fastsat den økonomiske ramme for Det Bindende Stiftsbidrag 2025 til uændret 0,68 % af den lokale ligning, hvilket svarer til kr. 5.331.585. Stiftsrådet har i 2025 budgetteret med et merforbrug på t.kr. 3.241.915, som dækkes af overførte mindre forbrug fra tidligere år.

### 4.7.4. Eksterne påvirkninger

Der er ingen eksterne påvirkninger.



# Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

## 4.7.5. Detaljeret projektoversigt

Table 4.7.5 Bindende stiftsbidrag for Aalborg Stift 2024 - formålsopdelt (kr.)

Formål	Regnskab 2024	Budget 2024	Periodens forskel
<b>75 Kommunikation</b>	<b>1.846.242</b>	<b>2.060.000</b>	<b>-213.758</b>
1.3 Stiftspræstestævne	365.691	400.000	-34.309
1.4 Stiftsmenighedsrådsmøde	-	125.000	-125.000
1.6 Stiftsbiblioteket	103.046	72.500	30.546
1.1 Stiftsbogen	136	-	136
1.5 Hjemmeside	-	400.000	-400.000
1.6 Andre tilskud til kommunikation	50.000	50.000	-
3.9 Stiftsudvalget for Unge og Kirke	29	-	29
1.6 Stiftscentralen, bogindkøb	3.736	12.500	-8.764
Presse- og Kommunikationsmedarbejder	1.323.604	1.000.000	323.604
<b>76 Formidling</b>	<b>1.420.650</b>	<b>1.955.000</b>	<b>-534.350</b>
Ingen kontering	348	-	348
2.1 Religionspædagogiske konsulent	616.649	679.000	-62.351
Kirketællinger	83.385	-	83.385
Supervision for præster i Aalborg Stift	-	30.000	-30.000
2.1Stiftskonsulent - arbejdsvejledning f	308.337	330.000	-21.663
2.1 Stiftskonsulent - salmekundskab og l	250.243	511.000	-260.757
Gymnasieevent	161.688	165.000	-3.313
2.1 Ungdomspræst-ungdomsarbejde	-	200.000	-200.000
2.1Stiftspræst-åndeligt søgende-drift	-	25.000	-25.000
Leder af sorggrupper - drift	-	15.000	-15.000
	-	-	-
<b>77 Udviklingsprojekter</b>	<b>591.381</b>	<b>1.422.000</b>	<b>-830.619</b>
3.1 Tilskud til kurser (bevilget af stif	15.300	150.000	-134.700
3.1 Andre tilskud (bevilget af stiftråde	303.605	500.000	-196.395
2.2 Øvrige stiftsudvalg	-	150.000	-150.000
3.2 Diakoniudvalget	31.655	80.000	-48.346
3.4 Informationstjenesten	-	150.000	-150.000
3.5 Kirkemusikalsk stiftsudvalg	15.316	35.000	-19.684
3.6 Teologisk Voksenundervisning	30.000	30.000	-
3.12 Bibelselskabets Stiftsudvalg	22.694	22.000	694
3.7 Religionspædagogisk Stiftsudvalg	74.920	80.000	-5.080
3.8 Stiftsudv. vedr. Folkekirke og Religio	30.379	35.000	-4.621
3.9 Stiftsudvalget for Unge og Kirke	4.500	40.000	-35.500
3.11 Danske Sømands- og Udlandskirker	9.935	10.000	-65
3.0 Folkekirkens Asylsamarbejde	-	100.000	-100.000
3.0 Grøn Kirke	53.077	40.000	13.077
Presse- og Kommunikationsmedarbejder	-	-	-
	-	-	-
<b>78 Mellemkirkeligt</b>	<b>213.816</b>	<b>250.000</b>	<b>-36.184</b>
Ingen kontering	-	250.000	-250.000
4.1 M1.kir. Tilskud til rejser og venska	127.016	-	127.016
4.1 M1.Kirk. Tilskud til arrangementer	25.000	-	25.000
4.1 M1.Kirk. Sekretærehonorar	22.636	-	22.636
4.1M1.Kirk. Div. udgifter	39.164	-	39.164
	-	-	-
<b>79 Andet</b>	<b>-4.072.089</b>	<b>-5.687.000</b>	<b>1.614.911</b>
Ingen kontering	-4.394.055	-6.012.000	1.617.945
Stiftsudvalg mellemkirkeligt	8.901	-	8.901
5.3 Andre udgifter	7.747	10.000	-2.253
5.1 Stiftsrådets drift	104.355	15.000	89.355
5.2 Biskoppens rammebev. (Tilsk. op til	200.962	300.000	-99.038
	-	-	-



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### 4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

Krav til regnskabsmæssigt materiale er beskrevet i bekendtgørelse nr. 1381 af 29. september 2022 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning, der bliver gennemført efter de samme overordnede retningslinjer som årsafslutningen for 2022.

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

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 aktiveres kun IT-enkeltaktiver med en kostpris på 50.000 kr. eller derover og med en forventet levetid på mere end ét år. IT-udstyr under 50.000 kr. straks afskrives.

Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

#### Bygninger m.v.

Grunde og arealer:	Ingen afskrivninger
Bygninger:	50 år
Almindelige installationer:	20 år
Særlige installationer:	10 – 20 år
Indretning af lejede lokaler:	10 år eller kontraktens varighed



## Årsrapport 2024 for Aalborg Stift

### Øvrige

Inventar:	3 år
Programmel :	3-8 år
IT-hardware:	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. I 2021 er praksis for håndtering af u realiseret kursgevinst/-tab ændret. I stedet for en regulering over driften reguleres obligationsbeholdningens værdi som beskrevet her. Ved årets udgang beregnes/reguleres u realiseret kursgevinst/-tab på obligationsbeholdningen, dvs. forskellen mellem den bogførte købsværdi og den aktuelle kursværdi. Den u realiserede kursgevinst/-tab indgår ikke i driftsresultatet, men bogføres på balancen under værdien af obligationsbeholdningen, samtidig reguleres egenkapitalen tilsvarende. Finansielle anlægsaktiver er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.

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.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag, tjenestemandspensionsbidrag samt 1,5% særlig feriegodtgørelse nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen gælder ikke for den indefrosne del af feriepengeforpligtelsen.