

Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Årsrapport 2014

for

Aalborg Stift



Fællesfonden

Marts 2015
Dok. Nr. : 26564/15



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	2
2. Beretning	3
2.1. Præsentation af virksomheden.....	3
2.2. Virksomhedens omfang.....	5
2.3. Årets faglige resultater	6
2.4. Årets økonomiske resultat	10
2.5. Opgaver og ressourcer.....	13
2.6. Målrapportering.....	16
2.6.1. Skematisk oversigt over mål og resultater	16
2.7 Forventninger til det kommende år	23
3. Regnskab.....	24
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	24
3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)	26
3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring.....	28
3.4. Opfølgning på lønsumsloft	30
3.5. Bevillingsregnskab.....	30
4. Bilag	31
4.1. Noter til resultatopgørelse	31
4.2. Noter til balance	32
4.3. Indtægtsdækket virksomhed	34
4.4. Specifikation af årsværksforbrug	34



Årsrapport 2014 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. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

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

Påtegning

Det tilkendegives hermed,

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

Aalborg, den 17. marts 2015

Henning Toft Bro
Biskop



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Et stift er en geografisk enhed og samtidig en forvaltningsmæssig institution under Kirkeministeriet. Stiftet finansieres bevillingsmæssigt af Fællesfonden og modtager derudover tilskud fra staten i forbindelse med aflønning af stiftets præster i forhold til en brøkdel 40/60, hvoraf staten dækker de 40 %.

Folkekirken i Danmark er inddelt i 10 stifter. Kirken i Grønland er også et stift i folkekirken. Hvert stift forestås af en biskop og en stiftsøvrighed (biskop og stiftamtmand i forening).

Stifternes hovedopgaver kan opdeles således:

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

Stiftsøvrighedens opgaver omfatter:

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



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Stiftsrådet kan udskrive et bindende stiftsbidrag fra kirkekasserne til aktiviteter i de enkelte stifter. Det bidrag, som udskrives, kan ikke overstige 1 procent af den lokale ligning i de enkelte ligningsområder i stiftet.

Aalborg Stift omfatter 14 provstier, 301 sogne, 231 menighedsråd, 207 præster og 14 provster.

Stiftsadministrationens virke kan opsummeres i en række hovedformål:

1. Rådgivning: Stiftsadministrationen yder juridisk og administrativ rådgivning til biskop i sager vedrørende præster og menighedsråd. Herudover rådgives menighedsråd og provstiudvalg i forbindelse med byggesager, herunder igangsætning af byggesagen. Stiftsadministrationen er servicefunktion over for stiftets provstiudvalg i lejesager, ved køb og salg af præsteboliger, i sager vedrørende bortforpagtning af præstegårdsbrug, ved køb og salg af arealer til brug for kirke og kirkegård og andre ad hoc opgaver. Stiftsadministrationen rådgiver menighedsråd og provstiudvalg i personalesager og økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.
2. Folkekirkens styrelse: Stiftsadministrationen varetager administrative opgaver for biskoppen i relation til rammerne for den kirkelige betjening af folkekirkens menigheder, herunder giver juridisk vejledning til biskoppen i sager om brug af folkekirkens kirker, fortolkning af menighedsrådsloven og menighedsrådsvalgloven og ansættelsesretlige forhold for præster. Stiftet varetager sekretariatsfunktionen for stiftsøvrigheden i forbindelse med godkendelsessager vedrørende kirker og kirkegårde, tilsynet med menighedsrådene og behandling af plansager. Stiftsadministrationen varetager sekretariatsfunktionen for stiftsrådet. Stiftsadministrationen samarbejder med Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrigheden varetager sammen med provstiudvalget tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom.
3. Folkekirkens personale: Stiftsadministrationen udfører administrative opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde samt på præsteområdet, f.eks. godtgørelse og lønforhold. Gennem Folkekirkens Lønservice (FLØS) varetager administrationen i Aalborg Stift lønservice for menighedsrådenes ansatte. Endvidere administreres løn og tjenstlige ydelser for præsterne, stiftspersonale og pensionsudbetalinger til fratrådte kirkefunktionærer. Herudover ydes bistand i sager om personaleforhold ved kirker og kirkegårde i forbindelse med ansættelse, lønfastsættelse og afskedigelse.
4. Folkekirkens økonomi: Stiftsadministrationen varetager budget- og regnskabsopgaver i forbindelse med forvaltning af bevillinger fra fællesfonden, stiftsbidraget og stiftskapitalerne.

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

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

- Lokalplaner
- Bevarende lokalplaner
- Kommuneplantillæg
- VVM – husdyrgodkendelser



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Øvrige sagstyper går direkte til sagsbehandling i det lokale stift:

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

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

2.2. Virksomhedens omfang

De samlede økonomiske aktiviteter udgør:

Tabel 2.2.1 Aalborg Stift økonomiske hovedtal 2014 (t. kr.)

		Bevilling	Regnskab	Årsværk
Præster				
Kirkeligt arbejde	Omkostning	107.731	108.153	208,50
	Statsrefusion m.m.	-39.557	-39.350	
Præster	Netto	68.174	68.803	208,50
Stiftsadministration				
Personaleopgaver for eksterne	Omkostning	2.256	2.260	3,25
	Indtægt	-20	-59	
Styrelse	Omkostning	2.742	2.747	3,96
	Indtægt	-24	-72	
Rådgivning	Omkostning	2.332	2.336	3,36
	Indtægt	-21	-61	
Økonomiopgaver for eksterne	Omkostning	137	138	0,20
	Indtægt	-1	-4	
Stiftsadministration	Netto	7.401	7.286	10,77
Plansagscenter				
Plansager og sognegrænser	Omkostning	578	578	0,91
	Indtægt	0	0	
Plansagscenter	Netto	578	578	0,91
Total	Netto	76.153	76.666	220,18

Generel ledelse og administration er fordelt forholdsmæssigt på de forskellige formål i henhold til M-tidsregistrering.

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



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

2.3. Årets faglige resultater

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

Det gejstlige område – aktiviteter og resultater i 2014:

Biskoppen og stiftets provster har afholdt 4 provstemøder og 1 landemode i 2014.

- Biskoppen har gudstjeneste eller gudstjenestebesøg i stiftets kirker de fleste søndage i kirkeåret.
- Biskoppen har dertil en omfattende foredrags- og mødeaktivitet og debatoplæg i stiftet – hertil interviews m.v. med pressen og de TV-mæssige medier.
- Biskoppen har gennem året haft et stort antal orienteringsmøder i forbindelse med præsteanstættelser.
- Biskoppen står i spidsen for stiftspræstemødet, der igen blev afholdt med en meget stor – og i 2014 med rekordstor – deltagelse af stiftets præster.
- Biskoppen har i løbet af året haft mange møder med de mange stiftsudvalg.
- Biskoppen har to årlige møder med præstetillidsmændene, og hvor provsterne deltager i det ene af møderne.
- Biskoppen har to årlige møder med skole-kirke medarbejderne i stiftet samt et møde med stiftets sognemedhjælpere og stiftets Doks-organister.
- Biskoppen er proaktiv i forhold til presse og medier og kontaktes ofte med henblik på kommentar/interview samt TV-deltagelse. Biskoppen arbejder løbende med Stiftets kommunikations- og mediestrategi.
- Biskoppen har arbejdet med nyansættelse af ungdomspræst – et arbejde der blandt andet har resulteret i et pilotprojekt for unge mennesker med henblik på at etablere vedkommende gudstjenester for den nye generation – et projekt der har titlen ”Provstipilotprojekt” og som nu forsøges implementeret i stiftets 14 provstier henover årene.
- Biskoppen er formand for Bestyrelsen for Folkekirkens Hus i Aalborg stift. Bestyrelsen er dannet på grundlag af en samarbejdsaftale mellem de 4 Aalborg-provstiudvalg, Budgetudvalget for disse 4 provstiudvalg og Budolfi sogns menighedsråd. Bestyrelsen varetager det fremadrettede omfattende kirkeaktive projekt for Folkekirkens Hus i Aalborg stift. Biskoppen er herved valgt som formand for Bestyrelsen og har omfattende aktiviteter i denne forbindelse.
- Der er i stiftet nedsat en bred vifte af kirkelige udvalg med omfattende mødeaktivitet i Bispegården og hvor forberedelse, planlægning m.v. indgår i biskoppens og i Stiftets funktioner. Disse udvalg ligger nu under Stiftsrådet, og Stiftsrådet har i samarbejde med udvalgene valgt at fastlægge budgetmæssig bevilling til hvert enkelt udvalg, således at udvalgene herved selv styrer deres respektive aktiviteter. Udvalgene aflægger med denne aftale regnskab ved årets slutning overfor Stiftsrådet for forbrug af de bevilgede midler.
- Biskoppen har i 2014 i samarbejde med provsterne, med præster og med menighedsråd arbejdet indgående med pastorale strukturmæssige forhold og ændringer flere steder i stiftet – herved blandt andet i forbindelse med omfordeling af præstestillinger til øvrige stifter i forbindelse med den landsdækkende model for fordeling af præstestillinger. Aalborg Stift har herved med udgangen af 2014 afgivet i alt 6,8 præstestillinger til andre stifter, og der resterer nu overgivelse af 2 præstestillinger, der overgives i løbet af efteråret 2015, hvorefter omfordelingen fra Aalborg Stift efter denne aftale er indfriet.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

- Biskoppen er i samarbejde med stiftets Udvalg for Diakoni i gang med et ambitiøst projekt – Folkekirkens Familiestøtte – et projekt, der foreløbig er budgetteret til ca. 5 mio. kr., hvoraf Stiftsrådet og Kirkeministeriet har bidraget med støtte.
- Biskoppen er engageret i et stiftsudvalg, der målrettet arbejder med at markere Reformationsjubilæet i 2017.
- Biskoppen har i 2013 nedsat et Strukturudvalg i stiftet vedrørende arbejdet med omfordeling af præstestillinger inden for stiftet i forbindelse med den løbende demografiske udvikling i stiftet – hvorved det sker en affolkning fra land til by. Dette udvalg har i 2014 arbejdet fremad i denne omfattende proces.
- Biskoppen har i 2014 haft omfattende arbejde og mødeaktivitet med hensyn til forhandling med Den danske Præsteforening af løn efter gældende retningslinier for ny løn for præster samt forhandling af studieorlovs for præster i Aalborg stift.
- Biskoppen er i gang med en lederuddannelse.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift var i 2014 215,30 årsværk. I 2015 afgives de sidste 2 præstestillinger til andre stifter i henhold til den gældende omfordeling af præstestillinger mellem stifterne. Herved kommer det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift ved udgangen af 2015 ned på 213,30 årsværk.

De 215,30 årsværk var ved udgangen af 2014 fordelt på 189 tjenestemandstillinger og 18 overenskomstansatte. Ved udgangen af 2014 var der i stiftet i alt 12 lokalfinansierede stillinger. Aalborg Stift har i 2014 beskæftiget 0 præster i jobtræning. Aalborg Stift har ikke i 2014 haft personer ansat i fleksjob. Der har været 26 ledige stillinger i stiftet i 2014. Den gennemsnitlige ledighedsperiode har udgjort 3,22 måned. Årsværksforbruget har udgjort 215,3 jf. tabel 2.5.2 nedenfor. Stiftet arbejder på at genbesætte præstestillinger hurtigst muligt ved stillingsledighed, men løbende strukturændringer samt forhold vedrørende indflytning i præsteboligen kan betyde en udsættelse af opslag og besættelse af en stilling.

Der pågår løbende drøftelser med menighedsråd og provster om strukturændringer herunder pastoratsændringer. Der har været foretaget 3 pastoratsændringer i 2014. Hjortdal sogn er blevet udskilt fra Kollerup-Hjortdal-Fjerritslev pastorat således, at der blev dannet to nye pastorater – Kollerup-Fjerritslev pastorat og Hjortdal pastorat. Endvidere blev Øster Vandet sogn lagt til Nors-Tved pastorat – således at det nye pastorat, der blev dannet, er blevet et 3-sogns pastorat med navnet Nors-Tved-Øster Vandet pastorat. Endelig blev Vester Vandet sogn lagt til Hundborg-Jannerup-Vang-Vorupør pastorat, således at det nye pastorat, der blev dannet, er blevet et 5-sogns pastorat med navnet Hundborg-Jannerup-Vang-Vorupør-Vester Vandet pastorat.

Aalborg Stiftsadministrations aktiviteter og resultater for 2014:

- Stiftsadministrationen yder løbende sekretariatsbistand til Aalborg Stiftsråd, og det af Stiftsrådet nedsatte forretningsudvalg. Der har i 2014 været afholdt 5 møder i Stiftsrådet.
- Medarbejderne i stiftsadministrationen deltager løbende i og har i 2014 deltaget i flere arbejdsgrupper og ERFA-grupper på tværs af stifterne samt i flere af Kirkeministeriets nedsatte arbejdsgrupper til gavn for fælles indsigt og optimering af viden. Der har herved blandt andet været tale om deltagelse i det løbende arbejde med overenskomsterne i folkekirken og deltagelse i arbejdsgrupper nedsat af stiftskontorcheferne.
- Aalborg Stift har pr. 1. januar 2013 igangsat centerdannelsen vedrørende screening af plansager med tilhørende opgaver. Dette arbejde fungerer tilfredsstillende og opfylder til fulde de mål, der er sat for centerets virksomhed. Hertil er efter aftale med Kirkeministeriet kommet en



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

opgave med definerings af sognegrænseændringer på grundlag af strukturelle sognegrænseændringer m.v. blandt andet med det formål at danne det saglige og kortmæssige korrekte billede af de enkelte sognegrænseændringer med henblik på Kirkeministeriets endelige forberedelse af Kgl. Resolution om den enkelte sognegrænseændring.

- Stiftet arbejder hele tiden med optimering af arbejdsprocesser i sagsbehandlingen med henblik på ydelse af hurtigst mulig og bedst mulig service og vejledning overfor stiftets menighedsråd, provstiudvalg og præster. Der gennemføres væsentlig mødeaktivitet ude lokalt – herunder bl.a. "Åbent hus-arrangementer" såvel i Bispegården som ude i provstierne m.v. for menighedsrådene med generel rådgivning vedrørende overenskomstforhold, ansættelsesretlige forhold m.v. samt kursusdage for provstisekretærer m.v.
- Stiftet har i 2014 arbejdet indgående med overenskomsterne i Folkekirken og ydet omfattende generel rådgivning og lønservice til menighedsrådene – herunder kursusaktivitet lokalt. Stiftet er repræsenteret i det løbende arbejde i Kirkeministeriet med de folkekirkelige overenskomster og fastholder herved et indgående og opdateret kendskab til overenskomsterne til gavn i den løbende rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg.
- Stiftet fungerer i henhold til overenskomsterne som fase-2 forhandler i relation til de årlige lønforhandlinger mellem menighedsråd og de ansatte og de herved tilknyttede faglige organisationer.
- Stiftet holder jævnlige møder med de af provstiudvalgene ansatte lokale personalekonsulenter, således at der ved disse møder sikres overensstemmelse mellem Stiftets generelle rådgivning af menighedsrådene og personalekonsulenternes konkrete rådgivning af menighedsrådene i overensstemmelse med den gældende rollefordeling, hvorved menighedsrådene samlet set modtager den bedst mulige samlede rådgivning, såvel generelt som konkret vedrørende kirkefunktionærforhold både overenskomstmæssigt og ansættelsesretligt.
- De gennemførte INTRO-kurser i 2014 for nyansatte i folkekirken (sker i samarbejde mellem Århus, Viborg og Aalborg Stifter) bidrager også i væsentlig grad til et grundlæggende kendskab til folkekirken og de mange forhold, som man som ansat i folkekirken i forskellig grad skal have kendskab til. De tre stifter deltager alle aktivt og i omfattende grad i undervisningen, og evalueringerne fra de afholdt 2 kurser i 2014 har vist, at der har været stor tilfredshed med arrangementerne.
- Århus, Viborg og Aalborg Stifter har sammen den 8. oktober 2014 afholdt en fælles temadag for arkitekter (der arbejder med kirkesager) i Viborg med deltagelse af alle kendte kirkesagsarkitekter, alle provstiudvalgene i de tre stifter, kirkekonsulenterne, Bygge- Plangruppens medlemmer og byggesagsbehandlere i de 3 stifter. Denne temadag viste sig veltilrettelagt med et stort fremmøde og stor tilfredshed fra deltagernes side og gavnlig for det videre omfattende arbejde og samarbejde med arkitekterne vedrørende de mangeartede byggesager i stifterne.
- Repræsentanter fra Aalborg Stift har sammen med byggesagsrepræsentanter fra de øvrige stifter deltaget i et fælles arrangement "Kirkens Forum" i Fredericia, den 12. og 13. november 2014. Også dette var et godt arrangement, som viste synlighed fra stifternes side i forhold til menighedsrådene og de ansatte kirkefunktionærer.
- Aalborg Stift har sammen med de øvrige stifter deltaget med "Stifternes Stand" på Landsforeningen af Menighedsråds årsmøde, den 23. og 24. maj 2014 på Hotel Nyborg Strand. Også her viste stifterne i fællesskab synlighed med mulighed for dialog og konkret drøftelse med de mange deltagende menighedsrådsmedlemmer fra hele landet.

Det er Aalborg Stifts ledelses vurdering, at man fra Stiftets side på konstruktiv og målrettet vis opfylder rådgivningen af menighedsråd, provstiudvalg og præster. Stiftet er løbende til rådighed for råd-



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

givning, og Stiftet er med jævne mellemrum ude i stiftet til orienteringsmøder og dialogmøder, hvor der tillige er indlagt mulighed for konkret rådgivning i enkeltsager, som menighedsrådene arbejder med. Endvidere er Stiftet i omfattende telefonisk og e-postmæssig kontakt med menighedsrådene i rådgivningsmæssige sammenhænge.

Den løbende rådgivning såvel telefonisk som ved møder og i forbindelse med den konkrete sagsbehandling af de enkelte sager for menighedsrådene omfatter i stor stil forhold vedrørende ansættelsesretlige og overenskomstmæssige forhold og sager, ligesom de byggemæssige sager og forhold har en stor plads i sagsbehandlingen og rådgivningen af menighedsrådene. Det er ledelsens vurdering, at de fastsatte mål i Resultataftalen for Aalborg stift 2014 bidrager hensigtsmæssigt til en hurtig, saglig og grundig vejledning af menighedsrådene på de definerede områder, og at den løbende procesoptimering og udadvendte rådgivning til menighedsrådene også fremadrettet kan bidrage til "Menighedsråd på jeres måde". Der er til de samlede opgaver anvendt de budgetterede midler uden merforbrug.

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



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

2.4. Årets økonomiske resultat

Tabel 2.4.1 Aalborg Stift økonomiske hovedtal (t. kr.)			
	2012	2013	2014
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-82.945	-88.686	-86.239
- heraf indtægtsført bevilling	-82.843	-88.582	-86.132
- heraf salg af varer og tjenester	-101	-104	-107
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	75.984	77.283	79.544
-heraf løn	65.814	67.050	68.629
- heraf afskrivninger	56	140	189
- heraf øvrige omkostninger	10.114	10.092	10.726
Resultat af ordinær drift	-6.961	-11.403	-6.695
Resultat før finansielle poster	238	-4.158	505
Årets resultat	332	-4.155	516

Resultat viser et samlet underskud på 516 t.kr. Underskuddet vedrører primært godtgørelse – præster (flyttegodtgørelse og tjenestedragter). Resultatet vurderes at være tilfredsstillende.

Resultat fordeles således:

Præster og provster:	
40 / 60 præster	-425 t.kr.
Fællesfond præster	-124 t.kr.
Godtgørelser – præster	1.256 t.kr.
Feriepengeforpligtigelse	<u>-78 t.kr.</u>
I alt	629 t.kr.
Stiftsadministration	<u>-115 t.kr.</u>

Tabel 2.4.2. Aalborg Stifts balance (t. kr.)			
	2012	2013	2014
Anlægsaktiver i alt	226	452	263
Omsætningsaktiver	13.766	14.126	8.177
Aktiver i alt	13.992	14.579	8.440
Egenkapital	2.482	-1.673	5.987
Hensatte forpligtelser	-347	-334	-1.089
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-16.127	-12.571	-13.338
Passiver i alt	-13.992	-14.579	-8.440

Aalborg Stifts balance er faldet med 6.139 t.kr. fra 2013 til 2014. Balancen omfatter alle stiftets økonomiske aktiviteter, inklusiv aktiviteter for hvilke fællesfonden hæfter centralt, eller alle stifter hæfter



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

for i fællesskab. Balancens og egenkapitalens størrelse kan således ikke tages som udtryk for det enkelte stifts økonomiske status og soliditet, men skal ses i sammenhæng med fællesfonden og fællesfondens øvrige institutioner.

Tabel 2.4.3. Aalborg Stifts administrerede udgifter og indtægter 2014 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	68.174	68.803	629	4.1.2.
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		58.917	58.491	-425	
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		5.103	4.979	-124	
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	-0	-0	
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.770	5.026	1.256	
- heraf formål 27 - Feriepengeforpligtelse		385	306	-78	
3. - Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	7.978	7.864	-115	4.1.3.
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		7.401	7.286	-115	
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		578	578	0	
6 - Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	2.337	2.340	3	4.1.6.
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	306	306	-0	4.1.7.
31 - Pension, tjenestemænd	Lovbunden bevilling	7.336	7.336	-	4.1.31.
I alt		86.132	86.648	516	

Præstebevillingen (delregnskab 2) er en samlet bevilling til alle stifter og skal samlet overholdes for de 10 stifter. Den udmeldte stiftsbevilling er et styringsredskab, men skal altid ses i sammenhæng med de øvrige stifters forbrug. Bevillingen er fordelt mellem stifterne ud fra forventet forbrug baseret på stifternes forventede gennemsnitsomkostning pr. præst. Der kan derfor forekomme ændringer i løbet af året.

Omkostningerne til tjenestemandspension (delregnskab 31) er en lovunden omkostning. Et eventuelt mindre forbrug i forhold til stiftets bevilling bliver overført til fællesfonden ved årets slutning. Er der generelt et mindre forbrug på området i fællesfonden, hensættes dette til fremtidige pensionsforpligtelser. For 2014 har stiftet overført 2.391 t.kr. til fællesfonden, hvorfor stiftets regnskab viser et nulresultat.

Tabel 2.4.4. Aalborg Stifts finansielle nøgletal

Bevillingsudnyttelse	100,6%
Bevillingsandel	99,9%
Personaleoplysninger	
Antal årsværk - fast ansatte	220,2
Årsværkspris (t.kr.)	490
Lønomkostningsandel	79,6%
Lønforbrug - fast ansatte (t.kr.)	107.979

Nøgletallene viser her såvel tal vedrørende præstebevilling som stiftsadministrationens bevilling (løn, drift samt godtgørelser mv.).



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Tabel 2.4.5 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2014 (t. kr.)

Beskrivelse	Løn	Øvrig drift	I alt	Dim.
<u>Tillægsbevillinger</u>				
Aalborg Stift centerimplementering 123109/14	-527	-76	-603	3-10
Aalborg Stift centerimplementering 123109/14	384	0	384	3-16
Aalborg Stift dialogtaler	0	90	90	3-10
<u>Bevillinger fra central pulje</u>				
Aalborg Stift anlægspulje	0	500	500	3-10
Aalborg Stift omprioriteringspulje 2014	152	0	152	3-10
Aalborg Stift omprioriteringspulje 2014	17	177	194	3-16
Tillægsbevillinger i alt	26	691	717	0

Stiftet har ingen ubrugte tillægsbevillinger hensat i fællesfonden. Vi har i året fået tilført fra anlægspuljen 500 t.kr. til konkrete opgaver i henhold til Bygningssynsrapport.

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

Stiftet forventer fortsat at kunne varetage kerneopgaverne i 2015, samt varetage Centeropgaverne i øvrigt, indenfor den samlede økonomiske ramme.

Centerregnskab – Plancenter Aalborg

Plancenteret har som hovedopgave til formål at screene samtlige lokalplan forslag, udarbejdet af samtlige landets kommuner.

Tabel 2.4.7 Plancenterets økonomiske hovedtal 2014 (t. kr.)

	Aalborg Stift
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-578
- heraf indtægtsført bevilling	-578
- heraf salg af varer og tjenester	0
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	578
-heraf løn	401
- heraf afskrivninger	112
- heraf øvrige omkostninger	65
Årets resultat	0

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



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

2.5. Opgaver og ressourcer

Aalborg Stift har formålet at komme ud med et acceptabelt underskud, for hvad angår delregnskab 2 og delregnskab 3, på i alt 629 t.kr.

Der er således under 2-21 et overskud på 425 t.kr, under 2-22 ligeledes et overskud på 124 t.kr, under 2-24 et underskud på 1.256 t.kr. (dette underskud er uden for Stiftets indflydelse, og hovedsagligt grundet i til- og fraflytninger, samt udlevering af nye tjenestedragter, til såvel nye som allerede ansatte præster), og under 2-27 et overskud på 78 t.kr. Desuden giver delregnskab 3 et pænt overskud på 115 t.kr. på trods af, at der er kommet ekstra arbejdsopgaver Dette skal ses sammen med, at implementeringen af øvrige centeropgaver endnu ikke er på plads, hvorfor vi stadig har en stor arbejdsbyrde vedrørende disse opgaver.

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

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Delregnskab 2 - Kirkeligt arbejde	-68.174	-39.350	108.153	629
Delregnskab 3 - Stiftsadministration	-7.978	-195	8.058	-115
Formål 10 - Generel virksomhed	-7.401	-195	7.480	-115
- heraf generel ledelse og administration	-2.843	-75	2.874	-44
- heraf personaleopgaver for eksterne	-1.377	-36	1.392	-21
- heraf styrelse	-1.673	-44	1.692	-26
- heraf rådgivning	-1.423	-37	1.439	-22
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-84	-2	85	-1
Formål 16 - Bev.fin. Center (Plansag)	-578	0	578	0
Total	-76.153	-39.545	116.211	514

Delregnskab 2 – Kirkeligt arbejde, viser et samlet underskud på 629 t.kr. Dette er sammensat af et samlet merforbrug for hvad angår godtgørelserne på i alt 1.256 t.kr. hvilket er udenfor stiftets indflydelse, men dog reduceret af et overskud vedr. lønningerne på samlet 549 t.kr.

Delregnskab 3 – Stiftsadministration, viser et samlet overskud på 115 t.kr. hvilket skyldes overskud på driftsbevillingen.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Tabel 2.5.2. Aalborg Stifts årsværksforbrug præster 2014

	Årsværk
Årsværksnormering præster	215,3
Tjenestemandsansatte præster	197,2
Overenskomstansatte præster	9,9
Fastansatte i alt	207,1
Barselsvikarer	2,0
Vikarer i øvrigt	7,5
Vikarer i alt	9,6
Forbrug indenfor normering i alt	216,7
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	1,4
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-8,2
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt	-6,8
Årsværksforbrug fordelt på præstetyper (efter refusionsfradrag)	
Sognepræster	198,1
Fællesfundspræster	10,4
Forbrug i alt	208,5
Årsværksforbrug udenfor normering	
Lokalfinansierede præster	7,8

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 331 af 29. marts 2014 § 20 stk. 2, hvor der er normeret 1.892,8 stillinger, hvortil kommer 100 fællesfundspræster. Samtidig er det anerkendt, at dagpengerefusioner kan årsværkfastsættes. Stillinger og årsværk er fordelt mellem landets 10 stifter efter aftale mellem Kirkeministeriet og biskopperne.

Tabel 2.5.3. Aalborg Stifts årsværksforbrug i stiftsadministrationen

Sagstype	2012	2013	2014
Stiftsadministration	12,1	12,1	10,8
Personaleopgaver for eksterne	2,5	2,2	2,0
Styrelse	2,4	3,1	2,4
Rådgivning	1,7	2,0	2,1
Økonomiopgaver for eksterne	0,6	0,1	0,1
Administration og hjælpefunktioner	4,9	4,6	4,1
Plansagscenter	0,0	0,9	0,9
Stiftsadministration årsværksforbrug i alt	12,1	12,9	11,7



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Der er i 2014 sket en klar opdeling af Aalborg Stifts årsværksforbrug og Plancenterets årsværkforbrug. Der sker løbende tilpasning af personaleressourcerne i forhold til arbejdsopgavernes udvikling.

Tabel 2.5.4. Årsværksforbrug i Plansagscenter 2014

Sagstype	Total center
Sognegrænseændringer	0,0
Plansager	0,9
Plansagscenter årsværksforbrug i alt	0,9



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

2.6. Målrapportering

2.6.1. Skematisk oversigt over mål og resultater

Folkekirkens rådgivning – Ansættelsesbevis – (Aalborg Stift)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationens arbejde i forbindelse med rådgivning af menighedsråd tilrettelægges og udføres på en faglig kompetent, effektiv og hurtig måde.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Menighedsrådene modtager udfyldt ansættelsesbevis eller anmodning om indsendelse af supplerende oplysninger inden 14 dage efter Stiftets modtagelse af anmodning om udfyldelse af ansættelsesbevis. Der måles på rettidig afsendelse af tilbagemelding eller ansættelsesbevis. Er 80 % af sagerne afsendt inden 14 dage anses målet for opfyldt. Er 60 % af sagerne afsendt rettidigt anses målet for delvist opfyldt. Er mindre end 60 % af sagerne afsendt rettidigt anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Der er i 2014 udarbejdet 45 ansættelsesbeviser for menighedsrådene, hvoraf 44 er afsendt til menighedsrådene indenfor fristen – svarende til 97,78 %. Hertil er der ydet rådgivning i et større antal tilfælde, hvor menighedsrådene selv har udarbejdet ansættelsesbevisudkast, eller hvor menighedsrådene selv har ønsket at udarbejde ansættelsesbevis.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Folkekirkens rådgivning – Byggesager – (Aalborg Stift)	
Mål	
<i>Med henvisning til formålsbestemmelsen i § 1 i lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde skal byggesager tilrettelægges og behandles på en faglig kompetent, effektiv og hurtig måde.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Behandling af byggesager: Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal – under hensyn til konsulenthøring – ske hurtigt</i>	<i>Ultimo 2014.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

<i>og effektivt. Der måles på behandlingstiden samlet set hos stiftsadministrationen og konsulenter samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen. Hvis 80 % af alle byggesager er godkendt indenfor 120 kalenderdage, <u>og</u> hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 80 % af alle byggesager sker indenfor 40 kalenderdage, anses målet for helt opfyldt. Hvis kun enten behandlingstiden <u>eller</u> sagsbehandlingstiden sker indenfor de fastsatte mål, anses målet for delvist opfyldt. Hvis behandlingstiden udgør mere end 120 kalenderdage i mere end 20 % af sagerne, og sagsbehandlingstiden udgør mere end 40 kalenderdage i mere end 20 % af sagerne, anses målet for ikke opfyldt.</i>	
Resultat	<i>Der er i Aalborg Stift i 2014 blevet behandlet i alt 99 sager, hvoraf 98 sager er godkendt indenfor fristen på 120 kalenderdage – svarende til 98,99 %. Heraf er 94 ud af 99 sager færdigbehandlet af Stiftet indenfor 40 dage – svarende til 94,94 %.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Mere end 80 % af alle byggesagerne i 2014 er behandlet indenfor de gældende rammer, hvorfor målet derved er opfyldt. Overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Folkekirkens økonomi – Økonomistyring – (Aalborg Stift)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationen skal anvende bevillingerne fra fællesfonden effektivt, og i henhold til formålet med bevillingerne.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>For at understøtte økonomistyringen af fællesfondens midler, er stiftsadministrationen forpligtet til rettidigt at indsende budgetopfølgninger og underskrevet årsrapport til Kirkeministeriet. Ministeriet er forpligtet til at kommentere budgetopfølgningerne indenfor 3 uger fra indsendelse. Der måles på rettidig indsendelse af budgetopfølgninger i 1. – 3. kvartal samt underskrevet årsrapport. Er 75 % af publikationerne indsendt rettidigt, anses målet for helt opfyldt. Er 50 % af publikationerne indsendt rettidigt, anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Resultat	<i>1. – 2. og 3. kvartalsrapporter er alle indsendt inden for den definerede frist, og Årsrapport 2013 er indsendt i underskrevet stand indenfor den derved definerede frist.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Alle indsendelser fra Aalborg Stift er sket inden for de definerede frister – svarende til 100 %. Målet er således opfyldt, og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Styring og administrative procedurer Screening af plansager – (Specifikt Aalborg Stift)	
Mål	
<i>Plancenteret skal rettidigt, effektivt og brugervenligt foretage screening og tilhørende sagshåndtering af plansager for landets 10 stifter.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Plancenteret screener og laver tilhørende sagshåndtering af plansager rettidigt, effektivt og hurtigt. Der måles på rettidig screening med tilhørende sagshåndtering. Rettidigt defineres som indenfor 8 arbejdsdage fra modtagelse af plansag fra Plansystem.dk Sker screening og sagshåndtering rettidigt i 80 % af tilfældene, anses målet for opfyldt. Sker screening og sagshåndtering rettidigt i 70 % af tilfældene, anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Plancenter Aalborg har i 2014 screenet 2028 plansager. Heraf blev 1952 sager screenet indenfor 8 dage – svarende til 96,25 %.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Mere end 80 % af samtlige plansager er screenet inden for fristen, og målet er således opfyldt. Overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Byggesager - (Alle stifter)	
Mål	
<i>Med henvisning til formålsbestemmelsen i § 1 i lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde skal byggesagerne tilrettelægges og behandles på en faglig kompetent, effektiv og hurtig måde.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Rådgivning af menighedsråd vedrørende byggesager: Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. En hurtig og effektiv behandling af sagerne forudsætter, at menighedsrådene får den nødvendige støtte fra stiftsadministrationerne til håndtering af byggesager. Stiftsadministrationerne gennemfører en undersøgelse af menighedsrådenes behov for assistance omkring byggesagsbehandling. Der måles på gennemførelse af en spørgeskemaundersøgelse hos et repræsentativt udsnit af menighedsråd. Hvis undersøgelsen er gennemført inden den 30. juni 2014, anses målet for opfyldt. Hvis undersøgelsen er gennemført inden udgangen af 31. oktober 2014, anses målet for delvist opfyldt. Hvis undersøgelsen er gennemført efter 31. oktober 2014, eller ikke er gennemført, anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>30. juni 2014.</i>
Resultat	<i>Undersøgelsen er gennemført og fremsendt til stiftskontorcheferne inden den 30. juni 2014.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Udarbejdelse af udkast til forretningsorden, årshjul og drejebog for stiftsrådene – (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationerne skal udarbejde udkast til forretningsorden for stiftsrådene, årshjul for arbejdsopgaver i stiftsrådene, og drejebog med fokus på arbejdsmåde i stiftsrådene.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på rettidig udarbejdelse af forretningsorden, årshjul og drejebog. Er forretningsorden, årshjul og drejebog udarbejdet inden 1. august 2014 anses målet for opfyldt. Er materialet udarbejdet inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Inden 1. august 2014.</i>
Resultat	<i>Forretningsorden, årshjul og drejebog er udarbejdet inden 1. august 2014 og målet er derfor opfyldt.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Mål	
<i>Stiftsrådernes udkast til forretningsorden for stiftsrådene, årshjul for arbejdsopgaverne i stiftsrådene og drejebog med fokus på arbejdsopgaverne i stiftsrådene skal være forelagt og behandlet i stiftsrådet. Er forretningsorden, årshjul og drejebog forelagt inden 1. december 2014 anses målet for opfyldt. Er materialet forelagt inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Inden 1. december 2014.</i>
Resultat	<i>Dokumenterne er forelagt Aalborg Stiftsråd på møde den 20. oktober 2014 og målet er derfor opfyldt.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Udkast til ny lønpolitik for præster – (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med varetagelse af arbejdsgiverrollen for præsterne udarbejde et udkast til ny lønpolitik for området.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på rettidig udarbejdelse af et udkast til ny lønpolitik for præster. Er udkast til lønpolitik udarbejdet inden 1. oktober 2014, anses målet for opfyldt. Er udkastet udarbejdet inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Lønpolitikken er udarbejdet den 23. august 2014.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Udkast til ny lønpolitik for præster forelægges biskopper – (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med varetagelse af arbejdsgiverrollen for præsterne udarbejde et udkast til en ny lønpolitik for området, der kan forelægges og behandles af biskopperne.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på rettidig forelæggelse og behandling af et udkast til ny lønpolitik for præster. Er udkast til ny lønpolitik forelagt og behandlet af biskopperne inden 1. december 2014, anses målet for opfyldt. Er udkastet forelagt biskopperne inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Udkastet er behandlet på Bispemødet den 23. og 24. oktober 2014.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Årshjul for arbejdsmiljøudvalg – (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationerne skal, i forbindelse med varetagelse af arbejdsgiverrollen for præsterne, udarbejde standarddagsorden og årshjul for arbejdsmiljøudvalgenes arbejde.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på rettidig udarbejdelse af standarddagsorden og årshjul. Er standarddagsorden og årshjul udarbejdet inden 1. oktober 2014, anses målet for opfyldt. Er materialet udarbejdet inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Stiftsadministrationerne har den 11. september fremsendt de udarbejdede standarddagsordener for et forårsmøde og et efterårsmøde samt et årshjul til Kirkeministeriet.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

Årshjul forelægges for stiftets arbejdsmiljøudvalg – (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationernes standarddagsorden og årshjul for arbejdsmiljøudvalgenes arbejde, skal forelægges og behandles i Stiftets arbejdsmiljøudvalg for præster.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på rettidig forelæggelse og behandling af standarddagsorden og årshjul i stiftets arbejdsmiljøudvalg for præster. Er standarddagsorden og årshjul forelagt og behandlet i Stiftets arbejdsmiljøudvalg for præster inden 1. december 2014 anses målet for opfyldt. Er materialet forelagt for udvalget inden 31. december 2014 anses målet for delvist opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>Ultimo 2014.</i>
Resultat	<i>Standarddagsordener og årshjul er behandlet på Aalborg Stifts arbejdsmiljøudvalgs møde den 15. september 2014. Materialet blev gennemgået og godkendt af udvalget.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Evaluering af MUS-koncept - (Alle stifter)	
Mål	
<i>Stiftsadministrationernes nye MUS-koncept skal evalueres med hensyn til egnethed og praktisk anvendelse.</i>	
Resultatkrav	Deadline
<i>Der måles på afholdelse af, og afrapportering fra et fælles evalueringsmøde for stiftsadministrationernes ledelse. Har ledelsen for stiftsadministrationerne holdt og afrapporteret fra et fælles evalueringsmøde inden 1. oktober 2014, anses målet som opfyldt. Er møde og afrapportering foretaget inden 1. december anses målet for delvis opfyldt, ellers anses målet for ikke opfyldt.</i>	<i>December 2014.</i>
Resultat	<i>Evalueringsmøde afholdt med deltagelse af stiftskontorcheferne og Deloitte den 28. april 2014. Afrapporteret til stifternes Fællesudvalg.</i>
Ledelsens vurdering	<i>Målet er opfyldt og overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</i>

2.7 Forventninger til det kommende år

Økonomiske rammer

Stiftsadministrationerne vil i 2015 fortsætte implementering af fælles servicecentre, og i takt med implementeringen af disse centre forventes de udmeldte økonomiske rammer for hvert stift tilpasset. Implementeringen af nogle af centrene forventes i 2015 stadig at være delvist forsinket af forhold i relation til IT-understøttelsen, hvilket medfører en vis usikkerhed i det enkelte centers opgaveomfang, og dermed en større usikkerhed i tilpasningen af det enkelte stifts økonomiske rammer i 2015. Eventuelle uhensigtsmæssigheder i det enkelte stifts rammetilpasning vil blive rettet op i følgende finansår. Stiftsadministrationerne forventer fortsat at kunne varetage kerneopgaverne i 2015, dvs. egentlig sagsbehandling, rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg, præster og provster, yde sekretariatsbistand til udvalg, stiftsråd m.v. samt varetage centeropgaver i øvrigt, indenfor den samlede økonomiske ramme for stiftsadministrationerne.

Aalborg Stift forventer samtidig at kunne opfylde den resultataftale vedrørende Plancenter Aalborg (screening af plansager m.v.), der er indgået mellem Kirkeministeriet Aalborg tiftet for 2015.

Eksterne påvirkninger

Aalborg Stift forventer, at opgaverne i Stiftet i 2014 og i de kommende år vil have en stigende grad af rådgivende funktion overfor stiftets menighedsråd, præster, provster og provstiudvalg, således at det træder frem og vil fylde væsentligt mere i forhold til Stiftets myndighedsudøvende funktion. Denne



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

rådgivningsfunktion er fuldt kørende og videreudvikles løbende i sammenhæng med løbende procesoptimering og med gode resultater. Stifterne samarbejder også herom for optimering.

Der er i fortsættelse af 2013 også i 2014 sket en stigning i opgaver og omfanget af opgaverne i forhold til Stiftsrådet i Aalborg Stift i relation til Stiftsadministrationens sekretariatsfunktion, Et nyt Stiftsråd er valgt og med funktionsperiodestart den 1. november 2013. Der forventes fortsat øgede opgaver herved i de kommende år. Aalborg Stift arbejder løbende i denne sammenhæng med procesoptimering, og der er til brug for Stiftsrådets medlemmer udarbejdet en fælles videndelingsside på DAP, som samtlige Stiftsrådets medlemmer anvender. Her placeres samtlige bilag til møderne samt øvrigt materiale for Stiftsrådets løbende arbejde, hvilket er en væsentlig procesbesparelse og hermed optimering.

Aalborg Stift har et fortløbende samarbejde med Viborg og Århus Stifter med det særlige formål at holde administrationerne tæt sammen og bistå hinanden under sygdom og anden form for fravær af længere omfang. I samarbejdet sikres blandt andet fælles tilrettelagte personale dage og erfaringsudveksling på de faglige områder med henblik på kollegasparring og kompetenceudvikling. Dette samarbejde fortsættes og udbygges i tiden fremover. Også i 2014 har der været gennemført sådan fællesdag for de 3 Stifters medarbejdere.

I forbindelse med dette samarbejde har de 3 Stifter sammen i 2013 iværksat en undersøgelse med en tilfredshedsundersøgelse med inddragelse af stifternes brugere med henblik på at forbedre og målrette stifternes service og sagsbehandling, så den i højere grad kan tilpasses de individuelle ønsker. Arbejdet er iværksat som opfølgning på brugertilfredshedsundersøgelsen fra 2009 og er blevet indpasset i enkelte medarbejders deltagelse i uddannelsen til projektledere.

Aalborg Stift prioriterer deltagelsen i det fælles udviklingsarbejde mellem stifterne og med Kirkeministeriet, og Stiftet er repræsenteret i adskillige eksterne udvalg samt arbejdsgrupper, således bl.a. Valgudvalg, IT-Sikkerhedsudvalg, Arbejdsgruppe vedrørende løbende arbejde med overenskomster i folkekirken m.v. (senest OK15), forskellige arbejdsgrupper, der er nedsat i 2013 af stiftskontorcheferne efter Stifternes fælles beslutning samt diverse ERFA-grupper.

Der har i 2014 vist sig et stigende behov for og efterlysning fra menighederådene og provstiudvalgene af bistand og vejledning i relation til proces og konkret udarbejdelse af samarbejdsaftaler, for derved at få større projekter m.v. igangsat. Stiftet har i væsentligt omfang bidraget i denne løbende proces med konkret vejledning og bistand.

Endelig har Aalborg Stift i 2014 haft ekstra opgaver i fortsættelse af menighedsrådsvalget i november 2012 i forbindelse med gennemførelse af nyvalg (den forsøgsmæssige 2-årige valgperiode).

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

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

1. Fællesfondens bygninger er registreret i regnskab for Folkekirkens Administrative Fællesskab.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

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



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Budget 2015
6.1		Ordinære driftsindtægter				
	10XX	Bevilling, Landskirkeskat	-82.843.453	-88.581.639	-86.131.709	-82.911.959
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-101.463	-104.044	-106.876	-66.856
		Ordinære driftsindtægter i alt	-82.944.916	-88.685.683	-86.238.585	-82.978.815
		Ordinære driftsomkostninger				
		Forbrugsomkostninger				
	161X	Husleje	0	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	93.082	94.400	95.050	0
		Forbrugsomkostninger i alt	93.082	94.400	95.050	0
		Personale omkostninger				
	180X-182X	Lønninger	106.488.622	107.035.720	110.304.544	109.098.337
	1883	Pension	3.642.042	3.350.023	3.700.274	0
	1885-1892	Lønrefusion	-44.439.778	-43.471.210	-45.486.162	-40.284.685
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	122.860	135.878	110.305	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	65.813.746	67.050.412	68.628.961	68.813.652
	20XX	Af- og nedskrivninger	56.431	140.074	189.294	56.432
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	10.020.480	9.997.739	10.630.485	8.904.946
		Ordinære driftsomkostninger i alt	75.983.739	77.282.624	79.543.790	77.775.030
		Resultat af ordinær drift	-6.961.177	-11.403.059	-6.694.794	-5.203.785
		Andre driftsposter				
	21XX	Andre driftsindtægter	-135.690	-148.991	-211.911	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	0	0
	42XX-43XX	Overførselsudgifter	1.700.782	1.856.288	2.391.474	0
	44XX	Pensioner, fratrukt personale	5.584.409	5.458.044	4.944.801	4.900.000
	46XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	50.000	79.824	75.000	303.785
		Resultat før finansielle poster	238.324	-4.157.894	504.570	0
		Finansielle poster				
	25XX	Finansielle indtægter	-63	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	10.448	2.695	11.756	0
		Resultat før ekstraordinære poster	248.708	-4.155.199	516.326	0
		Ekstraordinære poster				
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	83.116	0	0	0
		Årets resultat	331.824	-4.155.199	516.326	0

Der er fra stiftsadministrationens side hele tiden fokus på styring af præstebevillingen, samt stiftsadministrationsbevilling på både løn og drift. Der har i Stiftet i 2014 været tale om langtidssygdom, men vi har klaret opgaverne ved en fordeling mellem de enkelte medarbejdere. Resultat for 2014 vurderes som tilfredsstillende.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Tabel 3.2.2. Bevillingsafregning 2014 (t. kr.)

Delregnskab og Formål		Bevilling inkl. TB	Regnskab Indtægt	Regnskab Omkostning	Årets resultat	Bortfald	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Overført fra lønsun til øvrige drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration,	Lønsum (kto 18)	5.075	0	5.075	0	31	31	-43	0	-12
10. - Generel virksomhed	Øvrige drift	2.326	-195	2.406	-115	0	-115	-11	0	-126
	I alt	7.401	-195	7.480	-115	31	-83	-54	0	-137
3.- Stiftsadministration,	Lønsum (kto 18)	401	0	401	0	0	0	0	0	0
16. - Bevillingsfinansieret center	Øvrige drift	177	0	177	0	-231	-231	231	0	0
	I alt	578	0	578	0	-231	-231	231	0	0
3. - Stiftsadministration i alt		7.978	-195	8.058	-115	-200	-315	178	0	-137

I Stiftsadministrationen er der fortsat i 2015 tale om langtidssygdom. Det forventes således, at det akkumulerede beløb til videreførelse vil blive anvendt.

For hvad angår driften vil en del af det akkumulerede beløb blive anvendt til indkøb af nye møbler til Biskoppens tjenestelige lokaler, samt til nye tiltag i forbindelse med hjemmearbejdsplads for enkelte medarbejdere.

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1. Balance for Aalborg Stift

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2012	2013	2014
6.2.1 Immaterielle anlægsaktiver					
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	224	112
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	224	112
6.2.2 Materielle anlægsaktiver					
	Grunde, arealer og bygninger	513X	226	169	113
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	59	38
	Materielle anlægsaktiver i alt		226	228	151
Finansielle anlægsaktiver					
	Udlån	54XX	0	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0	0
Anlægsaktiver i alt			226	452	263
Omsætningsaktiver					
	Varebeholdninger	60XX	0	0	0
	Tilgodehavender	61XX	7.276	6.253	3.314
	Værdipapirer		0	0	0
	Likvide beholdninger	63XX	6.490	7.873	4.863
	Omsætningsaktiver i alt		13.766	14.126	8.177
Aktiver i alt			13.992	14.579	8.440



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2012	2013	2014
6.2.3	Egenkapital				
	Fri egenkapital	71-7459XX	1.613	-2.542	-2.226
	Reserveret egenkapital	75XX	0	0	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	869	869	8.213
	Egenkapital i alt		2.482	-1.673	5.987
6.2.4	Hensættelser	76-77XX	-347	-334	-1.089
6.2.5	Langfristede gældsposter				
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0	0
6.2.6	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-3.628	-536	-4.718
	Anden kortfristet gæld	97XX	2.390	2.824	2.639
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	-589	-543
	Skyldige feriepenge	94XX	-10.730	-10.449	-10.675
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-4.158	-3.821	-42
	Kortfristet gæld i alt		-16.127	-12.571	-13.338
	Gæld i alt		-16.127	-12.571	-13.338
	Passiver i alt		-13.992	-14.579	-8.440

Tilgodehavender

Tilgodehavender 2014 (i. t. kr.)	Beløb
Debitorer	-2.293
Andre tilgodehavender	445
Pensionsbidrag	155
Gruppeliv	21
Kontingenter	120
Låneforeninger	76
Boligbidrag	571
Varmebidrag	139
Nettoløn	4.079
Total	3.314



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Negativt tilgodehavende for hvad angår debitorer skyldes kreditnota til Kirkeministeriet vedr. præster forud (januar 2015).

Andre tilgodehavender er som følgende:

Uafsluttede personaletiltags udbetalinger	29 t.kr.
Ansøgte lønrefusioner vedr. præster	52 t.kr.
For meget udbetalt til udvalg	18 t.kr.
TB omprioriteringspulje 2014	346 t.kr.

3.4. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.4 Opfølgning på lønbevilling (t.kr.)	Bev.fin.		
	Stiftsadministration	Center	Total
Lønbevilling	5.449	0	5.449
Lønbevilling inkl. TB	5.075	401	5.476
Lønforbrug under lønbevilling	5.075	401	5.476
Total	0	0	0
Akk. opsparing ultimo 2013	-43	0	-43
Opsparing overført til/fra drift	31	0	31
Akk. opsparing ultimo 2014	-12	0	-12

3.5. Bevillingsregnskab

Tabel 3.5 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift	Regnskab	Budget	Regnskab	Periodens	Forbrug
(t. kr.)	2013	2014	2014	Forskel	i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	66.548	68.174	68.803	629	101
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	8.094	7.978	7.864	-115	99
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.160	2.337	2.340	3	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	310	306	306	-0	100
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	7.314	7.336	7.336	-	100
Total	84.426	86.132	86.648	516	101

For såvidt angår delregnskab 2 (præster og provster), skyldes merforbruget på 629 t.kr. forbrug under godtgørelser (udgifter som Stiftet ikke har indflydelse på). Se i øvrigt kommentarer i afsnit 2.4.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.2 Præster og provster

(t.kr)	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	66.548	68.174	68.803	629	101
FORMÅL - 21 - Løn, 40/60 præster	57.602	58.917	58.491	-425	99
FORMÅL - 22 - Fællesfundspræster	4.813	5.103	4.979	-124	98
FORMÅL - 23 - Løn, barselsvikarer	0	0	0	-0	-
FORMÅL - 24 - Godtgørelser (præster)	4.472	3.770	5.026	1.256	133
FORMÅL - 26 - Præster med refusion	0	0	0	-0	-
FORMÅL - 27 - Feriepengeregulering	-339	385	306	-78	80

Tabel 4.1.3 Stiftsadministrationer m.v.

(t.kr)	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	8.094	7.978	7.864	-115	99
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	7.464	7.401	7.286	-115	98
FORMÅL - 16 - Bevillingsfinansieret center	630	578	578	0	100

Tabel 4.1.6 Folkekirkens fællesudgifter

(t.kr)	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	2.160	2.337	2.340	3	100
FORMÅL - 32 - Provstirevision	2.160	2.337	2.340	3	100

Tabel 4.1.7 Folkekirkelige tilskud

(t.kr)	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	310	306	306	-0	100
FORMÅL - 35 - Studentermenigheder	310	306	306	-0	100

Tabel 4.1.31 Pension, tjenestemænd

(t.kr)	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	7.314	7.336	7.336	-	100
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	7.314	7.336	7.336	-	100

Der henvises til bemærkninger i afsnit 2.5.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

4.2. Noter til balance

Tabel 4.2.1 Egenkapital 2014 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2014	-1.673
Primoregulering	0
Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	7.144
Overført resultat	
Årets resultat	516
Egenkapital pr. 31.12.2014	5.987

Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2014 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsler - tildeling/aflevering likviditet fællesfonden	7.343
Regulering resultat 2013 - centerimplementering	-200
Total	7.144

Tabel 4.2.2 Akkumulerede hensættelser 2014 (t. kr.)

	Beløb
Bind.stift. Reformationsjubilæet	-186
Øvrige tilsagn bindende stiftsbidrag	-903
Hensættelser i alt	-1.089

Stiftet har ingen langfristet gæld.

Tabel 4.2.4 Kortfristede gældsposter (t. kr.)

	2013	2014
Oversigt over kortfristede gældsposter		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-536	-4.718
Anden kortfristet gæld	2.824	2.639
Anden kortfristet gæld lokalt niveau ¹⁾	-589	-543
Skyldige feriepenge	-10.449	-10.675
Periodeafgrænsninger	-3.821	-42
Over- / merarbejde	0	0
Samlet kortfristede gældsposter	-12.571	-13.338

1) Overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Specifikation af anden kortfristet gæld	
Kortfristet gæld 2014 (i. t. kr.)	Beløb
A-skat vedr. forudlønnede	2.983
Atp og feriefond	-263
Diverse	-81
Total	2.639

Specifikation af periodeafgrænsningsposter	
Periodeafgrænsning 2014 (i. t. kr.)	Beløb
Skyldige omkostninger	-95
Forudbetalte indtægter	0
Forpligtelser	54
Total	-42

Tabel 4.2.5. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	10	20.500	205.000
Leasing af kopimaskiner	5	48.375	241.875
Eventualforpligtelse i alt			446.875

Tabel 4.2.6 Immaterielle anlægsaktiver 2014

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
(t. kr.)			
Kostpris pr. 31.12.2013	304	0	304
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2014	304	0	304
Akkumulerede afskrivninger	-192	0	-192
Akkumulerede afskrivninger afgang	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-192	0	-192
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	112	0	112
Årets afskrivninger	112	0	112
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	112	0	112



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Tabel 4.2.7 Materielle anlægsaktiver 2014

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2013	564	62	627
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2014	564	62	627
Akkumulerede afskrivninger	-451	-24	-476
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-451	-24	-476
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	113	38	151
Årets afskrivninger	56	21	77
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	56	21	77
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	

4.3. Indtægtsdækket virksomhed

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.

4.4. Specifikation af årsværksforbrug

Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug præster 2014

Aalborg Stift	2012	2013	2014
Normerede antal præstestillinger	217,3	204,6	204,6
Forbrug antal præstestillinger	212,8	199,2	198,1
Mer-/mindreforbrug	-4,6	-5,4	-6,5
Normede antal fællesfundspræster	0,0	10,7	10,7
Forbrug antal fællesfundspræster	0,0	10,4	10,4
Mer-/mindreforbrug	0,0	-0,3	-0,3
Normering i alt	217,3	215,3	215,3
Forbrug indenfor normering i alt	212,8	209,6	208,5
Mer-/mindreforbrug	-4,6	-5,7	-6,8
Forbrug lokalt finansierede præster	6,3	5,8	7,8
Forbrug præster i alt	219,0	215,4	216,3



Årsrapport 2014 for Aalborg Stift

Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug

Aalborg Stift			
Sagstype	2012	2013	2014
Personaleopgaver for eksterne			
Løn kirkefunktionærer	1,75	1,57	1,27
Løn præster inkl. FLØS	0,61	0,50	0,52
Ansættelse af præster	0,17	0,16	0,21
Styrelse			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,02	0,32	0,03
Sekretariat for stiftsråd	0,27	0,26	0,23
Byggesager vedrørende sogne	0,32	0,38	0,33
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	0,29	0,23	0,21
Sekretariatsfunktion for biskoppen	1,18	1,81	1,56
Opgaver under bindende stiftsbidrag	0,03	0,01	0,05
Legater og fonde	0,03	0,02	0,02
Valg af menighedsråd	0,30	0,02	0,02
Valg af stiftsråd	0,00	0,05	0,00
Valg af biskop	0,00	0,00	0,00
Rådgivning			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,63	0,90	0,79
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	0,96	0,82	1,10
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,15	0,27	0,18
Økonomiopgaver for eksterne			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,55	0,14	0,09
PUK og provstirevision	0,01	0,01	0,03
Administration og hjælpefunktioner			
Løn stift	0,03	0,05	0,03
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	1,02	0,42	0,48
Personalesager (stiftspersonale)	0,02	0,01	0,00
Generel ledelse	0,38	0,35	0,30
Intern administration	1,45	1,38	1,31
Hjælpefunktion - ejendomme/lejemål	0,76	0,85	0,90
Hjælpefunktion - acadre og post	0,67	0,82	0,75
Øvrige hjælpefunktioner	0,17	0,09	0,06
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,41	0,64	0,31
Sum	12,14	12,07	10,77

Tabel 4.4.3 Stiftsadministrationens center

Plansagscenter			
Sagstype	Aalborg Stift		
	2012	2013	2014
Styrelsesopgaver for partnere			
Sognegrænseændringer	0,00	0,00	0,04
Plansager	0,00	0,85	0,87
Sum	0,00	0,85	0,91