

Årsrapport 2022

for

Aalborg Stift



Cvr.nr. 16549711

Fællesfonden

Marts 2023

Akt. nr. 2302940



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	2
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.....	12
2.2.2. Den samlede økonomi.....	13
2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....	13
2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration.....	14
2.3.1.1. Økonomi.....	14
2.3.1.2. Personaleressourcer.....	16
2.3.2. Centeradministration.....	19
2.3.2.1. Økonomi.....	19
2.3.2.2. Personaleressourcer.....	20
2.4. Målrapportering.....	21
2.5. Forventninger til det kommende år.....	31
3. Regnskab.....	32
3.1. Resultatopgørelse mv.....	32
3.1.1. Resultatdisponering.....	34
3.3. Egenkapitalforklaring.....	39
3.4 Likviditet og lånerame.....	40
3.5. Opfølgning på lønsumsloft.....	40
3.6. Bevillingsregnskab.....	41
4. Bilag.....	42
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance.....	42
4.1.1. Noter til resultatopgørelse.....	42



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4.1.2. Noter til balancen	42
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	45
4.3. Specifikation af årsværksforbrug	46
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	52
4.4.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Delregnskab 9/Formål 98	53
4.4.3.1. Afsluttede projekter	53
4.4.3.2. Igangværende projekter	54
4.5. Legatregnskaber	54
4.6. Forvaltning af øvrige aktiver.....	55
4.7 Bi-regnskab vedr. bindende stiftsbidrag	55
4.7.1 Faglige resultater	56
4.7.2 Den samlede økonomi	56
4.7.3. Forventninger til det kommende år	58
4.7.3.1. Økonomiske rammer	58
4.7.4. Eksterne påvirkninger	58
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden	61

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.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning (december 2022) med mindre tilpasninger.

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

Påtegning

Det tilkendes gives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af institutionen, der er omfattet af årsrapporten.
4. at regnskabet vedr. det bindende stiftsbidrag (bilag 4.7) er godkendt af stiftsrådet.

Aalborg, den 22. marts 2023

Helle Monberg Hindsholm
Stiftskontorchef

Thomas Reinholdt Rasmussen
Biskop



Årsrapport 2022 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.

- 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 2022 for Aalborg Stift

- Stiftsrådet

Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd, som i henhold til lovbekendtgørelse nr. 95 af 29. januar 2020 om folkekirkens økonomi 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. 5 milliarder kr. Lov om folkekirkens økonomi medførte tillige, at Stiftsrådet kan udskrive et bindende stiftsbidrag fra kirkekasserne til aktiviteter i de enkelte stifter. Det bidrag, som udskrives, kan ikke overstige 1 procent af den lokale ligning i de enkelte ligningsområder i stiftet.

- Plancenter Aalborg

Plancenter Aalborg yder bistand og vejledning indenfor alle aspekter af planlovgivningen til landets stifter og deltager i relevante grupper på landsplan, f. eks. vedr. drøftelser af planloven. I centret screenes samtlige af landets lokalplaner ligesom der ydes generel rådgivning om plansager til landets stifter.

Mission

Det kirkelige/præsters virke i stiftet:

I forhold til det kirkelige og præsternes virke arbejder biskoppen og stiftsadministrationen tæt sammen med stiftsråd og provster for at skabe gode rammer for kirkens liv og vækst i Aalborg Stift – vi arbejder for at sikre gode muligheder for stiftets menighedsråd og for præster for at skabe grundlag for og de bedst mulige rammer for det lokale kirkeliv og dermed for kirkelivet i Aalborg Stift. Det er hele tiden en vurdering, der foretages af biskop og stiftskontorchef i samråd med provsterne, hvorledes et pågældende embede skal opslås, så præsterressourcerne bruges bedst, og evangeliets frihed kan tilbydes alle steder i stiftet.

Stiftsadministrationen:

Stiftsadministrationens overordnede opgave er gennem sit virke at understøtte biskoppens, provsternes og menighedsrådenes arbejde for kirkelivet i Aalborg Stift. Stiftsadministrationen understøtter således biskoppen, provsterne og menighedsråd og stiftsrådets arbejde som myndighed ved at give god kompetent rådgivning og sagsbehandling.

Aalborg Stift driver endvidere stifternes Plancenter Aalborg. I centret hvor samtlige af landets lokalplaner screenes og hvor der ydes generel rådgivning om plansager til landets stifter, arbejdes der på at skabe et godt grundlag for det øvrige stifters lokale arbejde med plansager.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Vision

Det kirkelige/præsters virke i stiftet:

Vi ønsker et bæredygtigt stift med bæredygtige sogne og menigheder. De kommende års arbejde med struktur og kirkeliv vil vi bl.a. bruge til at komme til en definition af hvad bæredygtige sogne og menigheder betyder for os i Aalborg Stift. Det er afgørende at folkekirken er lokal forankret, og det er den forudsætning stiftet arbejder ud fra.

Stiftsadministrationen:

Stiftsadministrationen vil, med udgangspunkt i menighedsrådenes og sognenes behov, arbejde for en høj kvalitet i opgaveløsningen. Dette vil bl.a. ske ved, at vi til stadighed arbejder på at udvikle medarbejderne samt vores arbejdsredskaber således, at de ressourcer vi har til rådighed udnyttes bedst muligt til gavn for vores samarbejdspartnere. 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.

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



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrighederne varetager sammen med provstiudvalgene tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom. Stiftsadministrationerne administrerer folkekirkens forsikringsordning for anlæg og ansatte i folkekirken.

3. Folkekirkens personale:

Stiftsadministrationerne udfører administrative opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde samt på præsteområdet, f.eks. godtgørelse og lønforhold. Gennem Folkekirkens Lønservice (FLØS) varetager administrationerne i stifterne lønservice for menighedsrådenes ansatte. Endvidere administreres løn og tjenstlige ydelser for præsterne, stiftspersonale og pensionsudbetalinger til fratrådte kirkefunktionærer. Herudover ydes bistand i sager om personaleforhold ved kirker og kirkegårde i forbindelse med ansættelse, lønfastsættelse og afskedigelse.

4. Folkekirkens økonomi:

Stiftsadministrationerne varetager budget- og regnskabsopgaver i forbindelse med forvaltning af bevillinger fra fællesfonden, stiftsbidraget og stiftskapitalerne.

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

Med udgangen af januar 2022 ophørte alle Coronarestriktioner for folkekirken. Coronatiden og dens restriktioner har dog sat et vist præg på det kirkelige arbejde i Aalborg stift primo og medio 2022, idet mange arrangementer og tiltag som havde været udskudt og aflyst i 2020 og 2021 er blevet afviklet i 2022. Ved udgangen af 2022 vurderes kirkelivet og det arbejde som udføres i den forbindelse, at være tilbage i det man kan kalde en normal gænge.

Vores stiftsmenighedsrådsmøde som blev udskudt fra 2021, blev afviklet den 7. maj 2022 med god tilslutning. Stiftsmenighedsrådsmødet afholdes for alle menighedsråd i stiftet hver 4. år i det første år af menighedsrådenes funktionsperiode.

Den 5. juni 2022 afholdt vi en festgudstjeneste med i Budolfi kirke med deltagelse af Majestæten, landets biskopper, nordiske biskopper, repræsentanter for Kirkeministeriet, stiftets menighedsråd og andre indbudte gæster. Baggrunden herfor var at stiftet fik ny biskop den 1. december 2021. Den planlagte bispevielse i Budolfi kirke den 12. december 2021 med deltagelse af Hendes Majestæt Dronningen, måtte grundet Covid-19- restriktioner nedskaleres betydeligt med kort varsel. Dette indebar bl.a. at Majestæten ikke deltog i bispevielsen, som planlagt.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Det har været nødvendigt at ændre i ressourceanvendelsen i stiftet fra udviklingsopgaver til afholdelse af disse ekstraordinære opgaver. Forhold, som vi ikke helt kendte ved planlægningen og vurdering af ressourceforbrug ved indgangen til 2022. Der er anvendt flere ressourcer end budgetteret, hvilket har betydet et vist træk på medarbejdernes vilje til at arbejde ekstra, hvilket igen har betydet en del opsparet frihed hos medarbejderne, som dog er væsentligt bragt ned med udgangen af 2022. Vi har endvidere i perioden haft en medarbejder på barsel samt haft udskiftning i medarbejderstaben, hvilket har givet udfordringer for opgavevaretagelsen. Det vurderes dog at vi samlet set løser de opgaver vi har inden for en rimelig tidsramme.

I år har vi kunnet gennemføre Aalborg Stifts store aktivitet i efteråret "Hvad er meningen" som er et arrangement som tilbydes alle stiftets gymnasier og som afvikles over 4 dage i Folkekirkens Hus. Arrangementet er meget besøgt og får gode evalueringer.

Ved tiltrædelse af ny biskop er mange opgaver blevet taget op: det være sig sognesammenlægninger, præsteembeder o.l. Der lægges vægt på folkekirkelig nærhed, også geografisk.

I 2022 har der været arbejdet med konkret med stiftets struktur i forbindelse med ledighed i præstestillinger, i et tæt samarbejde med menighedsråd, præster og provster det pågældende sted.

Undersøgelse af struktur vil være et stadigt arbejde. Aalborg stift skal inden 2027, i henhold til rapport om Præstefordelingsmodel 2022-2027, dat. 30. november 2022, vedtaget af biskopperne, afgive 2 præstestillinger til de andre stifter. Hvilket er en udfordring, da folkekirken i Aalborg stift oplever stor efterspørgsel (f.eks. demensområdet, men også andre områder), og samtidig oplever tilflytning fra land til by, mens efterspørgslen på landet ikke falder. Der skal således skaffes ekstra *præstekræfter* i byerne uden at svække landsognene betydeligt.

Der skal i de kommende år arbejdes med en mere overordnet strategi for strukturarbejdet. Det er en omfattende opgave, der skal skabes gode rammer for. Det nye arbejde vil ske i samarbejde menighedsråd, præster og provster og stiftsrådet.

Stiftets centrale strukturudvalg, som blev nedsat i 2013 af den daværende biskop Henning Toft bro er blevet nedlagt. Det vurderes, at der er behov for en revitalisering og ny forankring af strukturarbejdet i Aalborg stift. Det nye arbejde vil naturligvis tage sit udgangspunkt i det tidligere strukturudvalgs arbejde.

Der har i et tæt samarbejde med stiftets provster været arbejdet intenst med at skaffe kvalificerede ansøgere til stiftets præsteembeder. Der har været 44 ledige præstestillinger og 38 stillingsopslag med deraf følgende indsættelser og i mange tilfælde ordinationer. Der arbejdes på at genbesætte præstestillinger hurtigst muligt efter stillingsledighed, men strukturdrøftelser og vanskeligheder ved at



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

få kvalificerede ansøgere med deraf følgende genopslag har medført, at stillinger i perioder har stået vakante. Det skal nævnes, at det for at overholde præstebevillingen er nødvendigt at holde ledige stillinger vakante og betjent af rådighedsordningen.

Vi har i det forløbne år haft en tæt styring af den tildelte præstebevilling og har haft en udnyttelsesgrad på 100,2 ekskl. forbrug på feriepengeforpligtelsen og godtgørelser som stiftet ikke har nogen indflydelse på.

Der har været arbejdet indgående med introduktion af de nye præster i stiftet, hvor uddannelseskonsulenten (ansat 50% af fuldtidsbeskæftigelse) har arbejdet med "Ny præst". Det vurderes at være en god start, som vi giver de nye præster. Vi ansatte i 2022 en ny uddannelseskonsulent, som er kommet godt ind i arbejdet.

Biskoppen har i 2022 afholdt 3 ordinære provstemøder og et landemøde.

Biskoppen har afholdt møder med præsternes tillidsrepræsentanter og arbejdsmiljørepræsentanter, hvoraf det ene møde tillige havde deltagelse af stiftets provster. Der har primo 2022 været afholdt et kursusdøgn for stiftets arbejdsmiljørepræsentanter og provster. Emnet var *"Krænkende handlinger, herunder seksuel chikane og kommunikation og ageren på sociale medier"*.

Der har i samarbejde med ledelsen af Nyt Aalborg Universitetshospital (NAU) 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, et arbejde som pågår i tæt samarbejde med regionen. Arbejdet nærmer sig sin afslutning men fortsætter i 2023 og indtil kirkerummet og hospitalet står færdigt. NAU forventes klar til at modtage udsmykning som er udført af kunstneren Bjørn Nørgaard i første halvdel af 2024. Udsmykningen er finansieret af fonde.

Biskoppen har som formand for IT-følgegruppen ledet arbejdet her.

Biskoppen har i 2022, som formand ledet arbejdsgruppen for etablering af Folkekirkens nye intranet, fase 2. Arbejdet er intensivt og der holdes månedlige møder i styregruppen. Der blev pr. april 2022 ansat en projektleder for arbejdet med at etablere et nyt folkekirkens intranet (FIN). Arbejdet foregår i tæt samarbejde med Folkekirkens IT, Landsforeningen af Menighedsråd og de landets 10 stifter og med inddragelse af folkekirkens øvrige aktører.

Projektet Folkekirkens Familiestøtte har i 2022 fået en ny og decentral struktur med brug af færre centrale ressourcer. Der arbejdes for med at udbrede projektet til øvrige stifter.

Projektet Sjælesorg på Nettet (SPN) er forankret i Aalborg Stift. I 2022 har der været arbejdet med at få frivillige tilknyttet til SPN. Der har været arbejdet med SPN's bevilling med henblik på at søge fornyet bevilling i 2024.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift i 2022 er 212,2 årsværk. Derudover er der oprettet en række lokalt finansierede stillinger svarende til 14,2 årsværk.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Stiftsadministrationen har arbejdet for at understøtte biskoppen i det daglige arbejde med at lede Aalborg stift. Vi har i 2022 haft som mål, at menighedsrådene og vores øvrige samarbejdspartnere skal opleve, at de hos os kan indhente hurtig, korrekt og fyldestgørende rådgivning. Dette fordi vi ser det 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. Vi fortsætter arbejdet hermed i 2023.

Vi har endvidere for understøttelse af medarbejdernes virke arbejdet indgående med arbejdsmiljø til fremme af medarbejdernes trivsel. Et arbejde der fortsætter ind i 2023.

2.2.1.2. Centeradministration

Plancenter Aalborg har i 2022 modtaget 2103 nye planforslag. Alle disse planforslag er oprettet i F2 som sager, hvortil det enkelte stift (hjemstiftet for planforslaget) og plancenteret har adgang til. Alle planforslag screenes og der udarbejdes et screeningsnotat og tilhørende kortmateriale, der gør det nemt for hjemstiftet at se, hvilke overvejelser, der er foretaget i plancenteret i forhold til en eventuel videre sagsbehandling. Af de nye planforslag blev 1882 sager screenet og behandlet inden for 5 arbejdsdage, hvilket svarer til 89,50 %. Dette giver en delvis opfyldelse af resultatmålet for 2022.

Foruden de planforslag, der screenes og behandles under screeningen, er der en yderligere sagsbehandling knyttet til journalen. Det omhandler de planforslag, som kommunerne efterfølgende vedtager eller eventuelt aflyser. Journalen i plancenteret sikrer, at disse oplysninger bliver indført i F2, på de respektive sager, og findes sagen ikke oprettes der en ny sag. Hvis, der tidligere har været sagsbehandling på disse henvendelser, så gives der besked til hjemstiftet således, at de er orienteret om sagens status i plandata.dk. Det samlede antal af disse plansager beløber sig i 2022 til 3233. Dette betyder, at journalen i plancenteret, samlet har behandlet 5336 planforslag i 2022.

I første kvartal af 2022 blev der screenet 503 planforslag. Af disse blev 433 screenet inden for de første 5 dage. Dette svarer til at 86,08 % af sagerne blev behandlet inden for de ønskede 5 dage og dette resulterede i en delvis opfyldelse af målet for 1. kvartal.

I andet kvartal af 2022 blev der screenet 624 planforslag. Af disse blev 570 screenet inden for de første 5 dage. Dette svarer til at 91,5 % blev screenet inden for målet og resultatmålet for 2. kvartal er dermed opfyldt.

I tredje kvartal blev der screenet 463 plansager. Af disse blev 92,44 % svarende til 428 planforslag screenet inden for 5 dage, hvilket sikrer en opfyldelse af resultatmålet for dette kvartal.

I fjerde kvartal blev der screenet 513 planforslag, hvoraf 88 % blev screenet inden for 5 arbejdsdage. Dette giver en delvis opfyldelse af resultatmålet.

Plansagerne er fordelt på de enkelte kvartaler jævnfør nedenstående tabel:



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
Screenede planforslag	503	624	463	513
Screenet inden for 5 dage	433	570	428	450
Resultat	86,08 % screenet inden for 5 dage	91,50 % screenet inden for 5 dage	92,44 % screenet inden for 5 dage	88,00 % screenet inden for 5 dage
Opfyldelse af mål	Delvist opfyldt	Delvist opfyldt	Opfyldt	Delvist opfyldt

Udviklingen i plansager fra 2020 til 2022 fremgår af nedenstående tabel:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
2022	503	624	463	513	2103
2021	574	574	557	506	2211
2020	577	662	602	584	2425

Ovenstående tabel viser samlet et lille fald hen over denne periode. Det er ikke muligt at forudse, hvordan udviklingen fremadrettet vil være, da disse beslutninger udelukkende foretages hos landets kommuner.

Driften i centeret har i 2022 været påvirket af udskiftningen af medarbejderstaben. De første to måneder af året blev screeningsopgaven varetaget af 2 medarbejdere. I marts tiltrådte en ny medarbejder, der var beskæftiget i centeret frem til ultimo september 2022.

For at sikre en optimal screeningsproces, bør opgaven varetages af 3 medarbejdere og i starten af oktober blev der tilknyttet en studentermedhjælper til screeningsprocessen.

I forbindelse med ansættelsen af to nye medarbejdere, inden for en periode på 7 måneder, har der været brugt en del ressourcer på oplæring. Ved fratræden har der ligeledes været behov for en ændret procedure i centeret i forhold til screeningsopgaven.

Videndeling og rådgivning.

Plancenter Aalborg har i 2022 afholdt 3 samtaleforum, fordelt på to møder via Teams og en ERFA-dag, der blev afviklet i 2. kvartal. Emnerne for de to Teams møder, var henholdsvis behandlingen af Natura2000 planer i stifterne og etableringen og screening for energiparker i Danmark.

Foruden de standardopgaver, der er tilknyttet centeret, har centeret forestået høringer inden for planområdet. Der har været afholdt møder i det Nationale Netværk og der har været drøftelser med Bolig- og Planstyrelsen omkring opdatering af oversigten over de nationale interesser.

Centeret arbejder med udarbejdelsen af et enkelt og brugbart opfølgingsværktøj, der skal vise en opfølgning på centerets aktiviteter i forhold til tidsforbruget. Dette betyder, at der fra og med 2023, vil ske en aktivitetsbaseret styring ud fra de enkelte stifter, således at det vil være muligt at udarbejde et overblik over omkostningerne fordelt på de enkelte opgaver.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

I forhold til 2022, så kan centeret oplyse, at det i gennemsnit har kostet 123,45 kr. at screene én plansag. Dertil skal lægges 35,08 kr. for den tid, der benyttes i journalen for at sikre oprettelsen i F2 mm. Denne stykpris omhandler de 2103 nye plansager, der er tilgået centeret i 2022.

I forhold til 3233 plansager, der alene er blevet behandlet i journalen i 2022 og der med ikke er tilgået screeningsenheden, så har disse i gennemsnit kostet ca. 27,20 kr. pr. stk.

2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering

Det er ledelsens vurdering, at det samlede resultat for 2022 er tilfredsstillende, særligt når det tages i betragtning, at det ud over årets aktuelle arbejde har været nødvendigt at samle op på tidligere udskudte opgaver mv. fra det foregående år coronarestriktioner. Der har været ydet en betydelig indsats fra medarbejderne for at komme godt i mål med opgaverne, men opgaveløsningen og ressourcerne har i perioder været udfordret. Vi har i overvejende grad nået de mål, som vi havde sat os for i 2022. Ledelsesvurderingen på de konkrete mål kan ses senere i denne rapport, hvor resultataftalen er gennemgået. Resultatmålene for 2022 er helt opfyldt for alle mål undtagen for "Plancenterets screeningsmål" om screening af 92 %sagerne indenfor 5 arbejdsdage. Målet er delvist opfyldt. Dette skyldes vakance og udskiftning. Dette vurderes som tilfredsstillende.

Det er med stor tilfredshed, at vi trods udfordringer kan konstatere, at indsatsen for at besætte vores ledige præstestillinger har båret frugt og det er lykkedes, at få et betydeligt antal ledige stillinger besat i løbet af året – 38 ud af 44, de resterende forventes besat i løbet af 2023.

Vedrørende plancenteret må resultatet for 2022 ud fra en samlet betragtning betragtes resultatet som tilfredsstillende. I forhold til screeningsopgaven så er resultatmålet delvist opfyldt, hvilket ud fra den personalemæssige situation i centeret må betragtes som tilfredsstillende.

Præstebevillingen har haft et forbrug på 100,2%, dvs. en mindre overskridelse. Bevillingen er svær at styre men der arbejdes på styringsværktøjerne.

Vi har haft en medarbejder på barsel og en vikar er ansat i den forbindelse.

Overordnet set vurderes årets samlede resultat at være tilfredsstillende.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

2.2.2. Den samlede økonomi

Årets samlede resultat udviser et overskud på t.kr. 1.042 jf. nedenstående tabel 2.2.2.

Resultatet er sammensat et mindre forbrug på præstebevillingen på t.kr. 1.855, et merforbrug på t.kr. 1.039 på stiftsadministrationen samt et mindre forbrug på t.kr. 184 vedrørende Centeradministrationen/Placentret og t.kr. 42 på Folkekirkens Fællesudgifter.

Det store mindre forbrug på præstebevillingen skal ses i lyset af en større reduktion i feriepengeforpligtelse på t.kr. 1.415 i forhold til stiftets bevilling sammen med et mindre forbrug på godtgørelser, hvorfor der reelt er tale om et merforbrug på præstelønnen på t.kr. 308, hvilket vurderes som værende tilfredsstillende.

Selv om stiftsadministrationen udviser et merforbrug for året vurderes dette ligeledes som tilfredsstillende ud fra de givne omstændigheder med henholdsvis ekstraudgifter til bispeskifte samt på merforbruget i forbindelse med renovering af bispebolig og stiftsadministration.

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

Oversigtstabel for hele stiftets omfang:

Tabel 2.2.2 Aalborg Stift økonomiske hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2021	2022	2023
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter	-130.705	-131.196	-142.764
Ordinære driftsomkostninger	125.568	130.374	142.476
Resultat af ordinær drift	-5.137	-821	-288
Resultat før finansielle poster	-5.082	-974	0
Årets resultat	-5.053	-1.042	0

Aalborg Stift balance			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	18.471	21.720	
Egenkapital	8.101	7.059	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-26.572	-28.779	

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

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.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 2.3.1 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen og stiftsadministrationen	-126.111	-344	125.638	-817
Centeradministration	-767	0	583	-184
Øvrige	-4.193	-4.108	8.259	-42
Total	-131.072	-4.452	134.481	-1.042

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	-117.029	-152	115.326	-1.855
Stiftsadministration	-9.082	-191	10.312	1.039
Total	-126.111	-344	125.638	-817

Præstebevillingen

Tabel 2.3.1.1.2 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Delregnskab 2 - Præster og provster	-117.029	-152	115.326	-1.855
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster	-107.613	-1	106.505	-1.109
- heraf formål 22 - Fællesfondspræster	-5.678	0	5.681	2
- heraf formål 23 - Barselsvikarer	0	0	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser	-3.737	0	2.988	-749
- heraf formål 26 - Præster med refusion	0	-151	151	0

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.

Antallet af præstestillinger, 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 2021 var der 101 stillinger som fællesfondspræster. Endelig kan der efter indstilling fra biskoppen og godkendelse i 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.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

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-præsterne feriepengeforpligtelse. Et eventuelt mindre forbrug på feriepengeforpligtelsen kan ikke overføres til løn, men et eventuelt merforbrug skal dækkes af lønbevillingen.

Endvidere dækker fællesfondsbevilling 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.

For Aalborg Stift udviser Delregnskab 2 – Præster og provster et samlet mindre forbrug på t.kr. 1.855. På løn til præster og provster inkl. fællesfundspræster er der et samlet merforbrug på t.kr. 308. Der er et samlet mindre forbrug på feriepengeforpligtelsen på t.kr. 1.415, således det samlede mindre forbrug inkl. feriepengeforpligtelsen udgør t.kr. 1.106 i forhold til stiftets bevilling.

På godtgørelser er der et mindre forbrug på t.kr. 749. Det samlede mindre forbrug fremkommer ved et mindre forbrug på rejser og befordring på t.kr. 857, hvorimod der på Flyttegodtgørelser er et samlet merforbrug på t.kr. 114. På tjenestefordragter er der et merforbrug på t.kr. 6.

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

Stiftsadministration

Delregnskab 3 – Stiftsadministrationens udgifter udgør et merforbrug på t.kr. 1.039 jf. tabel 2.3.1.1.1.

Af det samlede merforbrug vedrører t.kr. 116 stiftets lønsum, hvorimod t.kr. 923 vedrører stiftes drift jf. tabel 3.1.1.5a.

Stiftes merforbrug skal ses i lyset af, at SPN, Sjælesorg på Nettet indgår i stiftsadministrationen drift. Bevillingen udgør t.kr. 500, hvorimod omkostningen udgør t.kr. 721 svarende til et budgetteret merforbrug på t.kr. 221 jf. tabel 3.1.1.2. Af merforbruget udgør løn t.kr. 141 og drift t.kr. 81.

Stiftsadministration har således reelt et mindre forbrug på t. kr. 25 på lønsummen og et merforbrug på driften på t.kr. 842.

Stiftets merforbrug på driften skal ses i lyset af bispeskiftet i 2021, hvortil stiftet modtog en bevilling hertil. Som følge af Covid-19 måtte fejringen foregå over 2 år, hvorfor der blev overført t.kr. 122 fra 2021 til 2022. Da fejringen som følge heraf blev dyrere end oprindeligt planlagt, har stiftet bidraget med t.kr. 60.

I 2022 er der sket en større reovering af bispeboligen og stiftsadministrationen, hvor stiftet udover den tildelte bevilling har bidraget med t. kr. 415. Herudover er der sket en genopbygning af garage/udhus til hhv. bispeboligen og stiftsadministrationen, hvilket har medført en udgift på t.kr. 206. Herudover er der ske en opdatering af netværket i stiftsadministrationen grundet langsom



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

hastighed, kabler som var skadet og udskiftning af SWITCH, samt etableret internet i bispeboligen, samlet pris t.kr. 315 samt der er etableret nyt Aqua dræn t.kr. 22 i alt t.kr. 958.

Tabel 2.3.1.1.3 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Delregnskab 3 - Stiftsadministration				
Formål 10 - Generel virksomhed	-9.082	-191	10.312	1.039
- heraf generel ledelse og administration	-4.383	-92	4.977	501
- heraf opgaver vedrørende præster	-1.551	-33	1.761	177
- heraf rådgivningsopgave	-988	-21	1.121	113
- heraf tilsyns- og styrelsesopgaver	-1.711	-36	1.942	196
- heraf samskabelsesopgaver	-2	0	3	0
- heraf særlige projekter	-448	-9	509	51
Generel virksomhed i alt	-9.082	-191	10.312	1.039

2.3.1.2. Personaleressourcer

Præstebevillingen

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 95 af 29.01.2020 §20 stk. 2, hvor der er normeret 1892,8 stillinger, hvortil kommer 101 fællesfondspræstestillinger. Samtidig er det anerkendt, at dagpengerefusioner kan årsværkfastsættes (reducere årsværksforbruget). Stillinger og årsværk er fordelt mellem landets 10 stifter efter aftale mellem Kirkeministeriet og biskopperne.

Stiftet har i 2022 haft et mindre årsværksforbrug på præster på 6,5 årsværk i forhold til årsværksnormeringen, hvilket er mere end i 2021, hvor mindre forbruget af årsværk udgjorde 2,0. Forbruget af sognepræster inkl. vikarer er faldet fra 199,3 i 2021 til 195,4, og Fællesfondspræster er faldet fra 13,0 i 2021 til 10,4. Mindre forbrug på årsværk skyldes primært manglende økonomiske ressourcer. For at overholde præstebevillingen har det været nødvendigt at have længere vakancer.

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



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 2.3.1.2.1 Aalborg Stifts årsværksforbrug præster	2021	2022
	Årsværk	Årsværk
Årsværksnormering præster	214,3	212,2
Tjenestemandsansatte præster	191,0	184,8
Overenskomstansatte præster	18,7	18,0
Fastansatte i alt	209,7	202,8
Barselsvikarer	1,6	2,0
Vikarer i øvrigt	11,1	9,0
Vikarer i alt	12,7	11,0
Forbrug indenfor normering i alt	222,4	213,8
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	8,1	1,6
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-10,2	-8,1
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt	-2,0	-6,5
Tabel 2.3.1.2.2 Aalborg Stift årsværksforbrug pr. præstetype	2021	2022
	Årsværk	Årsværk
Normering	214,3	212,2
Sognepræster (inkl. vikarer)	199,3	195,4
Fællesfundspræster	13,0	10,4
Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)	212,3	205,8
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	-2,0	-6,4
Årsværksforbrug udenfor normering		
Lokalfinansierede præster	16,9	14,2



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Stiftsadministrationen

Stiftsadministrationens årsværksforbrug er i 2022 steget med 0,4 årsværk i forhold til 2021. Dette skyldes primært ansættelse af en bogholderivikar i forbindelse med medarbejders barselsorlov.

Stigningen i årsværksforbruget til generel ledelse og administration skal ses i lyset af, at der er brugt øgede ressourcer i forbindelse med projekt folkekirkens intranet samt det første år med en ny biskop. Det kan dog ikke udelukkes, at der har været en vis fejlregistrering, dette vil de blive fulgt op på i 2023.

Stigningen i resurseforbruget på 0,9 til projekter med egen bevilling er forårsaget af projekt Nyt Intranet har fået sin egen bevilling og ansættelse af projektleder ultimo 1. kvartal 2022.

Faldet i ekstern medfinansiering fra 0,6 i 2021 til 0,1 er forårsaget af, at der ikke i 2022 har været ansat en religionspædagogisk medarbejder.

Tabel 2.3.1.2.3 Aalborg Stiftsadministrations årsværksforbrug	2021	2022
	Årsværk	Årsværk
Generel ledelse og administration	4,4	5,4
Præster	2,1	1,9
Rådgivning	1,0	1,2
Tilsyn og styrelse	2,7	2,1
Samskabelse	0,0	0,0
Projekter	0,4	0,5
Almindelig virks omhed i alt	10,7	11,1
Projekter med egen bevilling (formål 99)	0,0	0,9
Opgaver med ekstern medfinansiering	0,6	0,1
Opgaver med egen bevilling i alt	0,6	1,1



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

2.3.2. Centeradministration

2.3.2.1. Økonomi

Table 2.3.2.1.1 Aalborg Stifts opgaver 2022 (beløb i t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Formål 15 - Delvist indtægtsdækket virksomhed		0	0	0
- heraf Plancenteret		0	0	0
Formål 16 - Bevillingsfinansieret center		-767	0	583
- heraf Plancenteret		-767	0	583
Total		-767	0	583

Plancenter Aalborg har haft et samlet mindre forbrug på t.kr. 184. i 2022.

I forhold til det faldende forbrug i lønomkostninger, kan dette delvist tilregnes, at der har været udskiftning i medarbejderstaben i plancenteret i 2022. I flere perioder, har der manglet en medarbejder. Ligeledes er der ved ansættelsen af centerets studentermedhjælper, sket et fald i lønomkostningerne. Det kan heller ikke udelukkes, at der er sket en registrering af timer, som rettelig bør tilskrives opgaver i plancenteret på registreringsområder, der henhører under stiftsadministrationen. Dette er begrundet i, at for 4 ud af 5 medarbejdere i plancenteret, så er der tale om en ansættelse, der har opgaver, der er tilknyttet både stiftsadministrationens arbejde samt opgaver tilknyttet centeret. Der vil fremadrettet være mere fokus på at sikre, at registreringen sker i henhold til den konkrete opgave.

I forhold til det mindre forbrug i driftsomkostninger, så har det også her en betydning, at møder afholdes virtuelt og ikke som fysiske møder, da dette automatisk vil medføre en reduktion i omkostninger til transport.

De midler, som ikke er brugt i 2022, forventes anvendt i 2023, da der forestår flere opgaver, herunder en opdatering af kirkeplan.dk, der i 2023 vil medføre et øget omkostningsforbrug. Det vil muligvis blive nødvendigt at søge om at få overført midler fra løn til drift, for at dække denne omkostning. Alternativt vil det kunne blive nødvendigt med en tillægsbevilling til opdateringsopgaven.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 2.3.2.1.2 Placentrets økonomiske hovedtal 2022 (t. kr.)

	Aalborg Stift
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-767
- heraf indtægtsført bevilling	-767
- heraf salg af varer og tjenester	0
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	583
-heraf løn	522
- heraf afskrivninger	0
- heraf øvrige omkostninger	61
Årets resultat	-184

2.3.2.2. Personaleressourcer

Plancenteret forudsætter dog, at det mindre forbrug i personaleressourcer ikke vil gentage sig næste år, da der i 2023 er tilført flere opgaver til centeret, både i forhold til de mål, der skal opfyldes i forhold til resultataftalen for 2023, samt i de opgaver, der rent administrativt er tilknyttet centeret. Dette skyldes blandt andet udarbejdelsen af et aktivitetsbaseret opfølgningssystem, der fremadrettet vil blive benyttet i centeret.

**Tabel 2.3.2.2 Aalborg Stift centeradministration -
årsværksforbrug**

	2021	2022
	Årsværk	Årsværk
Plancenteret	1,3	1,2
Centeradministration i alt	1,3	1,2
Opgaver med ekstern medfinansiering	0,0	0,0



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

2.4. Målrapportering

Samlet set har Aalborg stift opfyldt sine mål i resultataftalen for 2022, på nær på et enkelt punkt vedr. plancenteret, som har delvist opfyldt sit mål vedr. screening af antallet af plansager inden 5 dage. Samlet set vurderer dette som meget tilfredsstillende.

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Implementering af årshjul for afvikling af ferie og særlige feriedage			
<p>Delmål 1: Alle stifter sikrer, at årshjulet for afvikling af ferie, jf. pkt. 8, side 11 i ovenstående vejledning implementeres og følges i alle provstier og for stiftsadministrationen, således at de beskrevne aktiviteter gennemføres i henhold til de anførte tidsfrister. Målet omfatter både ansatte i stiftsadministrationer og præster.</p> <p>Stiftet er ansvarlig for, at de dele af årshjulet, som ikke skal udføres af FLC, gennemføres på det angivne tidspunkt.</p>	<p>Delmål 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Såfremt årshjulet er fulgt i stiftsadministrationen og i 90 % af provstierne i stiftet, er målet opfyldt. • Såfremt årshjulet er fulgt i stiftsadministrationen og i 75-89% af provstierne i stiftet, er målet delvist opfyldt. • Såfremt årshjulet er fulgt i højst 74 % af provstierne i stiftet, eller hvis stiftsadministrationen ikke har fulgt årshjulet, er målet ikke opfyldt. <p>Et provsti skal have overholdt alle deadlines for, at det kan siges at have "fulgt årshjulet". Ved de kvartalsvise budgetopfølgninger skal stiftet oplyse, hvis et provsti ikke har fulgt årshjulet.</p>	<p>1.kvartal 2022 Stiftsadministrationen og 92,85 % af provstierne har fulgt opgaverne i årshjulet gældende for feriedage for præster og stiftspersonale.</p> <p>2.kvartal 2022 Der er ingen opgaver tilknyttet årshjulet gældende for den almindelige ferie.</p> <p>3.kvartal 2022 Stiftsadministrationen og 100 % af provstierne har opfyldt de opgaver, der er knyttet til årshjulet gældende for den almindelige ferie.</p> <p>4.kvartal 2022 Stiftsadministrationen har varslet lukning af arbejdspladsen i forbindelse med jul og nytår og dette er gjort i henhold til årshjulet.</p>	<p>Stiftet kan derfor konkludere, at hensigten med resultatmålet er opfyldt, da der er sket en vellykket implementering af årshjulet med den tilhørende vejledning i såvel stiftsadministrationen som i provstierne. Dette vurderes som meget tilfredsstillende</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

	<p>Provstierne skal instrueres om, at de skal meddele stiftsadministrationen, såfremt årshjulet på et givent tidspunkt ikke er fulgt samt årsagen hertil.</p> <p>Hensigten er bl.a. at få en evaluering af årshjulene og den tilhørende vejledning.</p>		
<p>Delmål 2: Alle stifter sikrer, at årshjulet for afvikling af særlige feriedage, jf. pkt. 13, side 14 i ovenstående vejledning implementeres i alle provstier, således at de beskrevne aktiviteter gennemføres i henhold til de anførte tidsfrister. Målet omfatter både ansatte i stiftsadministrationer og præster.</p> <p>Stiftet er ansvarlig for, at de dele af årshjulet, som ikke skal udføres af FLC, gennemføres på det angivne tidspunkt.</p>	<p>Delmål 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Såfremt årshjulet er fulgt i stiftsadministrationen og i 90 % af provstierne i stiftet, er målet opfyldt. • Såfremt årshjulet er fulgt i stiftsadministrationen og i 75-89% af provstierne i stiftet, er målet delvist opfyldt. • Såfremt årshjulet er fulgt i højst 74 % af provstierne i stiftet, eller hvis stiftsadministrationen ikke har fulgt årshjulet, er målet ikke opfyldt. <p>Et provsti skal have overholdt alle deadlines for, at det kan siges at have "fulgt årshjulet". Ved de kvartalsvise budgetopfølgninger skal stiftet oplyse, hvis et provsti ikke har fulgt årshjulet.</p> <p>Provstierne skal instrueres om, at de skal meddele stiftsadministrationen,</p>	<p>1.kvartal 2022 Stiftsadministrationen og 92,85 % af provstierne har fulgt opgaverne i årshjulet i 1. kvartal gældende for særlige feriedage for præster og stiftspersonale.</p> <p>2.kvartal 2022 Der er ingen opgaver tilknyttet årshjulet gældende for de særlige feriedage.</p> <p>3.kvartal 2022 Der er ingen opgaver tilknyttet årshjulet gældende for de særlige feriedage.</p> <p>4.kvartal 2022 Stiftsadministrationen og 100 % af provstierne har fulgt opgaven i årshjulets 4. kvartal gældende for de særlige feriedage for præster og stiftspersonale.</p>	



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

	<p>såfremt årshjulet på et givent tidspunkt ikke er fulgt samt årsagen hertil.</p> <p>Hensigten er bl.a. at få en evaluering af årshjulene og den tilhørende vejledning.</p>		
--	--	--	--

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Byggesager			
Mål: Hurtig og effektiv sagsbehandling			
<p>Delmål 1: Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om Folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal - under hensyn til konsulenthøring - ske hurtigt og effektivt.</p>	<p>Delmål 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> Målet er opfyldt, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 85 % af sagerne sker inden for 35 kalenderdage. Målet er delvist nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 70 % af sagerne sker inden for 35 kalenderdage. Målet er ikke nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i mindre end 70 % af sagerne sker inden for 35 kalenderdage. 	<p>Aalborg Stift har afsluttet 91 byggesager i 2022. Stiftet har godkendt 88 % af sagerne indenfor 35 kalenderdage, og målet er således opfyldt.</p>	<p>Målet er i sin helhed opfyldt og vurderes som meget tilfredsstillende.</p>
<p>Delmål 2: Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og</p>	<p>Delmål 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> Målet er opfyldt, hvis 85 % af alle byggesager er 	<p>Stiftet og konsulenterne har i samlet sagsbehandlingstid</p>	<p>Målet er opfyldt er i sin helhed opfyldt. Dette vurderes som</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

<p>konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene</p>	<p>godkendt inden for 105 kalenderdage.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Målet er delvist opfyldt, hvis mere end 70 % af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage. • Målet er ikke opfyldt, hvis 70 % eller mindre af sagerne er godkendt inden for 105 kalenderdage. 	<p>godkendt 96 % af sagerne indenfor 105 kalenderdage. og målet er således opfyldt</p>	<p>meget tilfredsstillende.</p>
<p>Delmål 3: Med implementeringen af byggesagsmodul i F2 er det målet, at alle byggesager skal behandles gennem dette modul. Stifterne har gennem 2021 støttet op om provstiernes anvendelse af byggesagsmodul, og implementeringen er i god gænge. Med henblik på at understøtte den nye arbejdsgang, sættes implementeringen af byggesagsmodul også på som et resultatkrav i 2022.</p>	<p>Delmål 3:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis 90 % af alle byggesager er behandlet via byggesagsmodul. • Målet er delvist opfyldt, hvis 80 % af alle byggesager er behandlet via byggesagsmodul. • Målet er ikke nået, hvis under 80 % af alle byggesager er behandlet via byggesagsmodul. 	<p>Aalborg Stift har behandlet 82,42 % af alle byggesager via byggesagsmodul. Det betyder, at delmål 3 alene er delvist opfyldt. Dette skyldes en lokal aftale, der har været mellem provstierne og Aalborg Stift om, at allerede eksisterende byggesager kunne færdiggøres på den gamle metode, som en almindelig sag. Denne praksis blev ændret med udgangen af 2. kvartal 2022, hvorefter alle sager, såvel nyoprettede som tidligere sager, overgik til at skulle behandles i byggesagsmodul.</p>	<p>Det vurderes som tilfredsstillende, når der henses til at praksis nu er ændret.</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Lønforhandling for præster			
<p>Mål: Anvendelse af årshjulet for lønforhandling for præster.</p>			
<p>Der er i 2021 indgået en aftale om en ny lønpolitik for præster. Aftalen omfatter også et årshjul for lønforhandlingen som understøtter den årlige konkrete lokale udfoldelse af lønpolitikken.</p> <p>Der måles på om stiftsadministrationen lever op til følgende deadlines i årshjulet:</p> <p>Maj:</p> <p>1. Biskoppen udarbejder og udmelder tids- og procesplan til tillidsrepræsentanter og Præsteforening senest den 14. maj. Møde(r) til drøftelser af kriterier for lønforbedring med tillidsrepræsentanter skal være planlagt.</p> <p>2. Ultimo: Biskoppen udarbejder efter drøftelse med tillidsrepræsentanter kriterier for lønforbedringer i</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis alle aktiviteterne er gennemført som beskrevet i lønpolitikken og inden for tidsfristerne. • Målet er delvist opfyldt, hvis en aktivitet ikke er gennemført som beskrevet i lønpolitikken eller en aktivitet er sket efter tidsfristen. • Målet er ikke opfyldt, hvis mere end en af aktiviteterne enten ikke er gennemført som beskrevet i lønpolitikken eller inden for tidsfristen. 	<p>Alle aktiviteter er gennemført som beskrevet i lønpolitikken, og indenfor de angivne tidsfrister. Målet er således opfyldt.</p>	<p>Målet er i sin helhed opfyldt. Dette vurderes som meget tilfredsstillende.</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

<p>henhold til lønpolitikken. Kriterierne udmeldes af biskoppen og provster sammen med tids- og procesplan, mulighed for lønsamtale med provsten samt mulighed for at indstille sig til lønforbedring senest den 31. maj.</p> <p>Oktober:</p> <p>3. Biskoppen afholder forhandlinger som beskrevet i lønpolitikken i ugerne 39-41.</p> <p>November:</p> <p>4. Offentliggørelse af forhandlingsresultatet på DAP'en senest den 30. november. Lønforbedringer er begrundet med afsæt i de objektive kriterier herfor.</p> <p>5. Resultatet skal sendes til FLC senest den 15. november.</p> <p>6. Inden årets udgang planlægges evalueringsmøder med provster og tillidsrepræsentanter, som afholdes senest i januar måned.</p>			
---	--	--	--



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Fokus på vejledning af menighedsråd i byggesager, særligt konsulentrunder			
<p>Mål: At nytænke måden der gennemføres konsulentrunder, herunder planlægning, mødeforberedelse og opfølgning, i forbindelse med byggesager, og succesfuldt implementere den nye måde at gennemføre konsulentrunder på.</p> <p>(Beskrivelse) <i>Beskrivelse af målet</i></p>			
<p>Delmål 1: Aalborg Stift nytænker måden hvorpå der gennemføres konsulentrunder i forbindelse med byggesager. Nytænkningen skal sikre den mest muligt effektive måde at afvikle konsulentrunder på, samt give menighedsrådene mere gennemsigtighed i forhold til hvornår der afvikles konsulentrunder.</p> <p>Aalborg Stift vil fremover indbyde til mindst 4 konsulentrunder i 2022, efter en model hvor datoerne udmeldes til</p>	<p>Delmål 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Såfremt Aalborg Stift har gennemført 4 konsulentrunder i 2022, er målet opfyldt. • Såfremt Aalborg Stift har gennemført 3 konsulentrunder i 2022, er målet delvist opfyldt. • Såfremt Aalborg Stift har gennemført 2 eller færre konsulentrunder i 2022, er målet ikke opfyldt. 	<p>Aalborg Stift har i 2022 afholdt i alt 7 konsulentrunder. Delmål 1 er således opfyldt.</p>	<p>Målet er opfyldt og grundet den store tilslutning har der været afholdt 3 ekstra runder Dette vurderes som særdeles tilfredsstillende.</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

<p>menighedsrådene, og menighedsrådene kan herefter tilmelde sig til Stiftsadministrationen. Stiftsadministrationen laver herefter den bedst mulige konsulentrunde ud fra tilmeldingerne, og orienterer de af menighedsrådene som eventuelt ikke fik plads på førstkommande konsulentrunde. På samme vis laver Stiftsadministrationen et udførligt program til menighedsrådene som bliver en del af konsulentrunden.</p>			
<p>Delmål 2: Efter hver konsulentrunde laves der en intern evaluering, og en samlet evaluering efter afvikling af sidste konsulentrunde i 4. kvartal 2022. Efter den samlede evaluering vurderes det, om den nye måde at gennemføre konsulentrunder på, skal endeligt vedtages. Den samlede evaluering udmunder i et skriftligt produkt, som afleveres til Kirkeministeriet i forbindelse med den relevante kvartalsopfølgning eller senest i forbindelse med årsrapporten for 2022.</p>	<p>Delmål 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er der efter samtlige konsulentrunder lavet en intern evaluering og en samlet evaluering i 4. kvartal 2022 er målet opfyldt. • Er en konsulentrunde ikke internt evalueret og der er udarbejdet en samlet evaluering i 4. kvartal 2022 er målet delvist opfyldt. • Er mere end en konsulentrunde ikke internt evalueret og er der ikke udarbejdet en samlet evaluering 	<p>Aalborg Stift har efter samtlige 7 konsulentrunder lavet en intern evaluering, ligesom der er udarbejdet en samlet evaluering efter sidst afholdte konsulentrunde i 4. kvartal 2022. Delmål 2 er således opfyldt.</p>	<p>Målet er opfyldt. Dette vurderes som meget tilfredsstillende.</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

	i 4. kvartal 2022 er målet ikke opfyldt.		
--	--	--	--

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Screening og håndtering af plansager			
Mål: Rettidig, effektiv og brugervenlig screening med tilhørende sagshåndtering af plansager. (Beskrivelse) <i>Beskrivelse af målet</i>			
Delmål 1: 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 2021,2022 og 2023 sigtes mod mål for rettidig screening som følger: 2021: 92 %, 2022: 92 % og 2023: 92 %.	Delmål 1: <ul style="list-style-type: none"> • Er 92 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen, anses målet for opfyldt. • Er 86 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelsen, anses målet for delvist opfyldt. • Er under 86 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 	Der er i 2022 modtaget og screenet 2103 nye planforslag i centeret, hvoraf 1882 er screenet inden for 5 arbejdsdage – svarende til 89,50 %	Målet er delvist opfyldt. Dette vurderes som tilfredsstillende, når der henses til, at centeret har haft udfordringer med 2 x udskiftning i medarbejderstaben.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

	arbejdsdage fra modtagelsen, anses målet ikke for opfyldt.		
--	--	--	--

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Videndeling og rådgivning			
Mål: Udbygning af samtaleforum/ videndelingsgruppe.			
<p>Delmål 1: Plancenter Aalborg skal facilitere afviklingen af samtaleforum for de sagsbehandlere, der arbejder med plansager i stifterne med henblik på øget faglig sparring. Samtaleforummet skal ligeledes sikre en platform til formidling af informationer fra Bolig- og Planstyrelsen samt de øvrige netværk, som Plancenter Aalborg er involveret i.</p>	<p>Delmål 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Såfremt Plancenter Aalborg har afviklet mindst 3 samtalefora inden udgangen af 4 kvartal 2022, er målet opfyldt. • Såfremt Plancenter Aalborg har afviklet 2 samtaleforum inden for udgangen af 4 kvartal 2022, er målet delvist opfyldt. • Såfremt Plancenter Aalborg ikke har gennemført 1 samtaleforum inden udgangen af 4 kvartal 2022, er målet ikke opfyldt. 	<p>Der har i 2022 været afholdt 3 samtalefora fordelt på to onlinemøder via Teams og en fysisk ERFA-dag, hvor der har været drøftet emner inden for plansagsområdet.</p>	<p>Målet er opfyldt. Dette vurderes som tilfredsstillende.</p>



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

2.5. Forventninger til det kommende år

Biskoppen vil sammen med provsterne og stiftsrådet have fokus på at arbejde med visioner for Aalborg stift.

Stiftet vil i 2023 genoptage og revitalisere strukturarbejdet for, at dels kunne komme i mål med reduktion af 1,95 præstestilling frem til 2027 samt for at vurdere og arbejde med præstestillingernes placering i forhold til den demografiske udvikling. En udvikling med en befolkningstilvækst i og omkring de større byer og tilsvarende affolkning i landområder.

Stiftsadministrationen vil i de kommende år have fokus på at opretholde det høje faglige niveau med en hurtig og effektiv sagsbehandling, vejledning og rådgivning. Dette vil bl.a. ske ved en fortsat omlægning af arbejdsopgaverne, så de løses i teams og således at sårbarhed ved sygdom og lign. minimeres.

Der vil blive arbejdet med kommunikation såvel internt som eksternt i stiftet

Præstebevillingen følges nøje og forventes at blive overholdt i 2023.

I øvrigt arbejdes der seriøst med de mål, der er aftalt med Kirkeministeriet i resultataftalen for 2023. Arbejdsopgaverne forventes at kunne løses indenfor de udstukne økonomiske rammer.

Vi vil fortsat have fokus på behandlingen af byggesager i et tæt samarbejde med provstiudvalg og menighedsråd.

Plancenter Aalborg vil have fokus på at nå de fastsatte mål for 2023. Her er der særligt i år fokus på vejledning og opdatering af de øvrige stifter, dette sker gennem afvikling af samtalefora samt udarbejdelse af guidelines/skabeloner for hvordan indsigelser mod plansager behandles i stifterne.

I 2023 skal der ske en opdatering af kirkeplan.dk. I forbindelse med denne opdatering, arbejdes der sammen med Folkekirkens Grønne Omstilling med at sikre, at det bliver muligt at vise, hvilke arealer, der er ejet af folkekirkens myndigheder (menighedsrådene) og hvorledes disse arealer benyttes.

Totaloversigt	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling	-131.072	-142.683
Øvrige indtægter	-4.452	-81
Omkostninger	134.481	142.764
Resultat	-1.042	0



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Præstebevillingen	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling	-117.029	-128.891
Øvrige indtægter	-152	0
Omkostninger	115.326	128.891
Resultat	-1.855	0

Stiftsadministration	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling	-9.082	-9.215
Øvrige indtægter	-191	-81
Omkostninger	10.312	9.296
Resultat	1.039	0

Centeradministration (bevillingsfinansieret)	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling	-767	-776
Øvrige indtægter	0	0
Omkostninger	583	776
Resultat	-184	0

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

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



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Resultatopgørelse

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab	Regnskab	Budget
			2021	2022	2023
4.1.1		Indtægtsført bevilling			
	10XX	Indtægtsført bevilling	-130.592.835	-131.071.655	-142.682.769
		Salg af varer og tjenesteydelser			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-101.301	-78.522	-81.302
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-10.649	-45.333	0
		Ordinære driftsindtægter i alt	-130.704.785	-131.195.510	-142.764.071
		Ordinære driftsomkostninger			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	60.229	58.824	0
		Forbrugsomkostninger i alt	60.229	58.824	0
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	123.652.193	123.827.335	121.578.693
	1883	Pension	4.947.274	5.104.863	11.663.978
	1885-1892	Lønrefusion ¹⁾	-13.155.888	-11.851.787	-1.038.511
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	739.484	1.428.786	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	116.183.063	118.509.197	132.204.160
	20XX	Af- og nedskrivninger	9.946	0	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.364.698	1.995.799	790.800
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger ²⁾	7.949.612	9.810.585	9.481.190
		Ordinære driftsomkostninger i alt	125.567.547	130.374.406	142.476.150
		Resultat af ordinær drift	-5.137.238	-821.104	-287.921
		Andre driftsposter			
	21XX	Andre driftsindtægter	-147.925	-204.395	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	-5.309	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	5.309	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	91.617	51.815	287.921
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	111.899	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	-5.081.647	-973.683	0
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	-60.475	0
	26XX	Finansielle omkostninger	40.379	16.446	0
		Resultat før ekstraordinære poster	-5.041.268	-1.017.712	0
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-11.756	-24.719	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
		Årets resultat	-5.053.024	-1.042.431	0

¹⁾ Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

²⁾ Andre ordinære driftsomkostninger er inkl. fradrag for medgåede interne omk. ved anlæg



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2023 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 2022 (t. kr.)

Årets resultat	-1.042
<u>Stiftsadministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	1.039
<u>Centeradministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	-184
<u>Projekter med særskilt bevilling</u>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	-463
<u>Anlægspuljen</u>	
- Videreførte anlægsprojekter	336
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	-1.770
Resultat i alt	-1.042

Tabel 3.1.1.2 Aalborg Stifts reservation til projekter 2022 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
a. Projekter - intern (driftsbevilling)							
1: SPN - Sjølesorg på nettet	-1.220	500	-3	724	221	0	-999
I alt projekter - intern (driftsbevilling)	-1.220	500	-3	724	221	0	-999
b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev							
1: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken	0	1.800	-9	1.224	-585	0	-585
2: Bispekifte i Ålborg Stift akt 174552	-122	0	0	122	122	0	0
I alt særskilt projektbevilling	-122	1.800	-9	1.346	-463	0	-585
c. Anlægspuljen							
1: Anlæg drift renovering bispebolig	-368	0	0	368	368	0	0
2: Anlæg akt 213763 opg byggesynsrapport	0	425	0	393	-32	0	-32
I alt anlægspuljen	-368	425	0	761	336	0	-32
Total reservation til projekter	-1.710	2.725	-12	2.831	94	0	-1.616

SPN indgår i stiftets bevilling og videreførelse.

T.kr. 32 fra anlægspuljen vil bl.a. blive brugt til 2 nye vinduer i 2023.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2022 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år	
Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken								
Løn		0	1.800	0	775	-1.025	0	-585 3-99
Drift		0	0	-9	449	440	0	0 3-99
Ialt Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkek		0	1.800	-9	1.224	-585	0	-585
Projekt: Bispeskifte i Ålborg Stift akt 174552								
Løn		0	0	0	14	14	0	0 3-99
Drift		-122	0	0	109	109	0	0 3-99
Ialt Projekt: Bispeskifte i Ålborg Stift akt 174552		-122	0	0	122	122	0	0
Total særskilte projekter		-122	1.800	-9	1.346	-463	0	-585

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

Projektets leder og fælles redaktionelle enhed (FRE) blev ansat og dannet i april 2022, hvorfor der er et mindre forbrug på t.kr. 585 til direkte løn og øvrig løn i 2022.

På grund af en stor arbejdsmængde i projektet er der pr. 1. januar 2023 og frem til 1. juli 2023 ansat en medarbejder 50% i projektet. Dette finansieres af mindre forbruget i 2022.

Tabel 3.1.1.4 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2022 (t. kr.)

Omflytninger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	Ialt	Dim.
Udligning formål 21 og 22, samt reduktion i statsrefusion	215549	-754	0	-754	2-21
Udligning formål 21 og 22, samt reduktion i statsrefusion	215549	177	0	177	2-22
Provstirevision - nye kontrakter	219205	0	-142	-142	6-32
Omflytninger i alt		-576	-142	-719	
Omprioriteringspulje					
Dokument.nr.		Løn	Øvrig drift	Ialt	Dim.
Ingen udbetalte og anvendte tillægsbevillinger					
Tillægsbevillinger fra generel reserve					
Dokument.nr.		Løn	Øvrig drift	Ialt	Dim.
Tillægsbevillinger fra generel reserve i alt					
		0	0	0	
Anlægspulje					
Anlægspulje 2022 Aalborg stift	213763	0	425	425	9-98
Anlægspulje		0	425	425	
Omflytninger og tillægsbevillinger i alt		-576	283	-294	



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 3.1.1.5a Bevillingsafregning 2022 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	5.756	0	5.756	5.872	116
	Øvrig drift	3.326	0	3.326	4.249	923
3.- Stiftsadministration i alt		9.082	0	9.082	10.121	1.039
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	676	0	676	522	-154
	Øvrig drift	91	0	91	61	-31
3.- Bevillingsfinansieret center i alt		767	0	767	583	-184
3.- Projekter med særskilt bevilling i alt		1.800	0	1.800	1.337	-463
3.- Videreførsler i alt		11.650	0	11.650	12.041	391

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)	116	-1.842	0	0	-1.726
	Øvrig drift	923	-2.523	0	0	-1.600
3.- Stiftsadministration i alt		1.039	-4.365	0	0	-3.326
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	-154	-75	0	0	-229
	Øvrig drift	-31	-103	0	0	-134
3.- Bevillingsfinansieret center i alt		-184	-178	0	0	-362
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	-1.011	0	0	426	-585
	Øvrig drift	548	-122	0	-426	0
3.- Projekter med særskilt bevilling i alt		-463	-122	0	0	-585
3.- Videreførsler i alt		391	-4.665	0	0	-4.274

Stiftsadministrationen har en samlet videreførelse på t.kr. 3.326 inkl. SPN, som fra 2021 indgår i stiftsadministrationens bevilling. Af den samlede videreførelse indgår SPN med i alt t.kr. 999. Der videreføres for løn t.kr. 1.726 hvoraf SPN udgør t.kr. 407 og Stiftet t.kr. 1.319. Der videreføres for drift t.kr. 1.600, hvoraf SPN indgår med t.kr. 592 og stiftet med t.kr. 1.008.

Det samlede mindre forbrug for SPN vil blive videreført til at dække merforbruget i forhold til bevillingerne i hhv. 2023 og 2024, hvorefter SPN forventer at søge fornyet bevilling for 2025 og frem.

Stiftets videreførelse af løn vil blive anvendt til en nødvendig ansættelse af yderligere en stiftsmedarbejder i 2023.

Videreførelsen fra drift vil blive anvendt til en tiltrængt delvis omlægning og gennemgang af bispegårdens store haveareal, som tilhører dels stiftsadministrationen og dels bispeboligen. Det er er



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

nødvendigt med en omfattende trimning af den samlede have, som blev etableret i 1994. Herudover skal der ske en nødvendig udskiftning af stiftsadministrationens telefonanlæg til et mere tidssvarende anlæg. Der skal ske indkøb af 2 nye kopimaskiner. Herudover skal der ske yderligere reparation og vedligeholdelse af ejendommen, herunder udskiftning af bl.a. vinduer mm. for energioptimering.

2. Balance (Status)

Tabel 3.2.1. Balance for Aalborg Stift (aktiver)

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2021	2022
4.1.2.1	Immaterielle anlægsaktiver			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
4.1.2.2	Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		0	0
	Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	2.476	3.228
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	8.381	8.079
	Likvide beholdninger	63XX	7.614	10.414
	Omsætningsaktiver i alt		18.471	21.720
	Aktiver i alt		18.471	21.720



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 3.2.1. Balance for Aalborg Stift (passiver)

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2021	2022
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-7.273	-9.043
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-4.543	-3.689
	Reserveret projekter	740640-75XX	-490	-617
	Likviditetsoverførsler	7468XX	20.408	20.408
	Egenkapital i alt		8.101	7.059
4.1.2.5	Hensættelser	76-77XX	0	0
4.1.2.6	Langfristede gældsposter			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0
4.1.2.7	Kortfristede gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-675	-1.622
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-496	-518
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-3.518	-4.334
	Skyldige feriepenge	94XX	-20.985	-20.075
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-898	-2.230
	Kortfristet gæld i alt		-26.572	-28.779
	Gæld i alt		-26.572	-28.779
	Passiver i alt		-18.471	-21.720

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



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2022 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2022	8.101
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-490
Heraf overført ikke-disponeret	-4.543
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	0
 Overført resultat	
Årets resultat	-1.042
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-127
Heraf overført ikke-disponeret	854
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	-1.770
Egenkapital pr. 31.12.2022	7.059

Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2022 (t. kr.)

Stiftsadministration m.v.		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-1.726	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-1.600	-3.326
I alt stiftsadministration		-3.326
Centeradministration		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-229	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-134	
Ikke-disp. egenkapital - IV	0	-362
I alt centeradministration		-362
Viderført projektbev. - løn	-585	
Viderført projektbev. - drift	0	
Viderført projektbev. - IV	0	-585
I alt projekter med særskilt bevilling		-585
Anlægspuljen		-32
Fællesfonden		11.365
TOTAL		7.059



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2022 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsel til/fra Fællesfonden i året	0
Total	0

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

3.4 Likviditet og låneramme

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

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling (t.kr.)	Stiftsadministration	Bev.fin. Center	Total
Lønbevilling	5.756	676	6.433
Lønbevilling inkl. TB	5.756	676	6.433
Lønforbrug under lønbevilling	5.872	522	6.395
Total	116	-154	-38
Akk. opsparing ultimo 2021	-1.842	-75	-1.917
Løn overført til/fra drift	0	0	0
Bortfald/omflytning	0	0	0
Akk. opsparing ultimo 2022	-1.726	-229	-1.955



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6.1 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift

(t. kr.)	Regnskab 2021	Bevilling 2022	Regnskab 2022	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	113.671	117.029	115.174	-1.855	98
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	9.781	11.650	12.041	391	103
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.807	1.690	1.775	85	105
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	280	278	278	-	100
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	-	425	761	336	179
Total	125.540	131.072	130.029	-1.042	99

Tabel 3.6.2 Aalborg Stifts budgetafvigelser for regnskabet 2022 (t. kr.)

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	117.029	115.174	-1.855
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		107.613	106.504	-1.109
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		5.678	5.681	2
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.737	2.988	-749
3. - Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	11.650	12.041	391
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		9.082	10.121	1.039
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		767	583	-184
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		1.800	1.337	-463
6 - Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.690	1.775	85
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	278	278	-
9. - Reserver	Anden bevilling	425	761	336
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		425	761	336
I alt		131.072	130.029	-1.042



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til resultatopgørelse

4.1.2. Noter til balancen

Noter til anlægsaktiver.

Tabel 4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver 2022

Stiftet har ingen immaterielle anlægsaktiver

Noter til øvrige aktiver.

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)	2021	2022
Debitorer	1.345	1.012
Andre tilgodehavender	12	14
Igangværende arbejder	1.119	2.201
Total	2.476	3.228

Af debitorer på t.kr. 1.012 er t.kr. 904 ikke forfalden ultimo 2022. Af de resterende t.kr. 108 var t.kr. 41 under 30 dages betalingsfrist mens 67 var under 60 dages betalingsfrist.

Af andre tilgodehavender vedr. t.kr. 5 personaletiltagskontoen og t.kr. 9 projekt Nyt intranet.

Igangværende arbejder er vedrørende fakturaer angående Kirkerummet på Nyt Aalborg Universitetshospital (NAU) som Aalborg Stift har betalt i 2021 og 2022, og som vil blive dækket i 2023 af allerede bevilgede donationer.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger

Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)	2021	2022
Periodeafgrænsning	3.181	2.995
Pensionsbidrag	115	112
Gruppeliv	21	19
Låneforeninger	59	45
Boligbidrag	640	633
Varmebidrag	108	112
Nettoløn	4.243	4.163
Periodeafgrænsning FLØS	17	0
Total	8.381	8.079

Stiftet har en periodeafgrænsningspost på t.kr. 2.995. Heraf vedrører t.kr. 2.905 forudbetalt A-skat for forudbetalte medarbejdere. De resterende t.kr. 90 vedrører ansøgte, men endnu ikke modtagne dagpengerefusioner.

Tilgodehavende pensionsbidrag, gruppeliv, kontingenter, låneforeninger, bolig-/varmebidragsamt nettoløn i alt. t.kr. 5.075 vedrører forudlønnede medarbejdere, hvor udbetalingen er foretaget ultimo 2022.

Noter til passiver.

Tabel 4.1.2.5 Akkumulerede hensættelser 2022 (t. kr.)	Beløb
--	--------------

Ingen hensættelser

Tabel 4.1.2.6 Langfristede gældsposter (t. kr.)	2021	2022
--	-------------	-------------

Siftet ingen langfristede gældsposter



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2021	2022
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-675	-1.622
Anden kortfristet gæld	-389	-442
Skyldige feriepenge	-20.985	-20.075
Periodeafgrænsninger	-898	-2.230
Over- / merarbejde	-107	-76
Menigheder og bindende stiftsbidrag ¹⁾	-3.518	-4.334
Samlet kortfristede gældsposter	-26.572	-28.779

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.

Leverandører af varer og tjenesteydelser udgør t.kr. 1.622. Heraf er t.kr. 1.040 forfalden før ultimo 2022, men først betalt primo 2023 som følge af sen registrering/modtagelse, herunder BDO Revision med t.kr. 774. De resterende t.kr. 582 er først forfalden i 2023.

Anden kortfristet gæld t.kr. 442 og periodeafgrænsning t.kr. 2.230 jf. nedenstående specifikationer.

Af kortfristet gæld vedrørende menigheder og bindende stiftsbidrag udgør Bindende Stiftsbidrag t.kr. 4.194, og Studenter menigheden t.kr. 140.

Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)	2021	2022
Atp og feriekonto	-214	-251
AUB, AES og AFU	-175	-191
Total	-389	-442

Anden kortfristet gæld på t.kr. 442 vedrører t.kr. 251 betaling til ATP og Feriekonto, mens t.kr. 191 betaling til AUB, AES og AFU. Alle poster forfalder i 1. kvartal 2023.

Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)	2021	2022
Skyldige omkostninger	0	-8
Forpligtelser	-898	-2.222
Total	-898	-2.230

Skyldige omkostninger t.kr. 8 vedrører tilbagebetaling fra Nyt intranet.

Af forpligtelser på t.kr. 2.222 vedrører t.kr. 2.000 indbetalt gavebrev til NAU som er betalt primo 2023 via fremsendt faktura fra NAU.

Af resterende t.kr. 222 vedrører t. kr. 207 løn/honorar, t.kr. 6 Adventsretræte og t.kr. 9 forudbetalt bolig-varmebidrag.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)	2021	2022
Præster	-17.662	-16.945
Skyldige feriepenge	-8.330	-7.786
Skyldige feriepenge - indefrysning	-9.332	-9.159
Fællesfundspræster	-1.136	-1.105
Skyldige feriepenge	-427	-397
Skyldige feriepenge - indefrysning	-708	-708
Lokalfinansierede præster m.m.	-1.406	-1.261
Skyldige feriepenge	-570	-424
Skyldige feriepenge - indefrysning	-836	-836
Administrativt ansatte	-782	-763
Skyldige feriepenge	-570	-551
Skyldige feriepenge - indefrysning	-212	-212
Total	-20.985	-20.075

Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	9	22.000	198.000
Husleje	0	-	-
Leasing	0	-	-
Eventualforpligtelse i alt			198.000

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 4.2.1 Indtægtsdækket virksomhed for Aalborg Stift 2022 (t. kr.)

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed

Tabel 4.2.2. Indtægtsdækket virksomhed for Aalborg Stift for 2022 (t.kr.)

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4.3. Specifikation af årsværksforbrug

Tabel 4.3.1 Årsværksforbrug Præster - Aalborg Stift

Sognepræster og fællesfondspræster - årsværk	2020	2021	2022
Normerede antal præstestillinger	201,2	201,2	201,5
Forbrug antal præstestillinger	195,1	199,3	195,4
Mer-/mindreforbrug	-6,1	-1,9	-6,1
Normede antal fællesfondspræster	13,05	13,1	10,7
Forbrug antal fællesfondspræster	12,7	13,0	10,4
Mer-/mindreforbrug	-0,4	-0,1	-0,3
Normering i alt	214,2	214,3	212,2
Forbrug indenfor normering i alt	207,7	212,3	205,8
Mer-/mindreforbrug	-6,5	-2,0	-6,4
Forbrug lokalt finansierede præster	16,5	16,9	14,2
Forbrug præster i alt	224,3	229,2	220,0



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Præster - fastansatte og vikarer - årsværk	2020	2021	2022
Normering (inkl. Fællesfondspræster)	214,2	214,3	212,2
Forbrug tjenestemænd	186,9	191,0	184,8
Forbrug fastansatte OK	19,3	18,7	18,0
Forbrug fastansatte i alt	206,1	209,7	202,8
Vikar forbrug	6,0	11,1	9,0
Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt	212,2	220,8	211,8
Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)	-2,0	6,5	-0,4
Barselsvikarer	1,3	1,6	2,0
DP refusion barsel	-0,7	-1,7	-1,5
Præsteforbrug barsel	0,6	-0,1	0,5
Lønrefusion	-2,4	-2,2	-1,8
DP refusion sygdom	-2,7	-6,3	-4,8
Fradrag refusion i alt	-5,0	-8,5	-6,6
Total mer-/mindreforbrug	-6,5	-2,0	-6,5
Lokalfin. Præster	16,5	16,9	14,2
Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster	224,3	229,2	219,9



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.3.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug

Aalborg Stift	2020	2021	2022
Administration	3,66	4,36	5,35
Generel ledelse	0,58	1,02	0,94
Administration	1,70	2,01	2,58
Økonomi	0,75	0,71	0,84
IT	0,00	0,05	0,09
Ejendoms- og serviceopgaver	0,63	0,57	0,90
Præster	1,12	2,10	1,89
Præster	1,12	2,10	1,89
Rådgivning	1,35	1,05	1,21
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	1,35	1,05	1,21
Tilsyn og styrelse	4,14	2,74	2,09
Kommunikation	0,00	0,07	0,06
Sekretariatsbetjening	3,30	0,74	1,05
Stiftsråd	0,12	0,15	0,21
Tilsyn og myndighed	0,46	1,07	0,70
Valg	0,26	0,69	0,08
Samskabelse	0,00	0,01	0,00
Samskabelse	0,00	0,01	0,00
Projekter	0,00	0,42	0,55
SPN projekt	0,00	0,42	0,55
Stiftsadministration i alt	10,27	10,68	11,09
Eksternt finansierede opgaver	0,22	0,60	0,13
Bindende stiftsbidrag (ekstern finansiering)	0,06	0,48	0,00
Stiftsmidler - ekstern finansiering	0,16	0,12	0,13
Formål 99 projekter	0,00	0,00	0,94
Nyt intranet	0,00	0,00	0,94
Stiftet i alt	10,49	11,28	12,16



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.3.3 Årsværksforbrug i center

Planceret	Total for center			Aalborg Stift		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Administration	0,00	0,15	0,00	0,00	0,15	0,00
Faglig koordinering og intern administration	0,00	0,11	0,00	0,00	0,11	0,00
Faglig udvikling	0,00	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00
Drift	1,48	1,07	1,11	1,48	1,07	1,11
Kirkebygninger	0,00	1,04	1,08	0,00	1,04	1,08
Behandling af sognegrænseændringer	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03
Drift	1,48	0,00	0,00	1,48	0,00	0,00
Rådgivning og support	0,00	0,03	0,08	0,00	0,03	0,08
Rådgivning	0,00	0,03	0,08	0,00	0,03	0,08
Udvikling	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00
Udvikling og implementering	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00
Center i alt	1,48	1,25	1,19	1,48	1,25	1,19

Note til tabel 4.3.3: 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 2022 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 2022 (t. kr.)

Projekt: Bispeskifte i Ålborg Stift akt 174552	2020	2021	2022	Total		
Budget	0	473	0	473	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	0	14	14	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	0	351	109	459	3-99	3-10
I alt Projekt: Bispeskifte i Ålborg Stift akt 174552	0	-122	122	0		

Afsluttet projekt:	Bispevalg
Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen	Aalborg Stift har i 2021 og 2022 afviklet et Bispevalg. Selve bispeskiftet i 2021, men grundet covid-19 blev fejringen af stiftes nye biskop udsat i 2022, hvor der først blev holdt festgudstjeneste den 5. juni 2022.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen	Ud over at fejringen af den nye biskop er foregået over 2 år er der ikke sket afvigelser i forhold til projektansøgningen.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	Det har betydet en fordyrelse af hele projektet, at fejringen skulle ske over 2 år. Der har også en uforudset udgift i forbindelse med om tilretning af bispekåben mm. Meromkostningerne er afholdt af stiftet.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4.4.1.2. Igangværende projekter

Tabel 4.4.1.2 Igangværende projekter Aalborg Stift 2022 (t. kr.)

Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkekirken	2020	2021	2022	Total		
Budget	500	150	1.800	2.450	3-99	3-10
Indtægt	0	-5	-9	-15	3-99	3-10
Løn	182	133	775	1.091	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	0	340	449	789	3-99	3-10
I alt Projekt: Akt 109570 DAP-projekt, nyt intranet folkeki	-318	318	-585	-585		

Igangværende projekt:	DAP-projekt, nyt intranet folkekirken
Status for projektførløbet/delresultat ultimo året	Projektet forløber planmæssigt som beskrevet i projektbevillingen fra Kirkeministeriet. Projektet varer fra 2022-2024. I 2022 blev projektleder ansat og projektets fælles redaktionelle enhed (FRE) blev dannet. FRE består af to årsværk i alt fra Landsforeningen af Menighedsråd og de ti stifterne. I alt 7 personer er pt. tilknyttet FRE.
Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM	Projektets udviklingsaktiviteter følger projektets styringspapirer og den IT-wireframe, som er godkendt af styregruppen. Wireframe er den IT-mæssige styringsramme for udvikling af intranettet.
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Projektets økonomiske forbrug er mindre end forventet. Det skyldes at projektleder blev ansat senere end forventet, og det skyldes at FRE kom senere i gang end forventet.

4.4.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98

4.4.2.1. Afsluttede projekter



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.4.2.1 Afsluttede anlægsprojekter Aalborg Stift 2022 (t. kr.)

Projekt: Anlæg drift renovering bispebolig	2020	2021	2022	Total	
Budget	0	368	0	368	9-98
Indtægt	0	0	0	0	9-98
Løn	0	0	0	0	9-98
Afskrivning	0	0	0	0	9-98
Omkostning	0	0	368	368	9-98
I alt Projekt: Anlæg drift renovering bispebolig	0	-368	368	0	

Afsluttet projekt:	Anlæg drift renovering bispebolig
Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen	Renovering af bispebolig i forbindelse med bispeskifte i 2021.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen	I 2022 er der sket en større renovering af bispeboligen og stiftsadministrationen, hvor stiftet udover den tildelte bevilling har bidraget-
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	Merudgiften til renovering af bispeboligen er afholdt af stiftet.

4.4.2.2. Igangværende anlægsprojekter

Tabel 4.4.2.2 Igangværende anlægsprojekter (t. kr.)

Projekt: Anlæg akt 213763 opg byggesynsrapport	2020	2021	2022	Total	
Budget	0	0	425	425	9-98
Indtægt	0	0	0	0	9-98
Løn	0	0	0	0	9-98
Afskrivning	0	0	0	0	9-98
Omkostning	0	0	393	393	9-98
I alt Projekt: Anlæg akt 213763 opg byggesynsrapport	0	0	-32	-32	



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Rapportering:

Igangværende projekt:	Anlæg akt. 213763 opfølgning på byggesynsrapport.
Status for projektforløbet/delresultat ultimo året	Projektet er stort set afsluttet, men afventer de sidste detaljer og udgifter kommer på plads.
Evt. ændring i projektforudsætninger iflg. oplysning til KM	I stedet for istandsættelse af mv. på garage/udhus, er der etableret 2 helt nye garage/udhus. Ved en nærmere gennemgang af bygningerne viste det sig nødvendigt. Merudgiften hertil er afholdt af stiftet.
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Afsluttes i 2023.

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

4.4.3.1. Afsluttede projekter

Tabel 4.4.3.1 Afsluttede anlægsprojekter (AdF anlæg) 2022 (t. kr.)

Bygning: Ålborg Stift renovering af bispebolig

	2020	2021	2022	Total	
Budget	0	2.552	0	2.552	9-98
Anskaffelse	0	0	2.452	2.452	9-98
Opskrivning	0	0	0	0	9-98
Nedskrivning	0	0	0	0	9-98
I alt Bygning: Ålborg Stift renovering af bispebolig	0	-2.552	2.452	-100	

Afsluttet projekt:	Aalborg Stifts renovering af bispebolig.
Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen	Ingen.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen	I projektet har været medtaget t.kr. 100 til indlæggelse af nye fjernvarmerør i bispegården, hvilket ikke er sket, hvorfor beløbet er tilbageført.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	Ingen.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4.4.3.2. Igangværende projekter

Tabel 4.4.3.2 Igangværende anlægsprojekter (AdF anlæg) (t. kr.)

Stiftet har ingen igangværende anlægsprojekter

4.5. Legatregnskaber

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

Legat: Legatet til fremme af meningslivet i Aalborg	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver		664	-2 662
Passiver		-664	2 -662
I alt Legat: Legatet til fremme af meningslivet i Aalborg	0	0	0
Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aalborg	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver		507	-2 505
Passiver		-507	2 -505
I alt Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aalborg	0	0	0
Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver		702	-3 699
Passiver		-702	3 -699
I alt Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat	0	0	0
Legat: Jens Vares Legat	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver		111	-4 107
Passiver		-111	4 -107
I alt Legat: Jens Vares Legat	0	0	0
Forvaltede legat-aktiver i alt	1.985	-11	1.973

Ovennævnte legatregnskaberne vedrører 2021.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

4.6. Forvaltning af øvrige aktiver

Tabel 4.6.1 Andre aktiver forvaltet af Aalborg Stift (t. kr.)

Stiftet har ingen andre aktiver forvaltet

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 2022 for Aalborg Stift

4.7.1 Faglige resultater

De planlagte og forventede aktiviteter har i år været præget af lavere aktivitet efter covid-19. Arbejdet i de forskellige stiftsudvalg har af samme grund været reduceret, hvorfor Stiftsrådet ikke har opnået de forventede resultater.

I lighed med tidligere år har stiftsrådet ydet støtte til bl.a. Folkekirkens Familiestøtte, Sct. Nicolaitjenesten i Aalborg Stift samt afviklingen af projektet "Hvad er meningen" – et tilbud til alle gymnasier i Aalborg Stift.

Det religionspædagogiske arbejde har høj prioritet. Den religionspædagogiske konsulent, som var ansat af stiftsrådet, tiltrådte 2021 en anden stilling, og det har ikke været muligt at ansætte en ny i stillingen i 2022. Stiftsrådet arbejder fortsat på opgaven, og der forventes ansat en ny religionspædagogisk medarbejder primo 2023.

Der har i 2022 været afholdt 4 møder i stiftsrådet.

4.7.2 Den samlede økonomi

Årets økonomiske resultat er et mindre forbrug på 765 t.kr. Overskuddet 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 2022 på 4.029 t.kr. (4.090 t.kr. i 2021), 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 overskud 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 765 t.kr. er sammensat som vist herunder i tabel 4.7.2.1. samt stiftets budgetopfølgning og regnskab jf. nedenfor.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.7.1. Formålsopdelt bindende stiftsbidrag

Tabel 4.7.2.1 Bindende stiftsbidrag for Aalborg Stift 2022 - formålsopdelt (kr.)			
Formål	Regnskab 2022	Budget 2022	Periodens forskelle
75 Kommunikation	1.142.412	995.000	147.412
76 Formidling	693.117	1.910.000	-1.216.883
77 Udviklingsprojekter	1.004.559	1.681.500	-676.941
78 Mellemkirkelegit	179.329	225.000	-45.671
79 Andet	245.503	335.000	-89.497
Bindende stiftsbidrag omkostninger i alt	3.264.922	5.146.500	-1.881.578
Finansiering i alt	-3.264.922	-5.146.500	1.881.578
Indtægter bindende stiftsbidrag	-4.029.456	-4.029.457	1
Dækning af merforbrug	-	-1.117.043	1.117.043
Hensat overskud	764.534	-	764.534
Bindende stiftsbidrag i alt	0	0	0

Som det fremgår af den detaljerede oversigt under 4.7.2.1 har mange stiftsudvalg ikke brugt deres budget i 2022 som følge af, at der endnu ikke er kommet fuld gang i aktiviteterne efter Covid-19.

Formål 75: Her har der været et merforbrug på t.kr. 147 som følge af afholdelse af henholdsvis stiftspræstestævne, hvor deltagelsen var større end forventet og af Stiftsmenighedsrådsmøde, hvortil der hvert år hensættes beløb.

Formål 76: Udviser et mindre forbrug på t.kr. 1.217 som følge af manglende ansættelse af en religions-pædagogisk konsulent samt manglende aktivitet omkring ungdomsarbejdet.

Formål 77: Her udvises et mindre forbrug på t.kr. 677 som følge af lavere aktivitet efter Covid-19.

Formål 78: Udviser et mindre forbrug på t.kr. 46. T.kr. 15 vedr. Tanzaniabesøg i 2022 er betalt i 2023.

Formål 79: Mindre forbruget skyldes forskydninger i udbetalinger i forhold til bevillinger.



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Tabel 4.7.2.2 Resultatdisponering for Aalborg Stift 2022 (kr.)

	Årets bidrag	Årets omkostninger	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Akkumuleret til videreførelse
36. Bindende stiftsbidrag	-4.029.456	3.264.922	-764.534	-3.429.151	-4.193.685

For Aalborg Stiftsråd er der opsparede midler på t.kr. 4.194 som resultat af tidligere års mindre forbrug. Af den akkumulerede videreførelse andrager t.kr. t.kr. 2.431 bevilget ej udbetalte beløb.

4.7.3. Forventninger til det kommende år

Stiftsrådet er opmærksom på, at det akkumulerede overskud ikke må forøges. Der arbejdes pt. med et større projekt, hvor store dele af den nuværende opsparing vil blive anvendt, og vil blive budgetlagt i 2024 og frem. Udskrivningsprocenten er fastholdt på 0,60 i 2024.

4.7.3.1. Økonomiske rammer

Stiftsrådet har den 15. februar 2022 fastsat den økonomiske ramme for Det bindende Stiftsbidrag 2023 til uændret 0,6 % af den lokale ligning, hvilket svarer til kr. 4.193.423. Stiftsrådet har i 2023 budgetteret med et merforbrug på t.kr. 1.046, som dækkes af overførte mindre forbrug fra tidligere år.

En stor del af mindre forbruget fra 2022 skyldes bl.a. manglende ansættelse af en religionspædagogisk konsulent samt eftervirkningerne af covid-19.

4.7.4. Eksterne påvirkninger

Der er ingen eksterne påvirkninger.

4.7.5. Detaljeret projektoversigt



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Aalborg Stift

Det bindende Stiftsbidrag, budgetopfølgning ultimo december 2022

Formål	ydelses- kode NS	Delformål	Budget	Bevillige	Forbrug pr. dato	Bevilget / ej udbetalt
1.0		Kommunikation - Formål 75	995.000	-	1.142.412	-147.412
1.3	2635	Stiftspræstemøde	275.000		333.466	-58.466
1.4	2636	Stiftsmenighedsrådsmøde	125.000		236.547	-111.547
	2637	Bogindkøb, Stiftsbibliotekar	12.500		3.188	9.312
1.1	2638	Stiftsbog	120.000		118.723	1.277
1.5	2651	Hjemmeside/kommunikationsmedarbejder	400.000		400.000	-
1.6	2652	Andre tilskud til kommunikation:				
		Studenterpræsternes arbejde	50.000		50.000	-
		Kirken på landet				-
	2680	Stiftscentralen, bogindkøb	12.500		487	12.013
2.0		Formidling - Formål 76	1.910.000	105.000	693.286	1.321.714
2.1		Konsulenter:				
	2621	Religionspædagogisk konsulent - FP regulering, Ferietillæg + AUB	660.000			660.000
	2621	Religionspædagogisk konsulent, kørsel & driftstilskud	85.000		50.345	34.655
	2621	Overhead 40% af lønudgiften	264.000			264.000
	2628	Kirketællinger		75.000	75.000	
	2629	Supervision for præster i Aalborg Stift - Hanne Pahuus		30.000	30.000	
	2639	Stiftskonsulent - arbejdsvejledning for præster				
	2640	Salmekundskab og liturgi (løn-fp regulering-AUB)	340.000		278.273	61.727
	2640	Overhead	136.000			7.834
	2640	Salmekundskab og liturgi, (kørsel+drift)	35.000		15.817	19.183
	2670	Hvad er meningen	150.000		109.556	40.444
	2677	Ungdomsarbejde	200.000			200.000
	2678	Stiftspræst åndeligt søgende - drift	25.000			25.000
	2683	Leder af sorggrupper - drift. Rådighedsbeløb Tabitta Flyger	15.000		6.129	8.871
3.0		Udviklingsprojekter - Formål 77	1.681.500	444.000	1.004.391	1.121.109
3.1	2630	Tilskud til kurser bev.af stiftsrådet efter ansøgn. PH.D - Anna Døssing Gunnertoft	150.000		52.100	97.900
3.1	2631	Tilskud til rejser bev.af stiftsrådet efter ansøgn. Forskningsophold i Cambridge - Hanne Dahl		20.000	20.000	
3.1	2632	Andre tilskud bev.af stiftsrådet efter ansøgn. Hensatte ej udnyttet	200.000	0		200.000
		Kirkebussen på kulturmødet Mors	30.000			30.000
		Pastoral læring i praksis (FUV)	7.500			7.500
		Sct. Nicolaitjenesten Aalborg Stift	100.000		200.000	-100.000
		Projekt diff.Vedl. Kirker	25.000		25.000	-
		Filkekirkens familiestøtte	100.000		100.000	-
		Filkekirkens familiestøtte - Opkvalificering af medarbejder		50.000		50.000
		Udviklingsprojekter af grøn omstilling	100.000			100.000
		Frikøb, Anna Margrethe Dith Dige Saxild		60.000		60.000
		Læspørdningen		100.000		100.000
		Tabitta Flyger, Webinarer		39.000	27.000	12.000
		Udbredelse af børnesalmesang		60.000		60.000
		undervisningsprojekt om Jesu Liv		50.000	50.000	-
		Undersøgelse - Storpastoraret. Bevilling fra 2020			100.000	-100.000
		Kulturbussen Morsø Provsti. Bevilling fra 2020			30.000	-30.000
		Hans Jørgen Dalum - Ledelsesseminar i Folkets Hus		65.000		65.000
		Øvrige udviklingsproj. - diakoni, religionspædagogik, kommunikation mm.	300.000		1.440	298.560
3.1	2654	Undervisning: f.eks. diplomuddannelser, PhD-studier,				
3.2	2655	Diakoniudvalget	59.000		7.474	51.526
3.4	2656	Presse og Kommunikation	150.000		150.000	-
3.5	2657	Stiftsudvalg for gudstjeneste og kirkemusik	30.000		27.618	2.382
3.6	2661	Teologisk Voksenundervisning	30.000			30.000
3.12	2662	Bibelselskabets Stiftsudvalg	22.000			22.000
3.7	2663	Religionspædagogisk Stiftsudvalg	80.000		66.510	13.490
3.8	2664	Stiftsudvalget vedr. Folkekirke og Religionsmøde	30.000		28.173	1.827
3.9	2665	Stiftsudvalget for Unge og Kirke	40.000			40.000
3.11	2666	Danske Sømands- og Udlandskirker	8.000		7.654	346
	2671	Folkekirkens Migrantsamarbejde - Honorar	80.000		71.940	8.060
3.0	2671	Folkekirkens Migrantsamarbejde	100.000		4.071	95.929
3.0	2672	Grøn Kirke	40.000		35.409	4.591
4.0		Mellemkirkeligt - Formål 78	225.000	-	179.329	45.671
		Rammebevilling	225.000			45.671
4.1	2644	4.1.Ml.Kirk. Tilskud til rejser og venskabskirker			94.662	
	2645	4.1.Ml.Kirk. Tilskud til projekter				25.865
	2646	4.1.Ml.Kirk. Tilskud til arrangementer				
	2647	4.1.Ml.Kirk. Arbejdsgrupper				
	2648	4.1.Ml.Kirk. Sekretærhonorar			30.906	
	2649	4.1.Ml.Kirk. Div. udgifter			27.896	
5.0		Andet - Formål 79	335.000	-	245.503	89.497
		AER og AES-bidrag konsulenter	10.000		2.299	7.701
5.3	2633	Andre udgifter	10.000			10.000
5.1	2658	Stiftsrådets drift	15.000			15.000
5.2	2659	Biskoppens rammebevilling (tilskud under 15.000)	300.000		243.204	56.796
		Hensatte Ej udnyttet				-
Bindende stiftsbidrag ifølge ovennævnte i alt			5.146.500	549.000	3.264.922	2.430.578
Ikke disponeret			-1.117.043			
I alt udskrivning bindende stiftsbidrag 2022			4.029.457			
				Bindende stiftsbidrag 2022		4.029.457
				Overført fra tidligere år		
				Overført fra 2021		
				Forbrugt til dato		-3.264.922
				Bevilget / ej udbetalt		
				I alt til disp. pr. 31. december 2022		764.535
				Bevillige 2022		
				Overført til næste år		764.535
06.03.2023/	Pouli Pedersen					



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

Aalborg Stift				
Regnskab 2022 - Det bindende Stiftsbidrag				
Formål	Ydelses-	Delformål	Budget	Oversigt
	koder		2022	forbrug
			2022	
1.0	Kommunikation		995.000	1.142.412
	2635	Stiftspræstestævne	275.000	333.466
	2636	Stiftsmenighedsrådsmøde	125.000	236.547
	2637	Bogindkøb, Stiftsbibliotekar	12.500	3.188
	2638	Stiftsbog	120.000	118.724
	2651	Hjemmeside/kommunikationsmedarbejder	400.000	400.000
	2652	Andre tilskud til kommunikation: Studenterpræsternes arbejde	50.000	50.000
		Kirken på landet		
	2680	Stiftscentralen, bogindkøb	12.500	487
2.0	Formidling		1.910.000	693.286
	2621	Religionspædagogisk konsulent	660.000	0
	2621	Religionspædagogisk konsulent (kørsel+drift)	85.000	50.345
	2621	Overhead 40% af lønudgiften	264.000	0
	2628	Kirketællinger		75.000
	2639	Stiftskonsulent - arbejdsvejledning for præster		30.000
	2640	Salmekundskab og liturgi (løn - FP reg. +AUB)	340.000	278.273
	2640	Overhead 40% af lønudgiften	136.000	128.166
	2640	Salmekundskab og liturgi (kørsel+drift)	35.000	15.817
	2670	Projekt Hvad er meningen	150.000	109.556
	2677	Ungdomsarbejde	200.000	
	2678	Stiftspræst åndeligt søgende - drift	25.000	
		Leder af sorggrupper drift. Årligt rådighedsbeløb, Tabitta Flyger.	15.000	6.129
3.0	Udviklingsprojekter		1.681.500	1.004.391
	2630	Tilsk. til kurser bev. af stiftsrådet efter ansøgn.	150.000	52.100
	2631	Tilsk. til rejser bev. af stiftsrådet efter ansøgn.		20.000
	2632	Andre tilskud bev. af stiftsrådet efter ansøgn.	200.000	177.000
		Folkekirkens familiestøtte	100.000	100.000
		Kirkebussen på Kulturødet Mors	30.000	30.000
		Læsøordningen		0
		Sct. Nicolai tjenesten	100.000	200.000
		Projekt differentieret vedligeholdelse af kirken	25.000	25.000
		Pastoral læring	7.500	0
		Udviklingsprojekter af grøn omstilling	100.000	
	2653	Øvrige udviklingsproj. - diakoni, religionspædagogik,	300.000	1.440
	2655	Diakoniudvalget	59.000	7.474
	2656	Presse og kommunikation	150.000	150.000
	2657	Det Kirkemusikalske Stiftsudvalg	30.000	27.618
	2661	Teologisk Voksenundervisning	30.000	0
	2662	Bibelselskabets Stiftsudvalg	22.000	0
	2663	Religionspædagogisk Stiftsudvalg	80.000	66.510
	2664	Stiftsudvalget vedr. Folkekirke og Religionsmøde	30.000	28.173
	2665	Stiftsudvalget for Unge og Kirke	40.000	0
	2666	Danske Sømands- og Udlandskirker	8.000	7.654
	2671	Stiftsudvalg for Folkekirken Migrantsarbejde	100.000	71.940
	2671	Tovholder Folkekirken migrantsarbejde i Aalborg Stift	80.000	4.071
	2672	Stiftsudvalget for Grøn Kirke	40.000	35.409
4.0	Mellemkirkeligt		225.000	179.329
		Rammebevilling	225.000	179.329
5.0	Andet		335.000	245.503
		Konsulenter: (AER og AES)	10.000	2.299
	2633	Andre udgifter	10.000	0
	2658	Stiftsrådets drift	15.000	0
	2659	Biskoppens rammebevilling (tilskud under 15.000)	300.000	243.204
Bindende stiftsbidrag ifølge ovennævnte budget i alt			5.146.500	3.264.922
Ikke budgetsat			-1.117.043	764.535
I alt udskrivning bindende stiftsbidrag			4.029.457	4.029.457
Pouli Pedersen				



Årsrapport 2022 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 (december 2022) med mindre tilpasninger.

I henhold til bekendtgørelsen udarbejdes der endvidere 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:



Årsrapport 2022 for Aalborg Stift

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

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. Ved årets udgang beregnes/reguleres urealiseret kursgevinst/-tab på obligationsbeholdningen, dvs. forskellen mellem den bogførte købsværdi og den aktuelle kursværdi. Den urealiserede kursgevinst/-tab indgår i driftsresultatet, og på særskilt egenkapitalkonto. Finansielle anlægsaktiver er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.

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.