

Årsrapport 2020

for

Aalborg Stift



Cvr.nr. 16549711

Fællesfonden

Marts 2021

Akt. nr. 1324060



# Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af stiftet.....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	6
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 .....	11
2.2.2. Den samlede økonomi .....	11
2.3. Kerneopgaver og ressourcer .....	12
2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration.....	13
2.3.1.1. Økonomi .....	13
2.3.1.2. Personaleressourcer.....	16
2.3.2. Centeradministration.....	18
2.3.2.1. Økonomi .....	18
2.3.2.2. Personaleressourcer.....	18
2.4. Målrapportering .....	19
2.5. Forventninger til det kommende år .....	26
3. Regnskab.....	28
3.1. Resultatopgørelse mv.....	28
3.1.1. Resultatdisponering .....	29
3.3. Egenkapitalforklaring .....	32
3.4. Likviditet og låneramme .....	33
3.5. Opfølgning på lønsumsloft .....	33
3.6. Bevillingsregnskab .....	34
4. Bilag.....	36
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance .....	36
4.1.1. Noter til resultatopgørelse .....	36
4.2. Indtægtsdækket virksomhed .....	40



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

4.3. Specifikation af budgetafvigelser .....	40
4.4. Specifikation af årsværksforbrug.....	41
4.5. Projektregnskaber .....	44
4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Delregnskab 3/Formål 99 .....	44
4.5.1.1. Afsluttede projekter .....	44
4.5.1.2. Igangværende projekter.....	44
4.5.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98.....	45
4.5.2.1. Afsluttede projekter .....	45
4.5.2.2. Igangværende projekter.....	45
4.6. Legatregnskaber.....	46
4.7. Forvaltning af øvrige aktiver.....	46
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden.....	47



# Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

## 1. Påtegning

Årsrapporten omfatter regnskabet for Aalborg Stift, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen af regnskabet m.v.

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning (november 2020) med mindre tilpasninger.

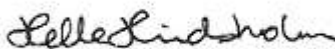
I henhold til bekendtgørelsen udarbejdes der endvidere en konsolideret årsrapport for fællesfondens samlede aktiviteter.

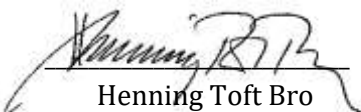
### ***Påtegning***

Det tilkendes gives hermed,

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

Aalborg, den 19. marts 2021

  
Helle Monberg Hindsholm  
Stiftskontorchef

  
Henning Toft Bro  
Biskop



# Årsrapport 2020 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, 297 sogne, 334 kirker, menighedsråd og ansatte præster og provster.

Stiftsadministrationens virke kan endvidere opsummeres i en række hovedformål:

#### 1. Rådgivning:

Stiftsadministrationerne yder juridisk og administrativ rådgivning til biskopperne i sager vedrørende præster og menighedsråd. Herudover rådgives menighedsråd og provstiudvalg i forbindelse med byggesager, herunder igangsætning af byggesagen. Stiftsadministrationerne er servicefunktion over for stifternes provstiudvalg i lejesager, ved køb og salg af præsteboliger, i sager vedrørende bortforpagtning af præstegårdsbrug, ved køb og salg af arealer til brug for kirke og kirkegård og andre ad hoc opgaver. Stiftsadministrationerne rådgiver menighedsråd og provstiudvalg i personalesager og økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.

#### 2. Folkekirkens styrelse:

Stiftsadministrationerne varetager administrative opgaver for biskopperne i relation til rammerne for den kirkelige betjening af folkekirkens menigheder, herunder gives juridisk vejledning til biskopperne i sager om brug af folkekirkens kirker, fortolkning af menighedsrådsloven og menighedsrådsvalgloven og ansættelsesretlige forhold for præster. Stifterne varetager sekretariatsfunktionen for stiftsøvrighederne i forbindelse med godkendelsessager vedrørende kirker og kirkegårde, tilsynet med menighedsrådene og behandling af plansager. Stiftsadministrationerne varetager sekretariatsfunktionen for stiftsrådene. Stiftsadministrationerne samarbejder med Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrighederne varetager sammen med provstiudvalgene tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom. Stiftsadministrationerne administrerer folkekirkens forsikringsordning for anlæg og ansatte i folkekirken.

#### 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 Lønsservice (FLØS) varetager administrationerne i stifterne lønsservice for menighedsrådenes ansatte. Endvidere administreres løn og tjenstlige ydelser for præsterne, stiftspersonale og pensionsudbetalinger til fratrådte kirkefunktionærer. Herudover ydes bistand i sager om



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

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.

Aalborg Stift varetager i Plancenter Aalborg en centerfunktion for landets 10 stifter.

Opgaverne i Plancenter Aalborg:

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

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

Øvrige sagstyper går direkte til sagsbehandling i det lokale stift:

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

Plancenter Aalborg yder bistand og vejledning indenfor alle aspekter af planlovgivningen 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 menighedsrådene – således de i samarbejde med præsterne kan skabe de bedst mulige rammer for det lokale kirkeliv og dermed for kirkelivet i Aalborg Stift.

Stiftsadministrationen:

Stiftsadministrationens overordnede opgave er gennem sit virke at understøtte biskoppens, provsternes og menighedsrådenes arbejde for kirkelivet i Aalborg Stift. Stiftsadministrationen



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

understøtter således biskoppen, provsterne og menighedsråd og stiftsrådets arbejde som myndighed ved at give god kompetent rådgivning.

Aalborg Stift driver endvidere stifternes Plancenter Aalborg. I centret screenes samtlige af landets lokalplaner ligesom der ydes generel rådgivning om plansager til landets stifter.

### **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 at komme til en definition af hvad bæredygtige sogne og menigheder betyder for os i Aalborg Stift.

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 medarbejdere og værktøjer, 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

### **2.2. Ledelsesberetning**

Året 2020 har naturligvis været betydeligt præget af Covid -19. De restriktioner som har været gældende i landet med skiftende intensitet siden 11. marts 2020 og året ud har påvirket såvel det kirkelige arbejde som det administrative arbejde i Aalborg Stift. Det har været nødvendigt at lave en omstilling fra at mødes fysisk til at mødes virtuelt. Der har været udført meget konkret rådgivnings og koordinationsarbejde. Ligesom der har været en intensivering af arbejdet med virtuel kommunikation såvel internt som eksternt i stiftet.

Mange møder og konferencer mv. er naturligvis blevet aflyst. Visse arrangementer er helt aflyst og andre er flyttet til 2021 og 2022.

Den overordnede konklusion er således, at Covid -19 krisen i Danmark 2020 har haft stor indflydelse på stiftes faglige resultater dels som følge af aflysninger mv – men også som følge af behovet for omlægning af brug af ressourcerne.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.2.1. Faglige resultater

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

Arbejdet i Aalborg Stift i 2020 har som nævnt været stærkt præget af Covid-19 og de restriktioner som det har medført.

I de perioder hvor der har været skarpe restriktioner for kirkelivet i Danmark – lukning af landets kirker fra marts til maj, den delvise nedlukning i Aalborg Stift i efteråret og igen i december på landsplan, hvor der igen var nye restriktioner for kirkelivet har det været nødvendigt at holde hyppige, virtuelle provstemøder for en koordinering af informationer til menighedsråd og præster.

Ligesom der er brugt mange ressourcer på at koordinere og samstemme retningslinjer for og vejledning af menighedsråd og præster i henhold de retningslinjer som regering og myndigheder har meldt ud.

Ved den tætte kontakt til menighedsråd og provstier er det lykkedes trods den voldsomme nedlukning af kirkelivet at komme igennem 2020 uden større konflikter eller klagesager. Der har generelt måtte bruges mere tid på driftsopgaver end på de større og mere dannende og inspirationsgivende opgaver.

Desværre måtte Aalborg Stifts store aktivitet i efteråret "Hvad er meningen" aflyses for gymnasieelever. Det samme gælder "For klog til tro" for folkekirkens ældste klasser. Der har generelt måtte bruges mere tid på driftsopgaver end på de større og mere dannende og inspirationsgivende opgaver.

I 2020 har der i det omfang det har været muligt været arbejdet med struktur. Konkret har der være arbejdet med strukturændringer i Rebild og Sydthy provstier. Et arbejde som desværre er blevet betydeligt forsinket. Arbejdet i stiftets centrale strukturudvalg, som blev nedsat i 2013 har ligget næsten stille i 2020 grundet Corona. Planlagte besøg i provstierne har således måttet udskydes. Ligesom det planlagte stiftspræstemøde 2020 i juni måned måtte aflyses.

Strukturarbejdet vil i de kommende år blive genoptaget og intensiveret, idet behovet for ændringer grundet udviklingen demografien nødvendiggør dette. Strukturudvalget har repræsentanter for provster og præster samt to medlemmer fra stiftsrådet herunder rådets formand.

Arbejdet med "Kirken i sommerlandet" her har arbejdet desværre ligget noget stille.

Der vil i 2021-22 blive taget initiativer til at implementere idekatalogets forslag fra Rapporten om kirken i sommerlandet. Dette sker i tæt samarbejde med stiftsrådet.

Der har i et tæt samarbejde med stiftets provster været arbejdet intenst med på at skaffe kvalificerede ansøgere til stiftets præsteembeder. Der har været 49 ledige præstestillinger og 44 stillingsopslag med deraf følgende ordinationer og indsættelser. Der arbejdes på at genbesætte præstestillinger hurtigst muligt efter stillingsledighed, men strukturdrøftelser og vanskeligheder ved at få kvalificerede ansøgere med deraf følgende genopslag har medført, at stillinger i perioder har stået vakante.

Der har i 2020 har der været arbejdet med præsters arbejdsmiljø og arbejdsforhold. Dette arbejde har været konsolideret i stiftes arbejdsmiljøudvalg for præster, som i 2020 har afholdt 2 møder. I januar 2020 blev der for afholdt et arbejdsmiljødøgn for stiftets arbejdsmiljørepræsentanter. Det overordnede





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

tema var "Arbejdsglæde" stiftets tillidsrepræsentanter deltog i mødet den første dag, hvor der var bl.a. var indlæg fra FAR (Folkekirkenes arbejdsmiljørådgivning) m. fl.

Biskoppen har i 2020 holdt et betydeligt antal provstemøder, der har i perioder, særligt i pandemiens begyndelse været daglige og ugentlige provstemøder - alt efter behov. Provstemøderne har med sine referater givet provsterne et grundlag for den videre vejledning og kontakt til præster og menigheder. Der har været afholdt 3 ordinære provstemøder. Årets Landemode måtte desværre aflyse i sidste øjeblik - grundet lokale corona-restriktioner.

Der har været arbejdet indgående med introduktion af de nye præster i stiftet, hvor uddannelseskonsulenten (50%) har arbejdet med implementeringen af "Ny præst". Det vurderes på det foreliggende grundlag, at være en god start, som vi giver de nye præster. Det har dog også her været nødvendigt at begrænse de fysiske møder.

Vi har i det forløbne år haft en tæt styring af den tildelte præstebevilling og har haft en udnyttelsesgrad på 101% inkl. den foretagne opregulering af feriepengeforpligtelsen samt periodisering af manglende pensionsindbetaling for præster på orlov uden løn.

Biskoppen har afholdt møde med præsternes tillidsrepræsentanter, hvoraf det ene møde tillige havde deltagelse af stiftets provster.

I tæt samarbejde med provsterne, herunder stiftets sygehusprovst, har der været arbejdet med den præstelige betjening af stiftets sygehuse, idet der fortsat er en øget efterspørgsel efter præster på sygehusene både fra ledelsen, personale og patienter.

Der har i samarbejde med Bestyrelsen for Nyt Aalborg Universitetshospital 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, herunder arbejdet med fondsansøgninger, et arbejde som pågår i tæt samarbejde med regionen. Der er i 2020 modtaget donationer til kunstprojektet fra fonde. Arbejdet fortsætter i 2021.

Biskoppen har som formand for IT-følgegruppen ledet arbejdet med at formulere en ny IT- strategi for folkekirken. Den nye strategi er blevet offentliggjort primo 2020.

Biskoppen har i 2020 deltaget som styregruppemedlem for projektet om kvalitetssikring af DAP og Folkekirkenes fremtidige intranet. Styregruppen færdiggjorde i 2020 fase 1 af sit arbejde. Arbejdet fortsætter i fase 2 i 2021 med en kvalitetssikring og opdatering af indholdet på DAP

Arbejdet med projektet Folkekirkenes Familiestøtte har koncentreret sig om at skaffe økonomiske midler til projektet og at udbrede projektet til øvrige stifter. Der er i 2020 ansat en ny leder af folkekirkenes familiestøtte.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Projektet Sjælesorg på Nettet, som er forankret i Aalborg Stift, er i 2019 blevet gjort permanent. I 2020 har der været arbejdet med at få frivillige tilknyttet til SPN. Der har været meget fokus på Sjælesorg på Nettet og der har i en periode været udvidede kontakt tider idet SPN oplevede en intensivering i henvendelser under nedlukningen af Danmark.

Det normerede antal præstestillinger i Aalborg Stift er 214,2 årsværk. Derudover er der nu i alt oprettet 22 lokalt finansierede stillinger svarende til 16, 5 årsværk.

### **Stiftsadministrationen**

Stiftsadministrationen har i år haft som mål, at vores samarbejdspartnere skal opleve, at de hos os kan indhente hurtig, korrekt og fyldestgørende rådgivning. Dette fordi vi ser det som vigtigt, 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 2021.

Stillingen som stiftskontorchef, der siden 1. juli 2019 har været ledig, blev besat i oktober 2020.

Stiftsadministrationens medarbejdere har grundet Covid-19 arbejdet hjemmefra i det meste af 2020. Det har med enkelte start vanskeligheder været en udfordring, som medarbejderne har taget på sig og der har været arbejdet effektivt og målrettet fra hjemmearbejdspladserne. Det været nødvendigt med hyppige kontakter medarbejdere imellem og medarbejdere og ledelse imellem. Driftsopgaver er blevet løst mens udviklingsopgaver til dels har måttet udskydes.

Vi har grundet Covid-19 måttet aflyse 4 planlagte møder for stiftens menighedsråd, ligesom fysiske møder med de enkelt menighedsråd om større eller vanskelige byggesager har måttet udskydes.

Stiftet har holdt jævnlige møder med de af provstiudvalgene ansatte lokale personalekonsulenter, således at der ved disse møder sikres overensstemmelse og sammenhæng mellem stiftets generelle rådgivning af menighedsrådene og personalekonsulenternes konkrete rådgivning af menighedsrådene.

Vi må desværre konstatere vedr. byggesagerne, at der grundet særlige omstændigheder, bl.a. manglende udnævnelse af en kgl. bygningsinspektør og deraf følgende ophobning af sager, ikke været muligt at overholde de fastsatte resultatmål for behandling af stiftets byggesager punkt 2.4.

Arbejdet med medarbejdernes trivsel, som igangsattes i 2019 er fortsat i det omfang det har været muligt. Der har været gennemført medarbejdersamtaler i årets løb.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.2.1.2. Centeradministration

Plancenter Aalborg har i 2020 screenet 2.425 forskellige plansager, hvoraf 81,57 % er screenet under fem dage, hvilket betyder at målet for screeningen ikke er opfyldt i 2020.

Dette er begrundet i at der var et stort antal planforslag i høring i 3. kvartal af 2020 hvor centeret var berørt af fravær. Ligeledes er der en stigning i antallet af plansager på 21,55 % set i forhold til 2019.

Samtlige planforslag, der offentliggøres via plandata.dk, oprettes som sager i Plancenteret. Herefter screenes forslagene og de sager, der giver anledning til bemærkninger, hjemsendes til videre sagsbehandling i de enkelte stifter.

Centeret udarbejder for hvert enkelte planforslag et screeningsnotat, der giver et kort overblik over indholdet i den givne plansag. Notatet udarbejdes, uanset om planforslaget giver anledning til yderligere sagsbehandling i det enkelte stift, eller når plansagen afsluttes i centeret uden orientering af hjemstiftet.

Såfremt planforslaget hjemsendes vil screeningsnotatet give hjemstiftet et overblik over indholdet i et planforslag og lette den efterfølgende sagsbehandling i det enkelte stift.

Såfremt de enkelte stifter ønsker at holde sig orienteret om den planudvikling, der vedrører deres stift, så er der mulighed for at søge samtlige planforslag frem i F2 og via screeningsnotatet få et overblik over indholdet i planen.

Plancenter Aalborg har i 2020 afgivet høringssvar på evalueringen af planloven, som på grund af covid-19 først skal behandles politisk i 2021.

Der har i 2020 været drøftelser mellem centeret, Kirkeministeriet og Erhvervsstyrelsen om digitalisering af de nationale interesser. Dette arbejde pågår fortsat.

Plancenter Aalborg har i 2020 udarbejdet materiale til grupperummet på Den digitale Arbejdsplads:

- En beskrivelse af hvorledes en plansagsforløb fungerer.
- Forskellige skabeloner til diverse standardbreve, som kan benyttes af stifterne i deres sagsbehandling med plansager.
- Minivejledning til hvorledes de forskellige typer af plansager kan behandles i stifterne.
- Vejledning til hvorledes F2 benyttes i plansager.

Plancenter Aalborg har deltaget i møder sammen med Kirkeministeriet i Det Nationale Netværk, der har fokus på arbejdet med planloven. Materialer fra disse møder er tilgængelige i grupperummet.

Derudover har centeret deltaget i drøftelser med Kirkeministeriet, Kommunernes Landsforening og Erhvervsstyrelsen om stifternes sagsbehandling i plansager. Dette arbejde pågår fortsat.

Plancenter Aalborg har i 2020 behandlet 11 sognegrænseændringer, fordelt over hele Danmark.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering

Det er ledelsens vurdering, at det samlede resultat for 2020 er tilfredsstillende, særligt når det tages i betragtning, at 2020 har været et år med mange udfordringer grundet Covid-19 med bl.a. hjemsendelse af medarbejdere til hjemmearbejde i store dele af året i henhold til regeringens anbefalinger. 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 2020, men desværre må vi konstatere, at det under de givne omstændigheder ikke har været muligt at opfylde resultataftalen fuldt ud, se nærmere under punkt 2.4.

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.

### 2.2.2. Den samlede økonomi

Årets økonomiske resultat har været påvirket af Covid-19 pandemiens påvirkninger specielt på stiftsadministrationens drift som udviser et samlet overskud på 1.977 t.kr. jf. nedenstående samt tabel 2.3.1 og tabel 2.3.2. Dette er en forbedring på 2.690 t.kr. i forhold til 2019, hvor resultatet udgjorde et underskud på 713 t.kr.

Resultatet er sammensat af et merforbrug på præstebevillingen på 591 t.kr. og et mindre forbrug på stiftsadministrationen inkl. projektbevilling på i alt 2.571 t.kr. samt et lille merforbrug på 3 t.kr. på folkekirkens fællesudgifter.

Den primære årsag til merforbruget på præstebevillingen skal ses i lyset af den foretagne ændring i feriepengeforpligtelsen jf. afsnit 4.8.

Det store mindre forbrug på stiftsadministrationen skyldes bl.a. en udskydelse af ansættelsen af en medarbejder i stiftsadministrationen samt udskydelse af forskellige reparations- og vedligeholdelsesopgaver som følge af corona-situationen.

Årets resultat vurderes som tilfredsstillende i relation til de udefra kommende omstændigheder. Resultatet og baggrunden for vurderingen bliver nærmere gennemgået i senere afsnit.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Oversigtstabel for hele stiftets omfang:

<b>Tabel 2.2.2 Aalborg Stift økonomiske hovedtal</b>			
<i>t.kr.</i>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>			
Ordinære driftsindtægter	-124.101	-130.942	-129.672
Ordinære driftsomkostninger	125.131	129.085	129.392
Resultat af ordinær drift	1.029	-1.858	-280
Resultat før finansielle poster	737	-1.985	0
<b>Årets resultat</b>	<b>713</b>	<b>-1.977</b>	<b>0</b>

<b>Aalborg Stift balance</b>			
Anlægsaktiver	70	10	
Omsætningsaktiver	10.183	15.356	
Egenkapital	13.131	13.154	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-23.383	-28.520	

Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 "Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden" har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 1,9 mio. kr. (for præster/stiftsadministrationen/stiftet).

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.

<b>Tabel 2.3.1 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
Præstebevillingen og stiftsadministrationen	-125.642	-2.086	126.045	-1.683
Centeradministration	-782	0	803	21
Øvrige	-2.584	-4.047	6.315	-315
<b>Total</b>	<b>-129.008</b>	<b>-6.133</b>	<b>133.163</b>	<b>-1.977</b>

Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 "Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden" har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med t.kr. 1.893 (for præster/stiftsadministrationen/stiftet).



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### Fordeling på formål:

**Tabel 2.3.2 Aalborg Stifts budgetafvigelser for regnskabet 2020 (t. kr.)**

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	115.823	116.414	591
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		105.458	106.626	1.167
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		6.558	6.508	-50
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.807	3.280	-527
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	11.102	8.531	-2.571
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		9.820	7.546	-2.274
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		782	803	21
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		500	182	-318
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.797	1.800	3
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	286	286	-
<b>I alt</b>		<b>129.008</b>	<b>127.031</b>	<b>-1.977</b>

### 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	-115.823	-126	116.539	591
Stiftsadministration	-9.820	-1.960	9.506	-2.274
<b>Total</b>	<b>-125.642</b>	<b>-2.086</b>	<b>126.045</b>	<b>-1.683</b>

Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 "Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden" har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med t. kr. 1.765 for præster og t.kr. 128 for stiftsadministrationen.

#### Præstebevillingen

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



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

personaleomsætning end forventet. Særlig for bevillingen til godtgørelser (formål 24) betyder en ændret personaleomsætning, at der kan være større afvigelser mellem faktisk forbrug og bevilling, da forbruget her i stor grad afhænger af antal ansættelser/afskedigelse, terminer på udskiftning af præstekjoler, samt geografiske forhold i forhold til f.eks. kørselsomkostninger.

Grundet en fejl i opsætningen af lønsystemet er der i perioden 2018 til og med 2020 ikke beregnet pensionsbidrag under orlov uden løn for præster korrekt iht. overenskomsten. Fejlen bliver rettet i 2021 i lønsystemet. Der er for 2020 optaget en periodisering på den manglende pensionsindbetaling på delregnskab 2 på i alt 1,2 mio. kr. for de 10 stifter. Morarenter afregnes i 2021 af dette års bevilling.

For Aalborg Stift udviser Delregnskab 2 – Præster og provster et samlet merforbrug på t.kr. 591. På løn til præster og provster inkl. fællesfundspræster er der en samlet overskridelse på t.kr. 1.117 som følge af værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen. På godtgørelser er der derimod en samlet besparelse på t.kr. 527. Den samlede besparelse fremkommer ved et mindre forbrug på befordring på t. kr. 1.142, hvorimod der er et merforbrug på flyttegodtgørelser på t. kr. 596 og på tjenestedragter t.kr. 19. Godtgørelser er uden for stiftes indflydelse. Se i øvrigt under tabel 2.3.1.1.2.

<b>Tabel 2.3.1.1.2 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
<b>Delregnskab 2 - Præster og provster</b>	<b>-115.823</b>	<b>-126</b>	<b>116.539</b>	<b>591</b>
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster	-105.458	-1	106.626	1.167
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster	-6.558	0	6.508	-50
- heraf formål 23 - Barselsvikarer	0	0	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser	-3.807	-6	3.286	-527
- heraf formål 26 - Præster med refusion	0	-119	119	0

### Stiftsadministration

Delregnskab 3 – Stiftsadministrationen samlede resultat udviser et samlet mindre forbrug på t. kr. 2.571 der afspejler stiftsadministrationens- og plancentrets drift sammen med videreførelse af det igangværende projekt-DAP. Se i øvrigt tabel 2.3.2.

Aalborg Stift som står for projektbevillingen på t. kr. 500 til projekt-DAP, hvor der har været et mindre forbrug på t. kr. 318 som videreføres til 2021.

Af stiftsadministrationens overskud på t.kr. 2.274 udgør t.kr. 953 på lønbevillingen, mens t. kr. 1.321 vedrører driftsbevillingen.

SPN - Sjælesorg på nettet, der tidligere har været et selvstændigt projekt (99), er fra 2020 overført til stiftsadministrationen (3.10).



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Af stiftsadministrationens mindre forbrug på løn vedrører t. kr. 211 fra SPN. Stiftsadministrationens øvrige mindre forbrug skal ses i lyset af, at den modtagne tillægsbevilling på t. kr. 160 til barselsvikar også rækker ind i 2021. Herudover er bevillingen på t. kr. 250 til stiftets teologiske konsulent ønsket udskudt til 2021, hvor der i stedet ønskes ansat en teologisk konsulent på fuld tid og kun i et år. Som følge af hele corona-situationen har det ikke været muligt af besætte en budgetteret halv stiftsmedarbejderstilling. Ansættelsen er udskudt til 2021. Endelig har der været en mindre besparelse på stiftsadministrationens løn som følge af et merforbrug på løn i Placentret.

Placentret har haft et merforbrug på t.kr. 21 som følge af et øget aktivitetsniveau.

Folkekirkens fællesudgifter har haft et merforbrug på t.kr. 3 vedrørende provstirevision som udelukkende svarer til indeksreguleringen af den indgåede kontrakt.

Stiftsadministrationens mindre forbrug på driften på i alt t.kr. 1.321 skal ses i lyset af hele corona-situationen, hvilket har medført udskydelse af stort set alle planlagte arbejder/aktiviteter som bl.a.:

Udførelse af bygningsrapportens trangfølge 1 og 2 samt omlægning af bispegårdens have og biskoppens terrasse på i alt ca. t.kr. 675. hertil kommer indvendige malerarbejder i bispeboligen og stiftsadministrationen på i alt ca. 120 samt nyt ventilationsanlæg på t. kr. 106.

Herudover er der vedrørende Præsternes Studiefond et samlet mindre forbrug på ca. t. kr. 250 vedrørende bevillingerne for hhv. 2019 og 2020. Det manglende træk på bevillingerne skyldes formentlig tilbageholdenhed med at søge kurser mm. som følge af hele corona-situationen.

Aalborg Stift har modtaget bevilling til Projekt-DAP på t. kr. 500.

Projektet som er opdelt i faser var forudsat at skulle ansætte en projektkoordinator allerede i fase 1, men også fase 2. Både fase 1 og fase 2 skulle være gennemført i 2020. På grund af corona-situationen og for at fremskynde processen undlod man denne ansættelse, men frikøbte en medarbejder hos Fyens Stift og en medarbejder i Landsforeningen af Menighedsråd til at gennemføre alene fase 1 i 2020. Der er i 2020 anvendt t. kr. 182, hvorefter t. kr. 318 videreføres til 2021 til færdiggørelse af projektet sammen med en tillægsbevilling på t. kr. 150.

Der henvises i øvrigt til tabellerne 3.1.1.2 og 3.1.1.3.

<b>Tabel 2.3.1.1.3 Aalborg Stifts opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
<b>Delregnskab 3 - Stiftsadministration</b>				
<b>Formål 10 - Generel virksomhed</b>	<b>-9.820</b>	<b>-1.960</b>	<b>9.506</b>	<b>-2.274</b>
- heraf generel ledelse og administration	-3.496	-698	3.384	-809
- heraf personaleopgaver for eksterne	-1.096	-219	1.061	-254
- heraf styrelse	-3.797	-758	3.675	-879
- heraf rådgivning	-1.335	-267	1.293	-309
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-96	-19	93	-22





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.3.1.2. Personaleressourcer

#### Præstebevillingen

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 331 af 29. marts 2014 §20 stk. 2, hvor der er normeret 1892,8 stillinger, hvortil kommer 101 fællesfundspræstestillinger. 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.

<b>Tabel 2.3.1.2.1 Aalborg Stifts årsværksforbrug præster</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Årsværksnormering præster</b>	<b>214,2</b>	<b>214,2</b>
Tjenestemandsansatte præster	187,7	186,9
Overenskomstansatte præster	18,3	19,3
Fastansatte i alt	206,0	206,1
Barselsvikarer	3,5	1,3
Vikarer i øvrigt	7,6	6,0
Vikarer i alt	11,1	7,3
<b>Forbrug indenfor normering i alt</b>	<b>217,1</b>	<b>213,5</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>2,9</b>	<b>-0,7</b>
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-9,3	-5,8
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,5</b>

Stiftet har i 2020 haft et årsværksforbrug for fastansatte præster nogenlunde svarende til forbruget i 2019, medens forbruget af vikarer er faldet fra 11,1 til 7,3 årsværk. Dette giver et mindre forbrug i forhold til stiftets på ca. 4,0 årsværk. I 2020 har stiftet samtidig haft en faldende løn- og dagpengerefusion på 3,5 årsværk.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<b>Tabel 2.3.1.2.2 Aalborg Stift årsværksforbrug pr. præstetype</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Normering</b>	<b>214,2</b>	<b>214,2</b>
Sognepræster (inkl. vikarer)	195,1	195,1
Fællesfondspræster	12,7	12,7
<b>Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)</b>	<b>207,8</b>	<b>207,7</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,5</b>
<b>Årsværksforbrug udenfor normering</b>		
Lokalfinansierede præster	13,0	16,5

Tallet for de lokalfinansierede præster som fremgår af ovenstående skema, er de årsværk som er finansieret af de lokale kasser. Der er som det ses i løbet af 2020 oprettet flere lokalt finansierede stillinger, så der nu i alt er 16,5 årsværk fordelt på 22 præster i Aalborg Stift.

### Stiftsadministrationen

<b>Tabel 2.3.1.2.3 Aalborg Stiftsadministrations årsværksforbrug</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
Personaleopgaver for eksterne	0,9	1,1
Styrelse	3,9	4,0
Rådgivning	1,4	1,4
Økonomiopgaver for eksterne	0,1	0,1
Generel ledelse og administration	4,1	3,6
<b>Stiftsadministration i alt</b>	<b>10,5</b>	<b>10,2</b>

Stiftsadministrationens årsværksforbruget er i 2020 reduceret i forhold til 2019 med 0,3 årsværk, hvilket skal ses i lyset af et merforbrug i Plancenter Aalborg på 0,3 årsværk. Se i øvrigt tabel 2.3.2.2.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.3.2. Centeradministration

#### 2.3.2.1. Økonomi

Tabel 2.3.2.1.1 Aalborg Stifts opgaver 2020 (beløb i t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Formål 16 - Bevillingsfinansieret center</b>	<b>-782</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>21</b>
- heraf Plancenteret	-782	0	803	21
<b>Total</b>	<b>-782</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>21</b>

Plancentret har haft et merforbrug på t.kr. 21. Merforbruget skal ses i lyset af det omfattende samarbejde med Kirkeministeriet, Erhvervsstyrelsen og Kommunernes Landsforening vedrørende stiftens tilsynsrolle i forbindelse med behandlingen af plansager. Ligeledes har den igangværende revision af planloven, samt arbejdet med aktivitetsbaseret budget for Plancentret medført et øget aktivitets- og tidsforbrug ligesom der har været et øget forbrug i forhold til opgaven med screening af plansager, da kommunerne, grundet coronakrisen, har iværksat flere projekter, der dermed medfører flere planforslag, der sendes i høring.

Tabel 2.3.2.1.2 Plancentrets økonomiske hovedtal 2020 (t. kr.)

	Aalborg Stift
<b>Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)</b>	<b>-782</b>
- heraf indtægtsført bevilling	-782
- heraf salg af varer og tjenester	0
<b>Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)</b>	<b>803</b>
-heraf løn	710
- heraf afskrivninger	0
- heraf øvrige omkostninger	93
<b>Årets resultat</b>	<b>21</b>

#### 2.3.2.2. Personaleressourcer

Som tidligere nævnt under Plancentrets aktiviteter har dette medført et øget ressourceforbrug i 2020 i forhold til tidligere.

Tabel 2.3.2.2 Aalborg Stift centeradministration - årsværksforbrug

	2019	2020
	Årsværk	Årsværk
Plancenteret	1,2	1,5
<b>Centeradministration i alt</b>	<b>1,2</b>	<b>1,5</b>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 2.4. Målrapportering

<b>Stiftsadministrationernes opgavevaretagelse</b>	
<b>Mål:</b> Kvalitetssikring af brugen af F2	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<b>Delmål 1:</b> På tværs af stiftet gennemføres 1 fælles F2-erfaday for provstisekretærer og stiftsmedarbejdere i 2020 i hvert stift samt en besøgsrunde i alle provstier og stiftsadministrationen, som faciliteters af de lokale F2-kontaktpersoner.	<b>Delmål 1</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis der er gennemført mindst 1 fælles erfaday for provstisekretærer og stiftsmedarbejdere i 2020 og der er afholdt besøgsrunde i alle provstier og stiftsadministration.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis der enten kun er afholdt et erfamøde eller afholdt en besøgsrunde.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af aktiviteterne er afholdt.</li></ul>
<b>Delmål 2:</b> Undervisning af nye stiftsmedarbejdere i F2 skal ske inden for de første 2 måneders ansættelse.	<b>Delmål 2</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis alle nye medarbejdere er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis 1 eller flere medarbejdere ikke er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af de nyansatte er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.</li></ul>
<b>Delmål 3:</b> Kirkeministeriet vil en gang i kvartalet lave et udtræk af stifternes og provstiernes sager og akter i F2 og udsende dette til stifterne. I forbindelse med det udsendte udtræk udsendes også et bilag til opfølgning på kvalitetssikring af data. Stiftsadministrationerne skal aflevere det udfyldte bilag til ministeriet i forbindelse med budgetopfølgningen hhv. den 24. april, 24. august, 24. oktober og med aflevering af årsrapporten.	<b>Delmål 3:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis der i alle er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provsterne.</li></ul>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Målet er delvist opfyldt, hvis der i ét af kvartalerne ikke er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provstierne.</li> <li>• Målet er ikke opfyldt, hvis der i to eller flere af kvartalerne er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provstierne.</li> </ul>
<b>Resultat</b>	<p>Delmål 1 er opfyldt ved afvikling af et ERFA-møde i sidste kvartal af 2020. Mødet blev afviklet virtuelt grundet restriktionerne omkring covid-19.</p> <p>F2-provstikonsulenten, der er medlem af driftsorganisationen for F2 i Aalborg Stift, har gennemført en besøgsrunde i samtlige provstier.</p> <p>Delmål 2 er opfyldt i det omfang det har været muligt at gennemføre undervisning i F2, grundet de restriktioner der har været pålagt i forbindelse med covid-19.</p> <p>Delmål 3 er opfyldt. Se vedlagte bilag vedr. kvalitetssikring i F2.</p>
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Resultatmålet anses som opfyldt og ledelse vurderer indsatsen som tilfredsstillende.</p>

<b>Ny præst</b>	
<b>Mål:</b> Succesfuld implementering og forankring af "Ny præst" i stifterne	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<p>Hvert stifter vælger forinden iværksættelsen af "Ny præst" om de vil anvende minimumsmodellen for introduktion af den nye præst, eller om de vil anvende en udvidet model. Den valgte model er udgangspunktet for resultat aftalen.</p> <p>Resultatkravet er at alle præster, der første gang ansættes i folkekirken som præst med en ansættelseskvote på 20 % eller derover kommer igennem den af stiftet valgte introduktionsmodel inden for de i modellen fastsatte tidsrammer.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Målet er opfyldt, hvis 90% af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020.</li> <li>• Målet er delvist opfyldt, hvis 75 % af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020.</li> <li>• Målet er ikke opfyldt, hvis 74% eller derunder af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de</li> </ul>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

	fastansatte tidsfrister med udgangen af 2020.
<b>Resultat</b>	Målet 1 er opfyldt. Dog bemærkes, at det for to ud af i alt 39 præster på ordningen ikke har været muligt, at overholde alle deadlines i disse to præster forløb.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Ledelsen vurderer resultatet som tilfredsstillende idet målet er opfyldt.

<b>Byggesager</b>	
<b>Mål:</b> Hurtig og effektiv sagsbehandling	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<p>Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal - under hensyn til konsulentføring - ske hurtigt og effektivt.</p> <p>Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene.</p>	<p><b>Mål 1</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 85% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li> <li>Målet er delvist nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li> <li>Målet er ikke nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i mindre end 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li> </ul> <p><b>Mål 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er opfyldt, hvis 85% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> <li>Målet er delvist opfyldt, hvis mere end 70% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> </ul>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Målet er ikke opfyldt, hvis 70% eller mindre af sagerne er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li> </ul>
<b>Resultat</b>	Aalborg Stift har afsluttet 77 byggesager i 2020. Stiftsadministrationen har godkendt 62 procent af sagerne indenfor 35 kalenderdage. Stiftsadministrationen og konsulenterne har i samlet sagsbehandlingstid godkendt 79 procent af sagerne indenfor 105 kalenderdage. Delmål 1 og 2 er ikke opfyldt
<b>Ledelsens vurdering</b>	Ledelsen vurderer ikke indsatsen som tilfredsstillende idet, det ikke er lykkedes at løse opgaven inden for de opstillede resultatmål. Grunden til den manglende målopfyldeelse er bl.a. at der i perioden fra 1. januar 2020 – 1. maj 2020 skete en ophobning af sager grundet manglende udnævnelse af en ny kgl. bygningsinspektør. Ligesom der er sket nogle fejl i forbindelse med overgangen til brug af byggesagsmodulet i F2.

<b>Introduktion af "Aalborg-modellen"</b>	
<b>Mål:</b> At indføre "Bornholms-modellen" som et pilotprojekt kombineret med gå-hjem møder om aktuelle emner, også kaldet "Aalborg-modellen".	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<p><b>Delmål 1:</b> Aalborg Stift afholder gå-hjem møder forskellige steder i stiftet med relevante emner, fx byggesager, samarbejdsaftaler mv. Emnevalg sker i samarbejde med provstierne. Ligeledes indføres "Bornholms-modellen" som et pilotprojekt hvilket indebærer, at personale fra Stiftsadministrationen tager ud på lokationer i stiftet og er fysisk tilstede, hvor menighedsråd kan komme og få hjælp til verserende sager, såsom byggesager, samarbejdsaftaler eller kirkefunktionærer. Dette vil tilsammen udgøre Aalborg-modellen.</p> <p>Der vil være rådgivning til konkrete sager og mulighed for at få vejledning fra klokken 14.00-17.00. Fra klokken 17.00-19.00 vil der være et gå-hjem møde, med et oplæg om sidste nyt og aktuelle emner</p>	<p><b>Delmål 1:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Såfremt Aalborg Stift har gennemført fire gå-hjem møder, ét i hvert kvartal, i 2020 og igangsat pilotprojektet med "Aalborg-modellen", er målet opfyldt.</li> <li>Såfremt Aalborg Stift har gennemført gå-hjem møder mindst tre steder i 2020 og igangsat pilotprojektet med "Aalborg-modellen", er målet delvist opfyldt.</li> <li>Såfremt Aalborg Stift har gennemført gå-hjem møder under tre steder i 2020 og/eller ikke har igangsat pilotprojektet med "Aalborg-</li> </ul>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<p>ved Stiftsadministrationen. Udvikles sammen med provster/menighedsråd.</p> <p><b>Delmål 2:</b> Efter hvert møde laves der en evaluering, for afslutningsvist ved udgangen af 2020 at vurdere, om projektet skal gøres permanent i Aalborg Stift. Evalueringen vedlægges bidraget til årsrapporten for 2020.</p>	<p>modellen”, er målet ikke opfyldt.</p> <p><b>Delmål 2:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er samtlige afholdte gå-hjem møder evalueret, er målet opfyldt.</li> <li>• Er et afholdt gå-hjem møde ikke evalueret, er målet delvist opfyldt.</li> <li>• Er to eller flere afholdte gå-hjem møder ikke evalueret, er målet ikke opfyldt.</li> </ul>
<b>Resultat</b>	Målet er ikke opfyldt – ingen møder blev afholdt
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Covid -19 udbruddet og den deraf nedlukning af samfundet betød, at Aalborg Stift ikke kunne opfylde dette mål. Første møde var fastsat til den 25. marts – men blev aflyst. Der var planlagt møder i efteråret som ligeledes blev aflyst. Afholdelse af virtuelle møder blev overvejet men af ressourcemæssige grunde droppet. Der er dog i perioden arbejdet med at kunne afholde sådanne møder og dette er indarbejdet i vores resultataftale for 2021.</p> <p>Det er naturligvis ikke tilfredsstillende når fastsatte mål ikke kan opfyldes – men i den givne situation vurderes det at der ikke kunne have været handlet anderledes.</p>

<b>Vidensdelingsside på DAP'en</b>	
<b>Mål:</b> Videreudvikling af videndelingsside på DAP'en	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<p><b>Delmål 1</b> Plancenter Aalborg skal udarbejde en fremstilling af et plansagsforløb. Forløbet skal vise, hvorledes en plansag håndteres i det kommunale regi, med henblik på at skabe en bedre forståelse og indsigt i hvorledes en sagsbehandling fra stifternes siden bedst, kan fungere i forhold til dette forløb.</p> <p><b>Delmål 2</b> Plancenter Aalborg vil med udgangspunkt i ovenstående plansagsforløb udarbejde</p>	<p><b>Delmål 1</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet en beskrivelse af et plansagsforløb til brug for alle stifter inden udgangen af 1. kvartal 2020 er målet opfyldt.</li> <li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet en beskrivelse af et plansagsforløb til brug for alle stifter inden udgangen af</li> </ul>





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<p>skabeloner til diverse standardbrev til brug i de enkelte stifter i forhold til deres kommunikation med kommunerne.</p> <p><b>Delmål 3</b> Plancenter Aalborg vil udarbejde en vejledning, der fortæller hvorledes F2, bruges i plansager, i såvel screeningsprocessen som den efterfølgende sagsbehandling.</p>	<p>2. kvartal 2020 er målet delvist opfyldt.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Såfremt Plancenter Aalborg ikke har udarbejdet en beskrivelse af en plansagsforløb inden udgangen af 2. kvartal 2020 anses målet ikke for opfyldt.</li></ul> <p><b>Delmål 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet skabeloner til diverse standardbreve til brug for alle stifter, inden udgangen af 2. kvartal 2020 er målet opfyldt.</li><li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet et skabeloner til brug for alle stifter inden udgangen af 3. kvartal 2020 er målet delvist opfyldt.</li><li>• Såfremt Plancenter Aalborg ikke har udarbejdet skabeloner til brug i alle stifter inden udgangen af 3. kvartal anses målet ikke for opfyldt.</li></ul> <p><b>Delmål 3</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet en vejledning der fortæller alle stifter hvorledes F2 bruges i behandlingen af plansager inden udgangen af 1. kvartal 2020 er målet opfyldt.</li><li>• Såfremt Plancenter Aalborg har udarbejdet en vejledning der fortæller alle stifter hvorledes F2 bruges i behandlingen af plansager inden udgangen af 2. kvartal 2020 anses målet for delvist opfyldt.</li></ul>
---	---



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Såfremt Plancenter Aalborg ikke har udarbejdet en vejledning, der fortæller alle stifter hvorledes F2 bruges i behandlingen af plansager inden udgangen af 2. kvartal 2020 anses målet ikke for opfyldt.</li> </ul>
<b>Resultat</b>	Delmål 1, 2 og 3 er opfyldt og materialet er tilgængeligt i centerets grupperum på DAP.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatmålet anses som opfyldt og ledelsen vurderer indsatsen som tilfredsstillende.

<b>Flerårigt mål: Screening og sagshåndtering af plansager</b>	
<b>Mål:</b> Rettidig, effektiv og brugervenlig screening med tilhørende sagshåndtering af plansager	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Målpunkter og skalering</b>
<p>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 modtagelse af plansag fra plandata.dk</p> <p>For årene 2019, 2020 og 2021 sigtes mod mål for rettidig screening som følger: 2019: 91 %, 2020: 91 % og 2021: 92 %</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er 91 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelse, anses målet for opfyldt.</li> <li>• Er 86 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelse, anses målet for delvist opfyldt.</li> <li>• Er under 86 % af plansagerne screenet og sagshåndteret indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelse, anses målet for ikke opfyldt.</li> </ul>
<b>Resultat</b>	Der er i 2020 screenet 2425 plansager i Aalborg Stift. Dette er en stigning i antallet på 24,55 % i forhold til 2019. 447 af disse plansager blev screenet på mere end 5 dage, hvilket svarer til en andel på 18,43 %, hvilket betyder at målet for 2020



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

	ikke er opfyldt. Dvs. at ca. 81,5 % af sagerne blev screenet rettidigt.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Ledelsen vurderer indsatsen som acceptabel, set i lyset af den store forøgelse, der har været i antallet af plansager i 2020, der er screenet og de udfordringer, der har været med fravær blandt personalet i perioder, hvor der er tilgået centeret flest plansager.

### 2.5. Forventninger til det kommende år

Biskoppen vil i det kommende år have fokus på arbejdet med stiftets struktur. Stiftet skal aflevere 1, 3 præstestilling med udgangen af 2021. Endvidere sker der store demografiske ændringer i stiftet med flytning fra land til by. Arbejdet forventes at pågå kontinuerligt over de kommende år og i tæt samarbejde med menighedsråd og provstier.

Stiftsadministrationen vil have fokus på at have et højt fagligt miljø med hurtig og effektiv sagsbehandling, vejledning og rådgivning. Dette vil bl.a. ske ved at omlægge arbejdsopgaverne, så de løses i teams og således at sårbarhed ved sygdom og lign. minimeres. Der vil være særligt fokus for at optimere sagsbehandlingen for byggesager herunder at få byggesagsmodulet i stifternes sagsbehandlingssystem i F2 til at fungere i samarbejde med provstierne.

Plancenter Aalborg vil i 2021 have fokus på at sikre en rettidig screening af de planforslag, der offentliggøres via plandata.dk. Ligeledes er der fokus på at sikre at de planforslag, der direkte skal overgå til sagsbehandling i de enkelte stifter fremsendes uden unødigt forsinkelse.

Centeret har ligeledes fokus på at sikre en god rådgivning i de situationer, hvor dette efterspørges af centerets samarbejdspartnere og kunder.

For at imødekomme behovet hos centerets kunder, vil der blive gennemført en brugeranalyse med henblik på at klarlægge hvilket behov de enkelte stifter har i forhold til det screeningsnotat, som plancenteret udarbejder i forbindelse med screeningen af planforslag.

Plancenteret har et mål om at der i 2021 etableres et forum for de sagsbehandlere, der arbejder med plansager i stifterne. Målet er at sikre en udveksling af viden inden for plansagsområdet. Det er målet at disse samtaleforum afholdes kvartalsvis via Teams.

Ligeledes har vi et mål om at afvikle en ERFA-dag for de stiftsansatte i 2021.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Totaloversigt	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling	-129.008	-129.602
Øvrige indtægter	-6.133	-4.581
Omkostninger	133.163	134.183
<b>Resultat</b>	<b>-1.977</b>	<b>0</b>

Præstebevillingen	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling	-115.823	-117.151
Øvrige indtægter	-126	0
Omkostninger	116.539	117.151
<b>Resultat</b>	<b>591</b>	<b>0</b>

Præstebevillingen er ikke omfattet af 2% omprioriteringsbidrag, hvorfor bevillingsniveauet for 2021 svarer til niveauet i 2020 tillagt pris- og lønstigninger.

Stigningen i selve bevillingen svarer til 1,15 procent. Set i forhold til præsteårsværksnormeringen i 2021 som stiger med 0,1 til 214,3 i Aalborg Stift, kan det blive vanskeligt at dække den almindelige lønfremskrivning.

Målet for Aalborg Stift er, at sikre den bedst mulige gejstlige betjening i stiftet.

Stiftsadministration	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling	-9.820	-9.583
Øvrige indtægter	-1.960	-70
Omkostninger	9.506	9.653
<b>Resultat</b>	<b>-2.274</b>	<b>0</b>

Med forventning om et fortsat højt aktivitetsniveau i stiftsadministrationen i 2021 og for at intensivere arbejdet med struktur forventes der ansat en teologisk konsulent til i samarbejde med biskoppen at arbejde med struktur i Aalborg Stift samt en medarbejder med opgaver rettet mod øget rådgivning af menighedsråd.

Centeradministration (bevillingsfinansieret)	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling	-782	-776
Øvrige indtægter	0	0
Omkostninger	803	776
<b>Resultat</b>	<b>21</b>	<b>0</b>

For Plancenter Aalborg forventes aktivitetsniveauet for 2021 ikke at falde, hvorfor der i lighed med 2020 må forventes et merforbrug i forhold til plancentrets bevilling.



# Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

## 3. Regnskab

### 3.1. Resultatopgørelse mv.

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

#### Resultatopgørelse

**Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Aalborg Stift**

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
6.1		<b>Indtægtsført bevilling</b>			
	10XX	<b>Indtægtsført bevilling</b>	<b>-123.989.601</b>	<b>-129.007.886</b>	<b>-129.601.979</b>
		<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-111.861	-1.871.216	-70.056
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	0	-63.347	0
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-124.101.462</b>	<b>-130.942.449</b>	<b>-129.672.035</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	66.959	82.886	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>66.959</b>	<b>82.886</b>	<b>0</b>
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	121.010.248	125.733.246	120.229.192
	1883	Pension	4.675.381	4.900.652	0
	1885-1892	Lønrefusion <sup>1)</sup>	-11.314.635	-12.461.951	-1.041.397
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	778.722	757.756	0
	18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>115.149.716</b>	<b>118.929.702</b>	<b>119.187.795</b>
	20XX	Af- og nedskrivninger	59.676	59.676	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.176.922	1.149.173	790.800
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger <sup>2)</sup>	8.677.637	8.863.262	9.413.200
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>125.130.910</b>	<b>129.084.699</b>	<b>129.391.795</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>1.029.448</b>	<b>-1.857.750</b>	<b>-280.240</b>
		<b>Andre driftsposter</b>			
	21XX	Andre driftsindtægter	-312.114	-126.863	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	0	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	19.465	0	280.240
	44XX	Pensioner, fratrukt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>736.799</b>	<b>-1.984.613</b>	<b>0</b>
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	16.674	3.373	0
		<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>753.473</b>	<b>-1.981.240</b>	<b>0</b>
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-45.220	-7.176	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	4.431	11.152	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>712.683</b>	<b>-1.977.263</b>	<b>0</b>

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

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



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2020 fremgår af henholdsvis pkt. 2.2.2 og anvendte regnskabspraksis fremgår af bilag 4.8.

### 3.1.1. Resultatdisponering

Som anført i afsnit 2.3 "Kerneopgaver og ressourcer", så er årets resultat for stiftsadministration og center som vist herunder.

**Tabel 3.1.1.1 Aalborg Stifts disponering af årets resultat 2020 (t. kr.)**

<b>Årets resultat</b>	<b>-1.977</b>
<i>Stiftsadministrationen</i>	
- Videreført fri egenkapital	-2.274
<i>Centeradministrationen</i>	
- Videreført fri egenkapital	21
<i>Projekter med særskilt bevilling</i>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	-318
<i>Anlægspuljen</i>	
- Videreført anlægsprojekter	0
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	594
<b>Resultat i alt</b>	<b>-1.977</b>

SPN - Sjaelesorg på nettet, der tidligere har været et selvstændigt projekt (99), er fra 2020 overført til stiftsadministrationen (3.10). Årets overskud t. kr. 211 videreføres sammen med overførsel fra tidligere år t. kr. 783 – i alt t. kr. 994.

**Tabel 3.1.1.2 Aalborg Stifts reservation til projekter 2020 (t. kr.)**

	Ovf. fra tidl. år	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
<b>a. Projekter - intern (driftsbevilling)</b>							
1: SPN - Sjaelesorg på nettet	-783	913	-5	707	-211	0	-994
<b>I alt projekter - intern (driftsbevilling)</b>	<b>-783</b>	<b>913</b>	<b>-5</b>	<b>707</b>	<b>-211</b>	<b>0</b>	<b>-994</b>
<b>b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev</b>							
1: 2-Akt 109570 DAP-projekt	0	500	0	182	-318	0	-318
<b>I alt særskilt projektbevilling</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>182</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>
<b>Total reservation til projekter</b>	<b>-783</b>	<b>1.413</b>	<b>-5</b>	<b>888</b>	<b>-530</b>	<b>0</b>	<b>-1.313</b>

Aalborg Stift har modtaget bevilling til Projekt-DAP på t. kr. 500. Der er i 2020 anvendt t. kr. 182 til gennemførelse af fase 1 i projektet, hvorved der videreføres t. kr. 318 til gennemførelse af fase 2 i 2021.

**Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2020 (t. kr.)**

	Ovf. fra tidl. år	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
<b>Projekt: 2-Akt 109570 DAP-projekt</b>							
Løn	0	500	0	182	-318	0	-318
Drift	0	0	0	0	0	0	0
<b>I alt Projekt: 2-Akt 109570 DAP-projekt</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>182</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>
<b>Total særskilte projekter</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>182</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>



# Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

## 3.2. Balance (Status)

### Balance

**Tabel 3.2.1. Balance for Aalborg Stift**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
4.1.2.1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	70	10
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>70</b>	<b>10</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>70</b>	<b>10</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	1.249	2.808
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	7.798	8.140
	Likvide beholdninger	63XX	1.136	4.408
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>10.183</b>	<b>15.356</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>10.252</b>	<b>15.366</b>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
3.3	<b>Egenkapital</b>			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-4.382	-3.789
	Overført ikke-disponeret	740610-740630	-111	-3.147
	Reserveret projekter	740640-75XX	-783	-318
	Likviditetsoverførsler	7468XX	18.408	20.408
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>13.131</b>	<b>13.154</b>
4.1.2.5	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.6	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.7	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-1.142	-1.534
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-671	-511
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-1.232	-2.226
	Skyldige feriepenge	94XX	-20.272	-24.109
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-66	-140
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-23.383</b>	<b>-28.520</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-23.383</b>	<b>-28.520</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-10.252</b>	<b>-15.366</b>

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





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 3.3. Egenkapitalforklaring

**Tabel 3.3.1 Egenkapital 2020 (t. kr.)**

<b>Primobeholdning 01.01.2020</b>	<b>13.131</b>
Heraf reserveret projekter	-783
Heraf overført ikke-disponeret	-111
 Primoregulering	 0
 <b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	2.000
 <b>Overført resultat</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.977</b>
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	-318
Heraf overført ikke-disponeret	-2.253
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	594
<b>Egenkapital pr. 31.12.2020</b>	<b>13.154</b>

Årets bevægelser i egenkapitalen, herunder årets resultat specificeret på frie overførte midler, overførte midler vedr. projekter, samt overførte midler vedr. den centrale fællesfond (resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres) er vist i tabel 3.1.1.1

**Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2020 (t. kr.)**

<b>Stiftsadministration m.v.</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-1.113	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-2.008	-3.121
<b>I alt stiftsadministration</b>		<b>-3.121</b>
<b>Centeradministration</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	6	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-32	
Ikke-disp. egenkapital - IV	0	-26
<b>I alt centeradministration</b>		<b>-26</b>
Viderført projektbev. - løn	-318	
Viderført projektbev. - drift	0	
Viderført projektbev. - IV	0	-318
<b>I alt projekter med særskilt bevilling</b>		<b>-318</b>
<b>Anlægspuljen</b>		<b>0</b>
<b>Fællesfonden</b>		<b>16.619</b>
<b>TOTAL</b>		<b>13.154</b>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

I tabel 3.3.2 herunder er videre førelser for stiftet ultimo 2020 specificeret. Både årets resultat, samt videreførsler ultimo året er nærmere beskrevet i afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab".

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

<b>Egenkapitalbevægelser 2020 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Likviditetsoverførsel til Folkekirkens Adm. Fællesskab	2.000
<b>Total</b>	<b>2.000</b>

### 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

<b>Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling</b>	<b>Bev.fin.</b>		
<b>(t.kr.)</b>	<b>Stiftsadministration</b>	<b>Center</b>	<b>Total</b>
Lønbevilling	6.065	688	6.753
Lønbevilling inkl. TB	6.225	688	6.913
Lønforbrug under lønbevilling	5.272	710	5.982
<b>Total</b>	<b>-953</b>	<b>21</b>	<b>-932</b>
Akk. opsparing ultimo 2019	142	-15	127
Løn overført til/fra drift	0	0	0
Bortfald/omflytning	-302	0	-302
<b>Akk. opsparing ultimo 2020</b>	<b>-1.113</b>	<b>6</b>	<b>-1.107</b>

Resultatet er nærmere beskrevet i afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab" herunder.



# Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

## 3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6 Bevillingsregnskabet for Aalborg Stift

(t. kr.)	Regnskab 2019	Bevilling 2020	Regnskab 2020	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	113.520	115.823	116.414	591	101
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	9.112	11.102	8.531	-2.571	77
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkenes fællesudgifter	1.783	1.797	1.800	3	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	288	286	286	-	100
<b>Total</b>	<b>124.702</b>	<b>129.008</b>	<b>127.031</b>	<b>-1.977</b>	<b>98</b>

Resultatet for delregnskab 2 "Præster og provster" er beskrevet i afsnit 2.3.2. Herunder er resultatet for delregnskab 3 "Stiftsadministrationen" beskrevet nærmere.

Tabel 3.6.1 Aalborg Stifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2020 (t. kr.)

Omflytninger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Aalborg stift - omflytning feriepengebevilling præster		0	234	0	234	234	0	0 2-21
Aalborg stift - IT-omkostninger	125037	0	85	85	85	85	0	0 3-10
<b>Omflytninger i alt</b>		<b>234</b>	<b>85</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tillægsbevillinger fra generel reserve	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Aalborg stift - DAP-projekt	109570	500	0	500	500	500	0	0 3-99
Aalborg stift - barselsvikar	114654	160	0	160	160	160	0	0 3-10
<b>Tillægsbevillinger fra generel reserve i alt</b>		<b>660</b>	<b>0</b>	<b>660</b>	<b>660</b>	<b>660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omflytninger og tillægsbevillinger i alt</b>		<b>894</b>	<b>85</b>	<b>979</b>	<b>979</b>	<b>979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 3.6.2a Bevillingsafregning 2020 (t. kr.)

Delregnskab	Bevilling	Anvendte tillægs- bevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	6.065	160	0	6.225	5.272	-953
	Øvrig drift	3.509	85	0	3.594	2.273	-1.321
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>9.575</b>	<b>245</b>	<b>0</b>	<b>9.820</b>	<b>7.546</b>	<b>-2.274</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	688	0	0	688	710	21
	Øvrig drift	94	0	0	94	93	0
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>782</b>	<b>803</b>	<b>21</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	0	500	0	500	182	-318
	Øvrig drift	0	0	0	0	0	0
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>182</b>	<b>-318</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>10.357</b>	<b>745</b>	<b>0</b>	<b>11.102</b>	<b>8.531</b>	<b>-2.571</b>

Af ovenstående tabel 3.6.2a fremgår, at Aalborg Stiftsadministration samlet har et overskud på t.kr. 2.274, som er sammensat af overskud på løn på t. kr. 953 og et overskud på øvrig drift på t. kr. 1.321.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

SPN - Sjælesorg på nettet, der tidligere har været et selvstændigt projekt (99), men er fra 2020 overført til stiftsadministrationen (3.10) sammen med et mindre forbrug på i alt t.kr. 783 fordelt løn på med t.kr. 302 og t.kr. 481 på driften.

Tabel 3.6.2b Bevillingsafregning (t. kr.)

Delregnskab		Årets resultat	Overført fra tidligere år	Bortfald- /omflytning <sup>1)</sup>	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration <sup>1)</sup>	Lønsum (konto 18)	-953	142	-302	0	-1.113
	Øvrig drift	-1.321	-206	-481	0	-2.008
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>-2.274</b>	<b>-64</b>	<b>-783</b>	<b>0</b>	<b>-3.121</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	21	-15	0	0	6
	Øvrig drift	0	-32	0	0	-32
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>21</b>	<b>-47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling <sup>1)</sup>	Lønsum (konto 18)	-318	-302	302	0	-318
	Øvrig drift	0	-481	481	0	0
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>-318</b>	<b>-783</b>	<b>783</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>-2.571</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.465</b>

Stiftsadministrationens merforbrug på løn i 2019 modregnes i dette års videreførelse. Jf. ovenfor indgår SPN nu i stiftsadministrationen og her videreføres for løn t. kr. 302 fra tidligere år således at den samlede videreførelse for løn andrager t. kr. 1.113. Videreførelsen forventes bl.a. anvendt til ansættelse af en stiftsmedarbejder samt en teologisk konsulent.

Stiftsadministrationens mindre forbrug på drift t. kr.1.321 videreføres sammen med overførslen fra 2019 på t. kr. 206 og et mindre forbrug på SPN således at videreførelsen i alt andrager t. kr. 2.008.

Videreførelsen vil blive anvendt til gennemførelse af de på grund af Covid-19 udskudte projekter jf. tidligere.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 4. Bilag

#### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

##### 4.1.1. Noter til resultatopgørelse

<b>Tabel 4.1.1 Gruppering af delregnskaber</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Periodens forskkel</b>	<b>Forbrug i %</b>
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	113.520	115.823	116.414	591	101
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	8.129	10.602	8.349	-2.253	79
<b>Resultat der indgår i afsnit 2</b>	<b>121.649</b>	<b>126.424</b>	<b>124.762</b>	<b>-1.662</b>	<b>99</b>
DELREGNSKAB - 3 - Projektbevillinger	982	500	182	-318	36
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.783	1.797	1.800	3	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	288	286	286	0	100
<b>Resultat for øvrige</b>	<b>2.071</b>	<b>2.084</b>	<b>2.087</b>	<b>3</b>	<b>100</b>
<b>Samlet driftsresultat</b>	<b>123.720</b>	<b>128.508</b>	<b>126.849</b>	<b>-1.659</b>	<b>99</b>

Specifikation af øvrige delregnskaber:

<b>Specifikation af øvrige delregnskaber</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Periodens forskkel</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter</b>	<b>1.783</b>	<b>1.797</b>	<b>1.800</b>	<b>3</b>	<b>100</b>
FORMÅL - 32 - Provstirevision	1.783	1.797	1.800	3	100
<b>DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud</b>	<b>288</b>	<b>286</b>	<b>286</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
FORMÅL - 35 - Studentermenigheder	288	286	286	0	100

Delregnskab 6, formål 32: Provstirevisionen følger ikke budgettet grundet pristalsregulering af kontrakten.

Delregnskab 7, formål 35: Studentermenigheden har et overskud på 17 t.kr. som er overført til kortfristet gæld jf. tabel 4.1.2.7 sammen med underskuddet fra 2018 på 39 t.kr. samt overskuddet fra 2019 på kr. 19. Det samlede underskud er således på 3 t.kr.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Aalborg Stift har ingen immaterielle aktiver

**Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2020**

(t. kr.)	Inventar og IT udstyr
Kostpris pr. 31.12.2019	179
Primokorrektioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2020</b>	<b>179</b>
Akkumulerede afskrivninger	-169
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-169
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020</b>	<b>10</b>
Årets afskrivninger	60
Årets nedskrivninger	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>60</b>
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 år

Aalborg Stift afskriver på et anlæg vedr. nyt køkken. Dette anlæg vil være fuldt afskrevet i 1. kvartal 2021.

<b>Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Debitorer	1.011	1.049
Andre tilgodehavender	51	0
Igangværende arbejder	187	1.759
<b>Total</b>	<b>1.249</b>	<b>2.808</b>

Debitor på 1.049 t.kr. hvoraf 938 t.kr. ikke er forfalden ultimo 2020. Af de resterende 111 t. kr. var 15 t.kr. mere end 30 dage over betalingsfristen, mens 96 t.kr. var under 30 dage over betalingsfristen. Af de forfaldne beløb vedrører t. kr. 90 Folkekirkens Administrative Fællesskab og t. kr. 959 til menighedsråd, hvorfor forventningen til afskrivninger er minimal.

Igangværende arbejde er vedrørende fakturaer angående kirkerummet som Aalborg Stift har betalt i 2020, som vil blive dækket i 2021 af donation fra Salling fondene.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<b>Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Periodeafgrænsning	3.002	3.106
Pensionsbidrag	22	89
Gruppeliv	20	21
Kontingenter	110	114
Låneforeninger	82	62
Boligbidrag	580	601
Varmebidrag	94	97
Nettoløn	3.888	4.048
Periodeafgrænsning FLØS	0	3
<b>Total</b>	<b>7.798</b>	<b>8.140</b>

Stiftet har en periodeafgrænsningspost på 3.106 t.kr. Heraf vedrører 2.961 t.kr. forudbetalt A-skat for forudlønnede medarbejdere. Af de resterende vedrører 138 t. kr. ansøgte, men endnu ikke modtagne, dagpengerefusioner og med 7 t.kr. til øvrige.

Tilgodehavende pensionsbidrag, gruppeliv, kontingenter, låneforeninger, bolig-/varmebidrag samt nettoløn og periodeafgrænsning FLØS, i alt 5.034 t.kr., vedrører forudlønnede medarbejdere, hvor udbetaling er foretaget ultimo 2020

Aalborg Stift har ingen langfristede gældsposter eller hensættelser.

<b>Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.142	-1.534
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-538	-377
Skyldige feriepenge	-20.272	-24.109
Periodeafgrænsninger	-66	-140
Over- / merarbejde	-134	-134
Menigheder og bindende stiftsbidrag <sup>1)</sup>	-1.232	-2.226
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-23.383</b>	<b>-28.520</b>

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.

Anden kortfristet gæld på 377 t.kr. vedrører 208 t.kr. til ATP/feriekonto, samt t. kr. 1 er hensat til feriegodtgørelse medarbejdere og 169 t.kr. til AUB/AES. Alle poster forfalder til betaling i 1. kvartal 2021.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<b>Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Atp og feriekonto	-366	-208
Hensættelse feriegodtgørelse merarbejde	0	-1
AUB, AES og AFU	-172	-169
<b>Total</b>	<b>-538</b>	<b>-377</b>

Periodeafgrænsningsposten på 140 t.kr. vedrører 129 t.kr. forpligtelsen vedr. pensionsbidrag for præster, der i perioden 2018 til og med 2020 har været på orlov uden løn samt 11 t.kr. som er dobbelt indbetaling fra 2 debitorer, der skal tilbagebetales.

<b>Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Forpligtelser	-66	-140
<b>Total</b>	<b>-66</b>	<b>-140</b>

<b>Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Præster</b>	<b>-16.755</b>	<b>-19.696</b>
Skyldige feriepenge	-16.755	-9.618
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-10.078
<b>Fællesfundspræster</b>	<b>-1.087</b>	<b>-1.378</b>
Skyldige feriepenge	-1.087	-670
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-708
<b>Lokalfinansierede præster m.m.</b>	<b>-1.244</b>	<b>-1.545</b>
Skyldige feriepenge	-1.244	-709
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-836
<b>Administrativt ansatte</b>	<b>-1.186</b>	<b>-1.489</b>
Skyldige feriepenge	-1.186	-761
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-727
<b>Total</b>	<b>-20.272</b>	<b>-24.109</b>





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

**Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse**

	<b>Antal</b>	<b>Pris</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Præstekjoler	6	22.000	132.000
Leasing af kopimaskine	36	3.750	135.000
<b>Eventualforpligtelse i alt</b>			<b>267.000</b>

### 4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Aalborg Stift har ingen indtægtsdækket virksomhed

### 4.3. Specifikation af budgetafvigelser

**Tabel 4.3.1 Aalborg Stifts budgetafvigelser for regnskabet 2020 (t. kr.)**

<b>Delregnskab</b>	<b>Bevillingstyper</b>	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	115.823	116.414	591
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		105.458	106.626	1.167
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		6.558	6.508	-50
- heraf formål 23 - Barsels vikarer		0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.807	3.280	-527
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	11.102	8.531	-2.571
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		9.820	7.546	-2.274
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		782	803	21
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		500	182	-318
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.797	1.800	3
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	286	286	-
<b>I alt</b>		<b>129.008</b>	<b>127.031</b>	<b>-1.977</b>

Mindre forbruget på 591 t.kr. på delregnskab 2 "Præster og provster" er beskrevet i afsnit 2.3.1.1 "Økonomi".

Mindre forbruget på delregnskab 3 "Stiftsadministrationer" formål 10 på 2.274 t. kr. og merforbruget på 21 t.kr. på formål 16 er nærmere beskrevet i afsnit 2.3.1.1 "Økonomi".



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Mindre forbruget på delregnskab 3, formål 99 "Projektbevillinger" på 318 t.kr. er ligeledes nærmere beskrevet i 2.3.1.1 "Økonomi" samt afsnit 4.5.1.2 "Igangværende projekter".

Merforbruget på delregnskab 6 – Folkekirkens fællesudgifter vedrører provstirevision, hvor bevillingen ikke er indeksreguleret i henhold til kontrakten.

### 4.4. Specifikation af årsværksforbrug

**Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug Præster - Aalborg Stift**

<b>Sognepræster og fællesfundspræster - årsværk</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Normerede antal præstestillinger	201,6	201,15	201,2
Forbrug antal præstestillinger	200,2	195,1	195,1
Mer-/mindreforbrug	-1,4	-6,0	-6,1
Normede antal fællesfundspræster	12,95	13,1	13,1
Forbrug antal fællesfundspræster	12,9	12,7	12,7
Mer-/mindreforbrug	-0,1	-0,4	-0,4
Normering i alt	214,55	214,2	214,2
Forbrug indenfor normering i alt	213,1	207,8	207,7
Mer-/mindreforbrug	-1,4	-6,4	-6,5
Forbrug lokalt finansierede præster	8,7	13,0	16,5
Forbrug præster i alt	221,8	220,8	224,3

Stigningen i forbrug af præster skal ses i lyset af oprettelse af flere lokalfinansierede præstestillinger i Aalborg Stift



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<b>Præster - fastansatte og vikarer - årsværk</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Normering (inkl. Fællesfondspræster)</b>	<b>214,6</b>	<b>214,2</b>	<b>214,2</b>
Forbrug tjenestemænd	191,6	187,7	186,9
Forbrug fastansatte OK	14,6	18,3	19,3
<b>Forbrug fastansatte i alt</b>	<b>206,2</b>	<b>206,0</b>	<b>206,1</b>
Vikar forbrug	11,2	7,6	6,0
<b>Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt</b>	<b>217,3</b>	<b>213,5</b>	<b>212,2</b>
<b>Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)</b>	<b>2,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-2,0</b>
Barselsvikarer	2,0	3,5	1,3
DP refusion barsel	-1,8	-2,9	-0,7
<b>Præsteforbrug barsel</b>	<b>0,2</b>	<b>0,7</b>	<b>0,6</b>
Lønrefusion	-1,7	-2,5	-2,4
DP refusion sygdom	-2,8	-3,9	-2,7
<b>Fradrag refusion i alt</b>	<b>-4,5</b>	<b>-6,4</b>	<b>-5,0</b>
<b>Total mer-/mindreforbrug</b>	<b>-1,4</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,5</b>
Lokalfin. Præster	8,7	13,0	16,5
<b><u>Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster</u></b>	<b><u>221,8</u></b>	<b><u>220,8</u></b>	<b><u>224,3</u></b>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

**Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug**

<b>Aalborg Stift</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Personaleopgaver for eksterne</b>			
Løn kirkefunktionærer	0,02	0,01	0,02
Løn præster inkl. FLØS	0,54	0,57	0,63
Ansættelse af præster	0,33	0,36	0,49
<b>Styrelse</b>			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,01	0,01	0,03
Sekretariat for stiftsråd	0,16	0,12	0,09
Byggesager vedrørende sogne	0,37	0,41	0,29
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	0,19	0,15	0,15
Sekretariatsfunktion for biskoppen	2,07	3,22	3,07
Opgaver under bindende stiftsbidrag	0,03	0,02	0,06
Legater og fonde	0,01	0,00	0,00
Valg af menighedsråd	0,01	0,00	0,26
Valg af stiftsråd	0,00	0,00	0,00
Valg af biskop	0,00	0,00	0,00
<b>Rådgivning</b>			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,28	0,37	0,33
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	1,31	0,99	0,98
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,09	0,08	0,08
<b>Økonomiopgaver for eksterne</b>			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,05	0,06	0,08
PUK og provstirevision	0,02	0,02	0,02
<b>Administration og hjælpefunktioner</b>			
Løn stift	0,03	0,03	0,04
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,70	0,81	0,74
Personalesager (stiftspersonale)	0,00	0,00	0,00
Generel ledelse	0,46	0,61	0,58
Intern administration	0,93	0,75	0,87
Hjælpefunktion - ejendomme/lejemål	0,88	0,75	0,63
Hjælpefunktion - acadre og post	1,03	0,63	0,54
Øvrige hjælpefunktioner	0,06	0,10	0,10
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,29	0,45	0,15
<b>Sum</b>	<b>9,87</b>	<b>10,50</b>	<b>10,23</b>



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

**Tabel 4.4.3** Årsværksforbrug i center

Plansagscenter	Aalborg Stift		
	2018	2019	2020
Styrelsesopgaver for partnere			
Sognegrænseændringer	0,07	0,02	0,05
Plansager	1,10	1,22	1,43
<b>Sum</b>	<b>1,17</b>	<b>1,24</b>	<b>1,48</b>

### 4.5. Projektregnskaber

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

SPN - Sjælesorg på nettet, der tidligere har været et selvstændigt projekt (99), er fra 2020 overført til stiftsadministrationen (3.10).

##### 4.5.1.1. Afsluttede projekter

Aalborg Stift har i 2020 ikke afsluttet nogle projekter med særskilt bevilling fra fællesfonden.

##### 4.5.1.2. Igangværende projekter

**Tabel 4.5.1.2** Igangværende projekter Aalborg Stift 2020 (t. kr.)

Projekt: 2-Akt 109570 DAP-projekt	2019	2020	Total		
Budget	0	500	500	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	182	182	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	0	0	0	3-99	3-10
<b>I alt Projekt: 2-Akt 109570 DAP-projekt</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>	<b>-318</b>		



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

<b>Igangværende projekt:</b>	DAP-projekt
<b>Status for projektførelsen/delresultat ultimo året</b>	Aalborg Stift har modtaget bevilling til Projekt-DAP på t. kr. 500. Projektet som er opdelt i faser var forudsat at skulle ansætte en projektkoordinator allerede i fase 1, men også fase 2. Både fase 1 og fase 2 skulle være gennemført i 2020. På grund af corona-situationen og for at fremskynde processen undlod man denne ansættelse, men fik en medarbejder hos Fyens Stift og en medarbejder i Landsforeningen af Menighedsråd til at gennemføre alene fase 1 i 2020. Der er i 2020 anvendt t. kr. 182,
<b>Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM</b>	T. kr. 318 videreføres til fase 2 i 2021 til færdiggørelse af fase 2 af projektet som til fase 2 har tillige har fået en tillægsbevilling på t. kr. 150.
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	

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

#### 4.5.2.1. Afsluttede projekter

Aalborg Stift har ingen anlægsprojekter i 2020.

#### 4.5.2.2. Igangværende projekter

Aalborg Stift har ingen anlægsprojekter i 2020.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 4.6. Legatregnskaber

**Tabel 4.6.1 Legater forvaltet af Aalborg Stift (t. kr.)**

<b>Legat: Legatet til fremme af menighedslivet i Aalborg</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>	
Aktiver		683	108	791
Passiver		-683	-108	-791
<b>I alt Legat: Legatet til fremme af menighedslivet i Aalborg</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aal</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>	
Aktiver		519	41	560
Passiver		-519	-41	-560
<b>I alt Legat: Frk. Gabels Legat for værdige og trængsyge i Aal</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>	
Aktiver		723	100	823
Passiver		-723	-100	-823
<b>I alt Legat: Provst Jacob Christian Beckers mindelegat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forvaltede legat-aktiver i alt</b>		<b>1.925</b>	<b>250</b>	<b>2.175</b>

Ovennævnte legatregnskaber vedrører regnskabsår 2019.

### 4.7. Forvaltning af øvrige aktiver

Aalborg Stift har ikke øvrige aktiver udover de ovenfor beskrevne.



## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

### 4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

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

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

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

Fællesfondens regnskab er aflagt i henhold til de statslige regler for omkostningsbaserede regnskaber, jf. Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning med de undtagelser, der følger af fællesfondens særlige karakter.

#### Værdiansættelse

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

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

Immaterielle og materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der aktiveres kun IT-enkeltaktiver med en kostpris på 50.000 kr. eller derover og med en forventet levetid på mere end ét år. IT-udstyr under 50.000 kr. straks afskrives.

Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

#### Bygninger m.v.

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

#### Øvrige

Inventar:	3 år
-----------	------





## Årsrapport 2020 for Aalborg Stift

Programmel: 3-8 år  
IT-hardware: 3 år

I forbindelse med investeringer af fællesfondens likvider, er den planlagte tidshorizont 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.

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