

Årsrapport 2020

for

Aarhus Stift



Cvr.nr. 39902613

Fællesfonden

Marts 2021

Akt. nr. 1246089



Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af stiftet	4
2.2. Ledelsesberetning.....	8
2.2.1. Faglige resultater	8
2.2.1.1. Administration af præster og provster samt stiftsadministration.....	8
2.2.1.2. Centeradministration	11
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.....	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.....	20
2.5. Forventninger til det kommende år	26
3. Regnskab.....	29
3.1. Resultatopgørelse mv.	29
3.1.1. Resultatdisponering.....	30
3.3. Egenkapitalforklaring.....	34
3.4 Likviditet og låneramme	35
3.5. Opfølgning på lønsumsloft	36
3.6. Bevillingsregnskab.....	36
4. Bilag	40
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	40
4.1.1. Noter til resultatopgørelse	40
4.1.2. Noter til balancen	41
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	45



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

4.3. Specifikation af budgetafvigelser.....	46
4.4. Specifikation af årsværksforbrug	47
4.5. Projektregnskaber	50
4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Delregnskab 3/Formål 99	50
4.5.1.1. Afsluttede projekter	50
4.5.1.2. Igangværende projekter	51
4.5.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98	51
4.5.2.1. Afsluttede projekter	51
4.5.2.2. Igangværende projekter	52
4.5.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Delregnskab 9/Formål 98	52
4.5.3.1. Afsluttede projekter	52
4.5.3.2. Igangværende projekter	52
4.6. Legatregnskaber	53
4.7. Forvaltning af øvrige aktiver.....	54
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden	54
5. Egne bilag.....	56



1. Påtegning

Årsrapporten omfatter regnskabet for **Aarhus** 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 tilkendegives hermed,

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

Aarhus, den 17. marts 2021

Jette Margrethe Madsen
Stiftskontorchef

Henrik Wigh-Poulsen
Biskop



2. Beretning

2.1. Præsentation af stiftet

Et stift er en geografisk forvaltningsmæssig institution under Kirkeministeriet.

Aarhus Stift er geografisk et stort stift med storbyen Aarhus, som i disse år fortsat vokser markant, med de større byer Randers, Silkeborg, Horsens og Skanderborg, flere bysamfund, men også mange landsogne.

I Aarhus og de øvrige store byer er der en befolkningstilvækst, og mange af tilflytterne er folkekirkemedlemmer. Det betyder, at der også bliver mange præster koncentreret i byerne.

Den massive tilflytning giver naturligt udfordringer i forhold til fordelingen af de præstelige ressourcer i stiftet og biskoppen har – i samarbejde med provsterne – løbende fokus på strukturforholdene i stiftet.

Strukturændringerne skal medvirke til en bedre fordeling af de præstelige ressourcer i det enkelte provsti, men skal også medvirke til en flytning af ressourcerne fra landet til byerne samtidig med, at der skal sikres en god betjening af den mere tyndt befolkede del af stiftet.

Stiftsrådet og biskoppen har arbejdet med projektet "Kirken i byen" i flere år. Projektet har sat fokus på de fremtidige behov og forventninger til den kirkelige betjening af befolkningen i byerne. Arbejdet har naturligt særligt haft fokus på Aarhus, men har også omfattet de øvrige større byer i stiftet og kan bruges i resten af landet.

Projektet er blevet afsluttet i 2020 og skulle have været markeret ved en festlighed i marts måned, som naturligt blev aflyst på grund af Corona.

Stiftsrådet har i 2020 besluttet at sætte særligt fokus på strukturændringer med projektet "Når grænserne flyttes" og der er i den forbindelse indgået et samarbejde med FUV.

Mission

Biskoppen arbejder tæt sammen med bl.a. stiftsrådet om at skabe de bedst mulige rammer for folkekirkens arbejde i stiftet og sikre gode muligheder for, at menighedsrådene kan løfte deres opgaver og at præsterne trives i deres embeder og løbende dygtiggør sig.

Det kirkelige/præsters virke i stiftet:

Stiftsadministrationens arbejde falder i to dele:

1. Sammen med biskoppen at understøtte de kirkelige opgaver i stiftet (se ovenfor)
2. Understøtte biskoppen og stiftsøvrigheden samt stiftsrådet i udførelsen af deres myndighedsopgaver og generelle arbejde, samt at drive Gias Centret sammen med Viborg Stift.

Vision

Biskoppen arbejder sammen med stiftsrådet på at formulere en vision for Aarhus Stift, idet der naturligvis fortsat vil være fokus på arbejdet med kirken i byen, strukturforholdene i stiftet, folkekirkens kerneopgave og dermed overordnet kirken i lokalområdet.

Stiftsadministrationen:

Stiftsadministrationen skal fortsat have fokus på kerneopgaverne og samtidig vil stiftet indgå i



samarbejdet med de øvrige stiftet om at realisere de opgaver og forventninger, der er indeholdt i ministeroplægget.

Samarbejde

Stiftet indgår i et tæt samarbejde med Viborg Stift, hvilket er naturligt ud fra den fælles opgave som Gias Center og som sekretariat for bestyrelsen for den fælles kapitalforvaltning. Der er etableret en lederfunktion af Gias Centret, som organisatorisk er placeret under de to stiftskontorchefer og det har vist sig at være en nyttig model, som sætter ekstra skub i de nødvendige tiltag, og har været understøttende i forbindelse med udbud af KAS og GIAS.

Der er i 2020 arbejdet særligt med at få lavet fælles skabeloner i GIAS.

Herudover har de to stifter etableret en fælles økonomifunktion, så den økonomiansvarlige i Viborg Stift også varetager opgaver i Aarhus Stift.

Der arbejdes kontinuerligt på at udvide samarbejdet med Viborg Stift for at drage nytte af hinandens dygtige medarbejdere og reducere sårbarheden.

Viborg, Aarhus og Aalborg stifter samarbejder fortsat med stor succes om Juridisk Afdeling. Afdelingen giver mulighed for en yderligere kvalitetssikring af det juridiske arbejde og sikrer, at det fortsat foregår på et højt niveau og udgør en væsentlig hjælp for menighedsråd, provster, provstier mv.

Afdelingen arbejder blandt andet med vejledninger og interne notater, afgørelsesskabeloner og vidensdeling for derved at gøre hinanden, menighedsrådene, m.fl. dygtigere, ligesom det letter og ensarter sagsgangene. Afdelingen arbejder efter et årshjul, som sikrer, at afdelingens produkter er relevante og opdaterede.

Der har i 2020 været særligt fokus på menighedsrådsvalget, som også blev udfordret af coronapandemien.

Kerneopgaver

Stiftets kerneopgaver omfatter:

- Præster og provster –løn og ansættelse
- Stiftsadministration

Stiftsadministrationens virke kan endvidere opsummeres i en række hovedformål:

1. Rådgivning:

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



personalesager og økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.

2. Folkekirkens styrelse:

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

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.

Stiftsrådet:

Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd, som i henhold til lov om folkekirkens økonomi har til opgave at bestyre stiftsmidlernes forvaltning. Stiftsrådet bestyrer midlerne på menighedsrådenes vegne og fastsætter herunder politik for udlån af stiftsmidlerne til de lokale kasser. Stiftsmidlerne som består af kirkernes og præsteembedernes kapitaler udgør på landsplan ca. 5 mia. kr.

Stiftsrådet kan i henhold til økonomiloven udskrive et bindende stiftsbidrag fra kirkekasserne til aktiviteter i stiftet. Det bidrag, som udskrives kan ikke overstige 1 % af den kirkelige ligning i de enkelte ligningsområder i stiftet. I Aarhus Stift er stiftsbidraget for 2020 fastsat til 2,4 mio. kr. svarende til ca. 0,3 % af den kirkelige ligning.

Aarhus stift omfatter 14 provstier, 341 sogne og 321 præster og provster.

GiasCenter:

Der er siden 2012 arbejdet på at etablere fagcentre inden for stiftsadministrationerne med tilslutning fra biskopperne. Alle fagcentre er nu etableret:



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

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

Formålet med centerdannelsen var en kvalitetsforbedring i opgaveudførelsen og på sigt en effektivisering af driften.

Opgaven omfatter:

Aarhus Stift varetager i samarbejde med Viborg Stift opgaven som center for KAS/GIAS for landets 10 stifter.

Gravstedsaftaler:

Der foretages kontrol og registrering af gravstedsaftaler i GIAS.

- Såfremt betaling ikke er indgået ved betalingsfristens udløb iværksættes erindrings- og påmindelsesprocedure
- Sikring af, at beløbene indsættes på menighedsrådenes konti
- Skriftlig og telefonisk kontakt med menighedsråd/kirkegårde og gravstedsejere.

Stiftsmidler/bogføring:

- Administration af lån på grundlag af information fra stifterne. Administration omfatter oprettelse, bevilling, igangsættelse, udbetaling, afdragsprofil m.v.
- Afdragsprofil sendes til de andre stifter til videreekspektion til det/de relevante menighedsråd.
- Al øvrig bogføring i KAS. Bogføringen omfatter udover ovennævnte, andre indbetalinger end FIK indbetalinger. Diverse posteringer i forbindelse med afstemninger. Køb og salg af investeringsbeviser i Stifternes Fælles Kapitalforvaltning samt bogføring af disse.
- Diverse afstemninger, herunder bankkonti, ind- og udlån samt depot.
- Terminkørsel, bogføring heraf samt eksport af fil til bank.
- Kørsel af hjemfaldne gravstedskapitaler.
- Udarbejdelse af halv- og helårsregnskab samt levering af bilag til årsrapport.
- Diverse assistance når der er problemer, differencer m.v. i forbindelse med f.eks. terminsopgørelse, momsafregning m.v.
- Sekretariat for Stifternes Fælles Kapitaladministration.

GiasCenteret administrerer kapitaler (stiftsmidler) og gravstedsaftaler for stifter, provstier og menighedsråd/kirkegårde. GiasCentret er et samarbejde mellem Viborg og Aarhus Stifter og finansieres som indtægtsdækket virksomhed.

I 2018 og 2019 har centeret arbejdet med forberedelserne til udbuddet af de to systemer



Kapitaladministrationssystem (KAS) og Gravstedsindbetalings- og Administrationssystem (GIAS). Udbuddet på KAS systemet blev i foråret 2020 forsinket p.g.a. COVID-19, men fik en reel opstart i august 2020. Siden da er systemudviklingen forløbet efter planen som en agil proces, i samarbejde med AMConsulting, og forventes afsluttet i efteråret 2021, med en reel opstart fra 1. januar 2022. GIAS systemet er også forsinket, og er først kommet i udbud her i 2021. Det afventes her, hvem den endelige samarbejdspartner bliver. Systemet forventes endeligt implementeret i marts 2022. I forbindelse med udbuddet er der nedsat en styregruppe og en programledelse, som månedligt afholder møder, og følger forløbet tæt.

GiasCentret har en samlet kapital på ca. 5 mia. kr. som administreres af 3 kapitalforvaltere. Her ved udgangen af 2021 udløber de tre kontrakter, derfor er der påbegyndt en ny udbudsrunde, som forventes færdig i løbet af efteråret 2021. Det er i bestyrelsen af kapitalforvaltningen besluttet, at man arbejder hen mod at vælge to kapitalforvaltere med en planlagt opstart fra 2022.

I 2020 har der ikke været afholdt kurser i GiasCentret p.g.a. COVID-19. Men der forventes afholdt kurser i 2021, bl.a. med præsentation af de nye systemer.

Kapitalforvaltningen:

Aarhus Stift udgør sammen med Viborg Stift sekretariat for bestyrelsen for Stifternes Kapitalforvaltning. Bestyrelsen har haft særligt fokus på investeringerne i erhvervsobligationer siden en ændring af bekendtgørelsen om kirke- og præsteembedekapitalerne i januar 2018 åbnede for denne mulighed. Siden januar 2019 har kapitalforvalterne benyttet sig af muligheden for at investere i erhvervsobligationer.

2.2. Ledelsesberetning

Covid-19 pandemien har på alle måder påvirket stiftets og biskoppens arbejde med aflyste og udsatte aktiviteter og møder, ligesom der hele året er brugt mange ressourcer på at den særlige situation, som folkekirken har stået i under pandemien. Selvom samfundet var lukket ned hen over foråret 2020 var kirkerne stadig åbne for begravelser/bisættelser, vielser og dåb og der var et massivt behov for råd og vejledning i den periode, men behovet for råd og vejledning har været der hen over året med hensyn til fortolkning af de retningslinjer, der har været gældende for folkekirken og som er blevet ændret løbende – ikke mindst i forbindelse med julen 2020.

2.2.1. Faglige resultater

2.2.1.1. Administration af præster og provster samt stiftsadministration

2020 har på alle måder været præget af coronapandemien – ligesom i resten af samfundet.

En række planlagte aktiviteter blev aflyst eller udsat. Det drejer sig bl.a. om:

- Festligholdelse af afslutning på projekt "Kirken i byen"



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

- Debataften arrangeret i samarbejde med Grundtvigs Forum om menighedsrådsvalg
- Festgudstjeneste i Aarhus Domkirke til fejring af 75 året for befrielsen
- Seminar for Stiftsrådet i Aarhus Stift
- Landemode og et provstemode
- Stiftspræstestævne

Og selvfølgelig er en helt række møder og andre arrangementer blevet aflyst og udsat.

Samtidig har der hen over året været udfordringer med at medarbejderne har arbejdet hjemmefra i lange perioder, samtidig med, at der skulle indarbejdes nye rutiner i huset, da medarbejder igen kunne møde ind i maj måned. Hen over sommeren og efteråret har medarbejderne arbejdet hjemmefra i det omfang det var muligt og hensigtsmæssigt i forhold til, at aktiviteterne i samfundet igen øgedes og mødeaktiviteten blev intensiveret på grund af de mange udsatte møder fra foråret. Ultimo december blev alle medarbejdet igen bedt om at arbejde hjemmefra.

Erfaringerne med hjemmearbejde har på mange måder været gode, men der er ingen tvivl om, at ledelse og medarbejdere mangler den daglige fornemmelse af huset og opgavernes status, særligt under forårets hjemsendelse, hvor biskop og stiftskontorchef havde fokus på de mange spørgsmål fra lokalt hold i forhold til nedlukning af kirkerne, afholdelse af konfirmationer m.v., samtidig med, at der blev holdt begravelser/bisættelser, vielser og dåb.

Samlet set har corona-pandemien og følgerne heraf fyldt det meste af året og der har været behov for, at biskoppen har været tydelig i sin kommunikation til det lokale niveau med præster, provster og menighedsråd og i flere sammenhænge har der været behov for fælles udmeldinger fra biskopperne og på den baggrund har der været afholdt en række online møder biskopperne i mellem.

Samtidig har stiftskontorchefen været en del af taskforce.

Arbejdet i taskforce er fortsat ind i 2021.

Udover arbejdet med at håndtere corona-krisen har der været arbejdet med følgende:

- Projekt "Når grænserne flyttes", som stiftsrådet i Aarhus har sat fokus på, henset til de mange strukturændringer, der er sket i stiftet i de seneste år, og som man med projektet vil følge op på, så erfaringer og gode råd kan gives videre. Der er indgået en aftale med FUV herom.
- Stiftsrådet besluttede midlertidigt at ansætte en kommunikationsmedarbejder i stiftet og i efteråret har stiftsrådet besluttet at gøre stillingen permanent. Kommunikationsmedarbejderen har base i bispegården.
- Der er i efteråret 2020 ansat ny domprovst i Aarhus Stift, idet domprovst Gerda Neergaard Jessen er tiltrådt embedet den 1. november 2020.
- Biskoppen har i efteråret 2020 nedsat en tænketank for at skabe sig overblik over coronaerfaringer i stiftet. Derfor inviterede han en præst fra hvert provsti i stiftet til et møde for at skabe klarhed over de erfaringer, man har gjort sig lokalt, og hvad der kan være behov for fremadrettet.
- Der har været afholdt temadag for stiftets provster og arbejdsmiljørepræsentanter om tjenesteboliger
- Biskoppen og stiftskontorchefen er begge repræsentanter i det af Præsteforeningen og Landsforeningen nedsatte udvalg om præstemangel.
- Der har været afholdt valg til menighedsråd og det var forventningen, at menighedsrådene i høj grad selv skulle stå for indtastning m.v. i det nye valgsystem. Det viste sig dog, at opgaven for



stiftsadministrationerne var større end forventet med hensyn til at få indtastet de nyvalgte menighedsrådsmedlemmer og få indtastet konstitutionerne.

- Ved udgangen af 2019 fratrådte de "gamle" kgl. Bygningsinspektører og først fra 1. maj 2020 tiltrådte de nye kgl. Bygningsinspektører. Det betød, at der i 4 måneder principielt ikke kunne behandles byggesager og der oparbejdede sig en pukkel af sager, som for Aarhus Stifts vedkommende stort set er færdigbehandlet i 2020.
- Der er forhandlet en ny fremtidig betjening af Anholt på plads, idet sognepræsten på Anholt er fratrådt og efter forhandling med menighedsråd, provst og Norddjurs Kommune har biskoppen besluttet, at ændre på præstestillingen på Anholt, så den opslås som en 50 % præstestilling og med boligpligt (udestår)
- Stiftets arkiv er afleveret til Landsarkivet.

Biskoppen har holdt 3 provstemoder med stiftets provster og som ovenfor nævnt blev landemodet i august måned aflyst.

Biskoppen har afholdt 5 ordinationer med i alt 10 ordinander. 4 af ordinationerne er afholdt under corona-krisen og har derfor været afholdt som en minimaludgave for at overholde de gældende retningslinjer.

Det normerede antal præstestillinger i Aarhus Stift er 282,5 årsværk, og antallet er steget med et årsværks i forhold til 2019. De 295,71 ansatte præster og provster var ved udgangen af 2020 fordelt med 240,77 tjenstemandsstillinger og 54,94 overenskomstansatte.

I 2020 er der oprettet 5 lokalt finansierede præstestillinger, således at der ved udgangen af 2020 er i alt 52 lokalt finansierede stillinger svarende til 43,5 årsværk.

Der har i løbet af 2020 været 28 præsteansættelser fordelt med 19 tjenstemandsstillinger og 9 overenskomststillinger. Herudover er der ansat 4 præster uden opslag (§ 3 ansættelser) og 68 præster har været ansat i kortere vikariater på grund af studieorlov, barselsorlov og andre former for orlov og sygdom.

Stiftet arbejder på at genbesætte præstestillinger hurtigst muligt efter stillingsledighed, men strukturdrøftelser i provstiet kan medføre, at stillinger står vakante i en periode. Der kan være behov for at lade nogle stillinger stå vakante i perioder for at undgå overskridelse af præstebevillingen, ligesom stiftet fortsat i samarbejde med provsterne nøje vil overveje behovet for vikardækning ved sygdom m.v.

Afklaring omkring præsteboligen kan også medføre, at stillinger ikke bliver genbesat i forbindelse med stillingsledighed. Stiftet forsøger at fastholde en stram politik på dette område, så det sikres, at der er en indflytningsklar bolig til rådighed for præsten i forbindelse med ansættelsen.

Årsværksforbruget i 2020 har været på 311,1 årsværk incl. de lokalfinansierede præster.

Der har i 2020 fortsat været stort fokus på præstebevillingen, men opfølgningen har været udfordret af, at der ikke har været de ønskede ledelsesværktøjer til rådighed for at følge forbruget så tæt som ønsket, men stiftet har holdt sig indenfor bevillingen.

I forhold til arbejdet i stiftsadministrationen har stiftet været præget af barselsorlov og hjemmearbejde.



Ligeledes har stiftet i samarbejde med Viborg og Ribe Stifter arbejdet med "Projekt nytænkning af folkekirkens konsulentordning", som også har været ramt af corona og har måttet omlægge strategien undervejs i forhold til undervisningsdelen.

Endelig har stiftet – i lighed med de øvrige stifter – arbejdet med opfølgning på budgetanalysen og brugertilfredshedsundersøgelsen og deltaget i arbejdet med et ministeroplæg og en ny budgetmodel for stifterne.

2.2.1.2. Centeradministration

Aarhus Stift varetager sammen med Viborg Stift opgaven som GiasCenter. GiasCenteret er fuldt implementeret og er inde i normal drift. På grund af barselsorlov er opgaven som daglig leder af GiasCenteret flyttet og varetages nu af chefkonsulent i Viborg Stift Katrine Søbo Andreasen. Driften betales af kapitalejerne.

Arbejdet med det kommende udbud af begge systemer er for alvor sat i værk i 2020 med opstart af udvikling af nyt KAS system, ligesom der er arbejdet med forberedelse af udbud af nyt GIAS System.

Styringsgrundlag for Centeret med bilag er tilgængeligt på Den Digitale Arbejdsplads.

GIAS centeret har leveret udkast til ny lånepolitik til de andre stifter

2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering

2020 har på alle måder været et usædvanligt år, som har krævet alle ressourcer sat ind på at understøtte det lokale niveau i at være folkekirke under en pandemi, samtidig med, at den daglige drift har skullet passes, at medarbejderne har arbejdet hjemmefra i vidt omfang og har skullet omstille sig til dette. Da samfundet blev lukket ned i marts 2020 var Karen Karmark lige startet i sin stilling som kommunikationsrådgiver og i maj måned tiltrådte Annica Ravn Uldbjerg Nielsen som stiftsfuldmægtig på grund af Pernille Lystbæk Facius' barselsorlov. Det kræver ekstra opmærksomhed og ressourcer fra medarbejder og ledelse at få medarbejdere onboardet i den situation.

Trods de store udfordringer er det ledelsens vurdering, at årets resultater har været tilfredsstillende.

2.2.2. Den samlede økonomi

COVID-19 har også haft en voldsom indvirkning på stiftets økonomi. Mange planlagte arrangementer blev aflyst, og mange møder blev afholdt virtuelt. Kun den daglige drift i stiftsadministrationen har kørt på normal drift, dog således at alle medarbejdere har udført deres job ved delvist at arbejde hjemme. Derfor er stiftets lønudgift ikke berørt af COVID-19.

Årets økonomiske resultat viser et driftsunderskud på t.kr. 3.448 som fremgår af tabel 2.2.2 samt af tabel 3.1.1.1.

Af tabel 2.3.2. fremgår det, at underskuddet hovedsageligt fremkommer af et merforbrug på



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

delregnskab 2 – Præster og provster, hvor der er et merforbrug på t.kr. 2.982 set i forhold til budget. På delregnskab 3 - Stiftsadministrationen er der et merforbrug på t.kr. 202, som kan forklares med et mindre forbrug på t.kr. 620 på den generelle virksomhed (3.10), og et merforbrug på t.kr. 822 på projektbevillinger med særskilt bevilling (3.99). Uddybes yderligere under afsnit 3 og 4 i rapporten. Årets resultat vurderes som tilfredsstillende, dog vil præstelønningerne som har vist et merforbrug, blive uddybet yderligere i de kommende afsnit.

Oversigtstabel for hele stiftets omfang:

Tabel 2.2.2 Aarhus Stift økonomiske hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2019	2020	2021
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter	-162.870	-165.276	-168.633
Ordinære driftsomkostninger	163.265	169.049	168.271
Resultat af ordinær drift	394	3.773	-363
Resultat før finansielle poster	-227	3.493	0
Årets resultat	-223	3.448	0

Aarhus Stift balance			
Anlægsaktiver	41	20	
Omsætningsaktiver	15.390	19.035	
Egenkapital	17.670	19.142	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-33.101	-38.197	

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.

Tabel 2.3.1 Aarhus Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen og stiftsadministrationen	-162.370	-552	165.285	2.363
Centeradministration	0	-462	462	0
Øvrige	-2.237	-2.588	5.910	1.085
Total	-164.607	-3.602	171.657	3.448

Øvrige består af delregnskab 6 – Provstirevision og delregnskab 9 – Anlægspuljen.



Fordeling på formål er vist herunder:

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

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	152.072	155.055	2.983
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		140.768	144.915	4.147
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		7.010	6.962	-48
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		-0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		4.294	3.179	-1.116
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	10.298	10.500	202
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		10.298	9.678	-620
- heraf formål 15 - Indtægtsdækket virksomhed		-	-	-
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		-	822	822
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.641	1.643	1
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	370	346	-25
9. - Reserver	Anden bevilling	225	511	286
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		225	511	286
I alt		164.607	168.054	3.448

Delregnskab 2 – Præster og provster:

Stiftet havde i 2020 et merforbrug på præstebevillingen samlet set på t.kr. 2.983.

Delregnskab 2 har i 2020 et merforbrug på løn til præster på 4,1 mio. kr. efter statsrefusion. Merforbruget kan forklares med en øget feriepengeforpligtigelse, som iflg. bogføringen på konto 181610 pr. ultimo 2020 viser et forbrug på 5,1 mio. kr. mod et budget på 0,9 mio. kr. altså et merforbrug på 4,2 mio. kr.

Der er fra 2020 anvendt ændrede statslige regler for beregning af feriepengeforpligtigelsen. Ændringen i værdiansættelsen af feriepengeforpligtigelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 "Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden" her medført, at feriepengeforpligtigelsen er opreguleret med 1,9 mio. kr. for præsterne, alene på grund af den nye metode for værdiansættelse af feriepengeforpligtigelsen, som er beregnet på grundlag af den arbejdsgiverbetalte pension, tjenestemandspensionsbidraget samt



1,5% særlig feriegodtgørelse.

Resten ca. 3,1 mio. kr. af stigningen kan forklares med ændrede feriemønstre af præsternes ferieafholdelse.

Det tidligere formål 27 til feriepengeforpligtigelsen er nedlagt fra 2020, og er nu en del af formål 21 "løn 40/60 præster", så den nu er en del af den samlede lønudbetaling. Derfor denne sammenligning af bevilling med forbrug på lønnen excl. feriepengeforpligtigelsen:

Bevilling 40/60 løn i 2020 excl. feriepengeforpligtigelsen (140.768 – 866)	139.902 t.kr.
Forbrug 40/60 løn i 2020 excl. feriepengeforpligtigelsen (144.915 – 4.990)	139.925 t.kr.

Forbrugsprocenten ender herudfra på 100,02%. Altså en meget lille overskridelse på lønnen alene.

I øvrigt se tabel 2.3.1.1.2. og tabel 4.3.1.

Delregnskab 3:

Stiftsadministrationens generelle virksomhed viser et mindre forbrug på 620 t.kr., som hovedsageligt kan forklares med mindre aktivitet og dermed et mindre forbrug på øvrige omkostninger.

Forbruget på 822 t.kr. på projektbevillinger vedr. de to projekter "Kirken i Byen" og "Ph.d. projekt Steen Skovsgaard", som begge er afsluttet i 2020.

Delregnskab 9 – reserver:

Merforbrug på anlæg på t.kr. 286 vedr. to bevillinger fra 2019 som nu endeligt er afsluttet her i 2020. For yderligere information herom henvises til afsnit 4.5.2 om anlægsreserven. Beløbet var reserveret til de to anlæg, og er nu nulstillet.

2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration

2.3.1.1. Økonomi

Tabel 2.3.1.1.1 Aarhus Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen	-152.072	-230	155.285	2.983
Stiftsadministration	-10.298	-322	10.000	-620
Total	-162.370	-552	165.285	2.363



Præstebevillingen:

Tabel 2.3.1.1.2 Aarhus Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Delregnskab 2 - Præster og provster	-152.072	-230	155.285	2.983
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster	-140.768	-2	144.918	4.147
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster	-7.010	0	6.962	-48
- heraf formål 23 - Barselsvikarer	0	0	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser	-4.294	-9	3.188	-1.116
- heraf formål 26 - Præster med refusion	0	-219	219	0

Præstebevillingen (formål 21, 22, 23 og 26)

Præstebevillingen (delregnskab 2 – Kirkeligt arbejde) er en samlet bevilling til alle stifter og den centrale fællesfond. Bevillingen skal samlet overholdes for de ti stifter og fællesfonden.

Den udmeldte stiftsbevilling er et styringsredskab på linje med stillingsnormeringen og årsværksforbruget, men skal altid ses i sammenhæng med de øvrige stifters forbrug. Bevillingen er fordelt mellem stifterne ud fra forventet forbrug baseret på stifternes forventede gennemsnitsomkostning pr. præst. Der kan derfor forekomme ændringer i løbet af året, bl.a. ved højere personaleomsætning end forventet.

I 2020 har omkostningerne til feriepengeforpligtelsen været ekstraordinært høje, dels som følge af et ændret feriemønster under Covid-19, og dels som følge af et ændret beregningsgrundlag for den ikke-indfrosne del af feriepengeforpligtelsen. For Aarhus stift har det betydet, at omkostningen til feriepengeforpligtelsen under formål 21 har været på 5,1 mio. kr. mod forventet 0,9 mio. kr., eller et merforbrug på 4,2 mio. kr.

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 i.h.t. overenskomsten. Fejlen bliver rettet i 2021 i lønsystemet. Der er i det enkelte stifts regnskab 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 Aarhus stift har dette betydet en meromkostning på 240 t.kr.

Godtgørelser (formål 24):

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

Godtgørelser er en samlet bevilling til alle stifter, der som hovedposter dækker udgifter til transport, flytninger og præstekjoler. Bevillingen skal samlet overholdes for de ti stifter og fællesfonden.

Godtgørelserne fastsættes til det enkelte stift på baggrund af forbruget i det foregående budgetår. Bevilling kan ikke benyttes til præsteløn.



Godtgørelser viser et mindre forbrug på t.kr. 1.116 i 2020, set i forhold til budget. Mindre forbruget i 2020 kan henføres til konto for rejser og befordring.

Her er der tale om aktivitetsrelaterede ydelser, som stiftet ingen indflydelse har på.

Tabel 2.3.1.1.3 Aarhus Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Delregnskab 3 - Stiftsadministration				
Formål 10 - Generel virksomhed	-10.298	-322	10.000	-620
- heraf generel ledelse og administration	-3.653	-114	3.547	-220
- heraf personaleopgaver for eksterne	-1.491	-47	1.448	-90
- heraf styrelse	-3.843	-120	3.731	-231
- heraf rådgivning	-1.273	-40	1.236	-77
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-38	-1	36	-2

Stiftsadministrationen:

Med fællesfondens budget for 2020 er der vedtaget en ny bevillingsmodel for stiftsadministrationer og centre, der både indeholder en styrkelse af nøgleopgaver, samt en genopretning af bevillingerne efter flere års fradrag af 2% omprioriteringsbidrag.

For 2020 har genopretningen betydet at der nu er en bedre balance i bevilling og forbrug.

Udgangspunktet var således, at stifterne ved indgangen til 2020 kun videreførte midler til allerede indgåede forpligtelser, samt midler vedr. præsternes studiefond, overført til stifterne fra fællesfonden i december 2019.

Stiftets økonomiske resultat for 2020 afspejler således både en genopretning af stiftsadministrationens bevilling, såvel som en nedskrivning af videreført mindre forbrug fra tidligere år. Dog er mer forbrug fra tidligere år videreført, således at Aarhus Stift nu har en akkumuleret gæld på lønnen på t.kr. 441, som skal indhentes i de følgende år. (se tabel 3.6.2.b)

Stiftets merforbrug i 2019 på t.kr. 1.026 er i 2020 vendt til et mindre forbrug på t.kr. 620, således et resultat af, at stiftets bevilling for 2020 er blevet genoprettet.

Stiftets økonomi er nærmere beskrevet i afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab".

For ovennævnte fordeling er der foretaget udgangspunkt i tidsregistreringen.

2.3.1.2. Personaleressourcer

Præstebevillingen

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 95 af 29. januar 2020 §20 stk. 2, hvor der er normeret 1892,8 stillinger, hvortil kommer 101 fællesfonds-



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

præstestillinger. 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.

Tabel 2.3.1.2.1 Aarhus Stifts årsværksforbrug præster	2019	2020
	Årsværk	Årsværk
Årsværksnormering præster	281,5	282,5
Tjenestemandsansatte præster	230,5	241,1
Overenskomstansatte præster	33,8	33,6
Fastansatte i alt	264,3	274,7
Barselsvikarer	4,9	4,9
Vikarer i øvrigt	12,7	14,4
Vikarer i alt	17,6	19,3
Forbrug indenfor normering i alt	281,9	294,0
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	0,4	11,5
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-9,7	-15,0
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt	-9,3	-3,4

Reelt har der været et merforbrug på 11,5 årsværk af præster, men efter fradrag af lønrefusioner på 15 årsværk ender året med et mindre forbrug på 3,4 årsværk under normeringen.

Stiftet havde i 2019 et faldende årsværksforbrug for fastansatte præster i forhold til 2018 på hele 12,5 årsværk. Tallene for 2020 viser at antallet af tjenestemandsansatte præster igen er kommet op på 2018 niveau, med i alt 241,1 årsværk.

Sammenholdes mindre forbruget i årsværk med mindre forbruget på præsteløns-bevillingen skal man være opmærksom på, at den økonomiske compensation for dagpengerefusioner kun udgør ca. 50% af lønomkostningen, mens den tæller med 100% fradrag i årsværksforbruget.



Tabel 2.3.1.2.2 Aarhus Stift årsværksforbrug pr. præstetype	2019	2020
	Årsværk	Årsværk
Normering	281,5	282,5
Sognepræster (inkl. vikarer)	258,8	265,2
Fælles fondspræster	13,4	13,8
Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)	272,2	279,0
Mer-/mindreforbrug af årsværk præster	-9,3	-3,4
Årsværksforbrug udenfor normering		
Lokalfinansierede præster	29,6	32,0

De lokalfinansierede præster er tilsvarende steget med 2,4 årsværk fra 2019 til 2020 i stiftet.

Stiftsadministrationen

Tabel 2.3.1.2.3 Aarhus Stifts administrations årsværksforbrug	2019	2020
	Årsværk	Årsværk
Personaleopgaver for eksterne	1,5	1,6
Styrelse	3,9	4,2
Rådgivning	1,1	1,4
Økonomiopgaver for eksterne	0,0	0,0
Generel ledelse og administration	4,5	4,0
Stiftsadministration i alt	11,0	11,2

Årsværksforbruget er steget med 0,2 stilling i forhold til 2019, som blandt andet skal ses i lyset af, at der i 2020 er anvendt en del timer på KAS og GIAS udbud. (fra 2018 til 2019 var der en reducereing af årsværkforbruget med 0,8 stilling).

I 2020 er KAS udbuddet startet op med forsinkelse. Det har i Aarhus Stift i 2020 lagt beslag på en del ressourcer, som er anvendt til systemudvikling og møder. Også i 2021 vil der være et forventet merforbrug af timer på området.

F2 som blev sat i søen i 2018 kræver generelt en del ressourcer, for at få det daglige arbejde til at fungere.

Der er i 2020 og ind i 2021 en medarbejder på barsel.



2.3.2. Centeradministration

2.3.2.1. Økonomi

I 2019 var omsætningen på formål 15 på t.kr. -1.073. I 2020 er omsætningen reduceret til t.kr. 462. Det kan forklares med, at der i 2020 blev foretaget et salg af timer for årene 2019 og 2020, til anlægsregnskabet som styres af Kirkeministeriet, som direkte er blevet modregnet i GiasCentrets udgifter. Udgifterne bliver således aktiveret og afskrevet over 8 år når anlægget tages i brug.

GIAS-centeret, der administrerer gravstedskapitaler m.m. for landets menighedsråd, varetages af Aarhus og Viborg stifter i forening. GIAS-centeret er indtægtsfinansieret af kapitalejerne (landets menighedsråd) via afkastet på de investerede/udlånte kapitaler m.m. GIAS-centeret opkræver således kapitalejerne for medgåede omkostninger, herunder tidsforbrug på opgaven.

En del af de regnskabsmæssige poster bogføres alene i Viborg Stift, herunder opkrævning hos kapitalejerne og betaling til de øvrige stifter for deres egen rådgivning af kapitalejerne. Omkostningerne til de anvendte IT-systemer, økonomisystemet KAS/GIAS, bogføres også i Viborg stift, herunder afskrivninger på systemet, samt refusion af Folkekirkens IT for driftsomkostninger på systemet.

Centeret er 100% indtægtsfinansieret, og årets resultat ender derfor med nul.

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

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat	
Formål 15 - Delvist indtægtsdækket virksomhed		0	-462	462	0
- heraf GIAS-centeret		0	-462	462	0
Total		0	-462	462	0

I 2020 har GIAS-centeret i de 2 deltagende stifter anvendt ca. 0,9 årsværk på udvikling af et nyt økonomisystem (se også afsnit 4.4 "Specifikation af årsværksforbrug"). Dette har medført et øget årsværksforbrug i centeret på ca. 0,5 årsværk, mens de øvrige ressourcer er fundet internt. Centeret har i 2020 fået refusion for ressourceforbruget på udvikling fra Folkekirkens IT på i alt 1 mio.kr.

Vedligeholdelsesomkostningerne på det nuværende økonomisystem er endvidere faldet med 2 mio. kr. fra 2019 til 2020, bl.a. fordi der er foretaget færre tilpasninger.

Omkostningsmæssigt har 2020 derfor været et atypisk år for GIAS-centeret, hvor centerets nettoomkostninger, og dermed kapitalejernes betaling til centeret, er faldet fra 7,7 mio. kr. i 2019 til 4,9 mio. kr. i 2020.

Det atypisk år kan forklares med at Aarhus Stift har modtaget en større lønrefusion vedr. udvikling af det nye KAS 2.0. Lønrefusioner og løn er slået sammen til et nettobeløb i oversigten her nedenfor.



Tabel 2.3.2.1.2 GIAS centrets økonomiske hovedtal (t. kr.)

	Total center	Heraf Viborg Stift	Heraf Århus Stift
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-4.927	-4.465	-462
- heraf indtægtsført bevilling	0	0	0
- heraf salg af varer og tjenester	-4.927	-4.465	-462
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	4.927	4.465	462
-heraf løn	1.674	1.392	283
- heraf afskrivninger	1.251	1.251	0
- heraf øvrige omkostninger	2.002	1.822	180
Årets resultat	0	0	0

I 2020 er der trukket udgifter ud til aktivering på ca. 1,8 mio. kr. (de timer vi har deltaget med her i GiasCentret og timeforbrug i Kirkeministeriet). I 2019 blev der afholdt en udgift på t.kr. 1.244, som var udgifter til opstart af projektet, bl.a. betalinger til AMC.

Derfor denne voldsomme forskel i udgiftsniveauet mellem årene.

2.3.2.2. Personaleressourcer

Tabel 2.3.2.2 Aarhus Stift centeradministration - årsværksforbrug

	2019	2020
	Årsværk	Årsværk
GIAS-centeret	1,4	1,5
Centeradministration i alt	1,4	1,5

Aarhus stifts årsværksforbrug i GIAS-centeret er steget med 0,1 årsværk fra 2019 til 2020. Stigningen vedrører udvikling af et nyt økonomisystem.

Årsværksforbruget er fremkommet ved tidsregistreringen i Mtid.

2.4. Målrapportering

Fælles mål:

Kvalitetssikring af brugen af F2:

Mål:

Delmål 1:

På tværs af stiftet gennemføres 1 fælles F2-erfadag for provstisekretærer og stiftsmedarbejdere i 2020 i hvert stift samt en besøgsrunde i alle provstier og stiftsadministrationen, som



faciliteters af de lokale F2-kontaktpersoner.

- Målet er opfyldt, hvis der er gennemført mindst 1 fælles erfadag for provstisekretærer og stiftsmedarbejdere i 2020 og der er afholdt besøgsrunde i alle provstier og stiftsadministration.
- Målet er delvist opfyldt, hvis der enten kun er afholdt et erfamøde eller afholdt en besøgsrunde.
- Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af aktiviteterne er afholdt.

Delmål 2:

Undervisning af nye stiftsmedarbejdere i F2 skal ske inden for de første 2 måneders ansættelse.

- Målet er opfyldt, hvis alle nye medarbejdere er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.
- Målet er delvist opfyldt, hvis 1 eller flere medarbejdere ikke er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.
- Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af de nyansatte er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.

Delmål 3:

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.

- Målet er opfyldt, hvis der i alle kvartaler er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provsterne.
- Målet er delvist opfyldt, hvis der i ét af kvartalerne ikke er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provstierne.
- Målet er ikke opfyldt, hvis der i to eller flere af kvartalerne er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provstierne.

Resultat

*Delmål 1 er endnu ikke gennemført i Aarhus Stift.
Det er tidligere drøftet på et F2 driftsgruppemøde (september 2020) hvor det var et stort ønske at en fælles ERFA dag skulle gennemføres som fysisk kursusdag. Men den er udskudt grundet Corona. Det var planen at ligge den årlige kursusdag for provstisekretærerne i efteråret 2020 og fælles F2 ERFA dag sammen.
Stiftskontorchefen og jeg har drøftet en kort F2 opfølgning med stiftspersonalet efter et personalemøde, med personalets ønskede F2 punkter. Det afventer til at*



	<p>vi igen kan mødes, da der er enighed om at det også bør foregå ved fysisk fremmøde. Der er behov for opfølgning på byggesagsmodul med provstisekretærene og det er meldt ud at de kan kontakte stiftet eller den provstisekretær i Aarhus Stift som også er UU, hvis de har behov for hjælp i forbindelse med indsendelse af byggesager via byggesagsmodul. Der bliver udsendt orientering til provstierne om at byggesagsmodulsager er en del af stiftets resultataftale 2021.</p> <p>Delmål 2: I Aarhus Stift har der ikke været ansat nye medarbejdere i 4. kvartal 2020. To medarbejdere der startede henholdsvis 1. februar og 1. marts 2020 har den 19. og 22. oktober været på F2 kursus. Har været udskudt af flere gange grundet Corona. Jeg har introduceret medarbejderne til F2 på deres første arbejdsdage og lavet F2 opfølgning med dem begge i starten af september 2020.</p> <p>Delmål 3: Der er i 4. kvartal 2020 gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provsterne. Bilaget for gennemført kvalitetssikring for stiftet er vedlagt denne rapport til Kirkeministeriet.</p> <p>Se bilag 1 sidst i rapporten.</p>
<p>Ledelsens vurdering</p>	<p>Målene er opfyldt i det omfang det har været muligt på trods af coronasituationen og resultatet vurderes at være tilfredsstillende.</p>

<p>Byggesager - Hurtig og effektiv sagsbehandling af byggesager.</p>	
<p>Mål: 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. Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene.</p> <p>Mål 1</p> <ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 85% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage. • Målet er delvist nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage. • Målet er ikke nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i mindre end 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage. <p>Mål 2</p>	



<ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis 85% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage. • Målet er delvist opfyldt, hvis mere end 70% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage. 	
Resultat	<p>Delmål 1: <i>Der er i 2020 afsluttet 125 byggesager i alt, hvoraf 64 er simple sager og 61 komplicerede sager. Sagsbehandlingstiden i stiftet er sket indenfor 35 kalenderdage i 118 sager svarende til 94,40% af alle sager. I 7 sager er der anvendt mere end 35 kalenderdage i stiftet, svarende til 5,6%. Målet er dermed opfyldt.</i></p> <p>Delmål 2: <i>Den samlede behandlingstid på max. 105 kalenderdage er opfyldt i 107 sager svarende til 85,6% af sagerne. Målet er dermed opfyldt.</i></p> <p><i>Se bilag 2 sidst i rapporten.</i></p>
Ledelsens vurdering	<p>Målene er opfyldt for 2020, hvilket anses for at være meget tilfredsstillende henset til at der ikke var en Kgl. Bygningsinspektør udnævnt før pr. 1. maj 2020.</p>

Ny præst - Succesfuld implementering og forankring	
<p>Mål 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 resultataftalen. 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> <p>Målpunkter og skalering</p> <ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis 90% af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020. • 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. <p>Målet er ikke opfyldt, hvis 74% eller derunder af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastansatte tidsfrister med udgangen af 2020.</p>	
Resultat	<p><i>Målet er på de fleste punkter opfyldt, men for enkelte dele af ordningen ikke opfyldt. Der henvises til forklaring i noteapparatet.</i></p>



	<i>Se bilag 3 sidst i rapporten.</i>
Ledelsens vurdering	Arbejdet med NY PRÆST vurderes at være tilfredsstillende.

GiasCentret:

Rettidig udbetaling af lån til menighedsråd:	
Mål GIAS centeret skal effektivt og brugervenligt administrere ind- og udlån fra og til landes menighedsråd. GIAS centeret udbetaler bevilgede lån fra stiftskapitalerne til godkendte projekter efter anmodning fra menighedsråd. Udbetalingen skal ske rettidigt på en hurtig og effektiv måde. Rettidigt defineres som indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelse af anmodning fra menighedsrådets stift.	
Målepunkter og skalering Der måles på rettidig udbetaling af lån. <ul style="list-style-type: none"> • Er 99 % af låneudbetalinger sket indenfor 5 arbejdsdage fra modtagelse af udbetalingsanmodning fra stiftet anses målet som opfyldt. • Er 95 % af låneudbetalinger sket indenfor 5 arbejdsdag fra modtagelse af udbetalingsanmodning fra stiftet anses målet som delvist opfyldt • Er under 95 % af låneudbetalinger sket indenfor 5 arbejdsdag fra modtagelse af udbetalingsanmodning fra stiftet anses målet som ikke opfyldt. 	
Resultat	<i>GIAS-Center Aarhus har i 2020 modtaget og udbetalt 183 lån. 181 af dem inden for 5 dage. Hvilket svarer til at 98,9% er udbetalt rettidigt. De to sidste sager blev udbetalt efter 6 dage på grund af fejl og afvisning i Jyske Bank. Målet er delvist opfyldt.</i>
Ledelsens vurdering	Arbejdet med udbetaling af lån vurderes at være meget tilfredsstillende.

Opstilling af aktivitets- og udviklingsmål, der skal understøtte den nye aktivitetsbaserede budget- og bevillingsmodel for centrene:	
Mål GIAS-centeret skal inden 1. maj på et stiftskontorchefmøde fremlægge et oplæg til det følgende budgetårs prioriteter og mål på baggrund af årsrapport for det foregående år.	



<p>På baggrund af drøftelserne i stiftskontorchefkredsen udarbejder GIAS-centeret budget samt aktivitets- og udviklingsmål, som indgår i budgetforslagene for Aarhus Stift og Viborg Stift for det følgende år.</p> <p>Centerets aktivitets- og udviklingsmål drøftes på et bispemøde inden 1. november, med henblik på at disse skal indgå i resultataftalerne det følgende år.</p> <p>Målepunkter og skalering</p> <ul style="list-style-type: none"> • Målet er opfyldt, hvis centeret har udarbejdet oplæg og forelagt målene rettidigt. • Målet er delvist opfyldt, hvis enten oplæg er udarbejdet eller mål er forelagt rettidigt. • Målet er ikke opfyldt, hvis oplæg er udarbejdet eller mål er forelagt rettidigt. 	
Resultat	<p><i>Det er tidligere afreporteret, at der er udarbejdet en plan for aktivitets- og udviklingsmål for GIAS-Centeret for året 2021, som er fremlagt på et stiftskontorchefmøde inden 1. maj 2020.</i></p> <p><i>Ligeledes er der udarbejdet et aktivitetsbaseret budget, som er fremsendt til KM til godkendelse.</i></p> <p><i>Aktivets- og udviklingsmål er drøftet på et bispemøde i oktober md. 2020.</i></p>
Ledelsens vurdering	<p>Målene er opfyldt og det anses for tilfredsstillende.</p>

Specifikke mål for Aarhus Stift:

<p>Sammen gør vi Aarhus demensvenligt:</p>	
Mål	<p>Gennemførelse af evaluering i forbindelse med projekt "Sammen gør vi Aarhus demensvenlig" og at evaluere demensprojektet som mulig model for resten af landet for samarbejde mellem kommune, stift og frivilligorganisationer.</p> <p>Stiftet skal inden udgangen af 3. kvartal 2020 have gennemført evalueringen af projekt "Sammen gør vi Aarhus demensvenligt" i forhold til den indgående aftale mellem Aarhus Stift, Aarhus Kommune og FUV.</p> <p>Formålet med projektet er bl.a. at lave aktiviteter for mennesker med demens og deres pårørende i sogne med en jævn geografisk fordeling i Aarhus. Aktiviteterne beskrives i en projektplan, som udformes mellem samarbejdspartnerne.</p> <p>Aarhus Stift har endvidere forpligtet sig til at indgå i en styregruppe på tværs af stiftet, MSO og FUV og understøtte og give sparring til projektlederen undervejs.</p> <p>Endelig har stiftet forpligtet sig til at bidrage til evaluering af projektet, til den interne og eksterne kommunikation og pressearbejde undervejs i projektet.</p> <p>Der arbejdes bl.a. med:</p>



1. Forenkling af kommunikation: Etablering af sekretariat for de fire provstier i Aarhus kommune
2. Mødefora: projektets styregruppe/advisory board – der kan måles på antal møder og deltagernes fremmøde, andre dialogmøder – der kan måles på antal deltagere fra kommune, frivillig organisationer, folkekirke. Der kan måles på hvor mange arrangementer/projekter med 2 eller flere parter der kommer ud af disse mødefora.

Evalueringerne skal kunne anvendes til at synliggøre, hvad der skal til for at kvalificere samarbejde mellem kommune, frivilligorganisationer og Folkekirken (Aarhus Stift) inden for arbejdet med demensramte og deres pårørende.

Evalueringen skal munde ud i et skriftligt produkt, som sendes til Kirkeministeriet i forbindelse med budgetopfølgningen for 3. kvartal 2020.

- Målet er opfyldt, hvis evalueringen er afsluttet inden udgangen af 3. kvartal 2020.
- Målet er delvis opfyldt, hvis evalueringen er afsluttet inden udgangen af 4. kvartal 2020.
- Målet er ikke opfyldt, hvis evalueringen ikke er afsluttet i 2020.

Resultat	<i>Evalueringsrapporten er fremsendt den 2. oktober 2020. Projektet har kostet ca. 2,3 mio. kr. Se vedhæftede bilag 4.</i>
Ledelsens vurdering	Målet er delvis opfyldt, da evalueringsrapporten er fremsendt den 2. oktober 2020. Arbejdes vurderes at være tilfredsstillende.

2.5. Forventninger til det kommende år

Håbet er, at der i løbet af 2021 vil komme mere normale tilstand og at man i samfundet som helhed får bugt med corona-pandemien, men forventningen er, at vi kommer til at bruge en stor del af 2021 på at få folkekirken genåbnet fuldt ud. I kølvandet på det vil der være behov for, at få evalueret og diskuteret folkekirkens opgave og rolle under nedlukningen.

Biskoppen havde planlagt et provsteinternat om bl.a. dette tema i januar 2021, men internatet måtte desværre udsættes.

Flere andre opgaver er ligeledes blevet udsat og skal tilbage på sporet. Samlet set forventes 2021 i høj grad at blive et post-corona år.

I forhold til stiftsrådet arbejdes der fortsat med udvalgsstrukturen og med stiftets og stiftsrådets kommunikation. Stiftsrådets særlige fokusområde er den ovennævnte undersøgelse af strukturændringer i folkekirken.

Stiftsrådet håber, at samarbejde med Danmission om en udvekslingsaftale med NEST (Near East School og Theology) i Beirut kan blive realiseret i 2021, idet udvekslingsaftalen i 2020 måtte aflyses.



Alle projekterne understøttes naturligvis sekretariatsmæssigt af stiftsadministrationen.

Der arbejdes fortsat på at udvikle samarbejdet med Aalborg og særligt Viborg stifter, så man kan arbejde på tværs af stiftsgrænserne og mindske sårbarheden ved sygdom m.v. og den nyetablerede juridisk afdeling er et godt billede på samarbejdet.

Stiftet vil også indgå i arbejdet med de øvrige stifter om at realisere de målsætninger, der er sat op i ministeroplægget og i bevillingsmodellen, så der kan sættes fokus på og åbenhed om visioner, rådgivning, samskabelse og ikke mindst kompetenceudvikling af medarbejderne.

Endelig vil en del af stiftets medarbejdere fortsat være engageret i udbud af KAS og GIAS, som er igangsat og med henblik på overgang til nye systemer i 2021/2022. Samtidig skal der sikres en stabil opgavevaretagelse af KAS/GIAS med fokus på videreudviklingen af centret og nye opgavetyper.

Projekt nytænkning af folkekirkens konsulentordning

Aarhus, Viborg og Ribe Stifter har fortsat samarbejdet om "Nytænkning af folkekirkens konsulentordning".

Der er sammen med Danmarks Kirkelige Mediecenter udarbejdet informations- og undervisningsmateriale, der skal understøtte byggesagsprocessen. Det var tanken, at materialet skulle uddeles i forbindelse med stifternes deltagelse i diverse velkomstmøder for nye menighedsrådsmedlemmer. Disse møder er nu aflyst eller udsat.

Derfor er der nu sadlet om, og der er ved at blive udviklet et webinar "kom godt fra Start i Byggesager for provster og provstisekretærer i Viborg, Ribe og Aarhus stifter"

Webinaret vil blive afholdt i marts 2021, hvor medarbejdere fra de 3 stifter vil undervise de øvrige stifters medarbejdere, så de kan holde webinar for deres egne provster og provstisekretærer.

Danmarks Kirkelige Mediecenter står for den praktiske del.

Endelig arbejdes der på en afsluttende rapport for projektet, som snarest vil blive fremsendt til Kirkeministeriet med en indstilling om bl.a. evaluering af projektet.

Økonomiske rammer for Aarhus Stift:

Totaloversigt	Regnskab R-år	Grundbudget B-år
Bevilling	-164.607	-167.802
Øvrige indtægter	-3.602	-5.316
Omkostninger	171.657	173.118
Resultat	3.448	0

Total budget for Aarhus Stift for 2021.



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

Præstebevillingen	Regnskab R-år	Grundbudget B-år
Bevilling	-152.072	-156.035
Øvrige indtægter	-230	0
Omkostninger	155.285	156.035
Resultat	2.983	0

Stigningen i bevillingen svarer til 2,6%. Set i forhold til præstenormeringen i 2020 som er 282,45 årsværk, og som stiger til 283,6 i 2021, svarer det til en stigning på 1,00%. Herudover er der plads til en indeksfremskrivning på ca. 1% af lønnen.

Stiftsadministration	Regnskab R-år	Grundbudget B-år
Bevilling	-10.298	-9.750
Øvrige indtægter	-322	-81
Omkostninger	10.000	9.831
Resultat	-620	0

Herudover er der godkendt en overførsel fra 2020 regnskabet til lønbevillingen i 2021 på kr. 131.681.

Centeradministration (indtægtsdækket)	Regnskab R-år	Grundbudget B-år
Bevilling	0	0
Øvrige indtægter	-462	-750
Omkostninger	462	750
Resultat	0	0

Vedrører GiasCentret. Beløbet på kr. 462.000 i 2020 er usædvanligt lille. Forklaring hertil findes under afsnit 2.3.2.1.



3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

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

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Aarhus Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab	Regnskab	Budget
			2019	2020	2021
4.1		Indtægtsført bevilling			
	10XX	Indtægtsført bevilling	-161.572.469	-164.606.372	-167.802.334
		Salg af varer og tjenesteydelser			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-109.476	-102.587	-80.834
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-1.188.407	-567.190	-750.000
		Ordinære driftsindtægter i alt	-162.870.352	-165.276.149	-168.633.168
		Ordinære driftsomkostninger			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
		Forbrugsomkostninger i alt	0	0	0
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	164.915.462	175.029.209	158.247.286
	1883	Pension	7.890.428	8.498.146	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹⁾	-21.475.445	-25.122.229	-1.378.162
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	197.807	212.157	0
	18XX	Personaleomkostninger i alt	151.528.252	158.617.284	156.869.124
	20XX	Af- og nedskrivninger	20.880	20.880	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.621.202	1.994.629	1.313.750
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger ²⁾	10.094.212	8.416.694	10.087.756
		Ordinære driftsomkostninger i alt	163.264.546	169.049.487	168.270.630
		Resultat af ordinær drift	394.194	3.773.338	-362.538
		Andre driftsposter			
	21XX	Andre driftsindtægter	-1.053.780	-280.336	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	-15.000	-45.398	0
	43XX	Overførselsudgifter	15.000	45.398	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	432.390	0	362.538
	44XX	Pensioner, fratrukt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	-227.195	3.493.002	0
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	8.803	4.763	0
		Resultat før ekstraordinære poster	-218.393	3.497.765	0
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-14.976	-50.260	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	10.381	489	0
		Årets resultat	-222.988	3.447.994	0

¹⁾ Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

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



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2020 fremgår af henholdsvis pkt. 2.3.1 "Økonomi" og afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab".

Anvendt regnskabspraksis fremgår af bilag 4.8.

3.1.1. Resultatdisponering

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

Årets resultat	3.448
<u>Stiftsadministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	-620
<u>Centeradministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	0
<u>Projekter med særskilt bevilling</u>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	822
<u>Anlægspuljen</u>	
- Videreførte anlægsprojekter	286
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	2.984
Resultat i alt	3.472

Ved indgangen til 2020 havde stiftet to projekter med særskilt projektbevilling fra fællesfonden, hvor der var videreført mindre forbrug på i alt 822 t.kr. De to projekter, henholdsvis et Ph.d. projekt i samarbejde med Aarhus universitet, og et projekt vedrørende udvikling af kirken i byen, er afsluttet i 2020. Projekterne er nærmere beskrevet i afsnit 4.5.1 "Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev".

Stiftet havde ligeledes ved indgangen til 2020 to igangværende anlægspuljeprojekter, vedrørende større vedligeholdelsesarbejder på stiftets bygninger, med en total videreførelse på 286 t.kr. Begge projekter er afsluttet i 2020, og er nærmere beskrevet i afsnit 4.5.2 "Anlægspuljen".

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

	Ovf. fra tidl. år	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev							
1: Ph.d Steen Skovsgaard	-529	0	0	529	529	0	0
2: Stu. Projekt Kirken i Byen	-293	0	0	293	293	0	0
I alt særskilt projektbevilling	-822	0	0	822	822	0	0
c. Anlægspuljen							
1: Byggeprojekter	-77	0	0	77	77	0	0
2: Reparation af skorstene	-209	0	0	209	209	0	0
I alt anlægspuljen	-286	0	0	286	286	0	0
Total reservation til projekter	-1.108	0	0	1.108	1.108	0	0

Stiftet har ved udgangen af 2020 ikke videreført nogen midler vedr. projekter med særskilt projektbevilling fra fællesfonden eller anlægspuljen.



Table 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
Projekt: Ph.d Steen Skovsgaard							
Løn	-529	0	0	424	424	0	-105
Drift	0	0	0	105	105	0	105
I alt Projekt: Ph.d Steen Skovsgaard	-529	0	0	529	529	0	0
Projekt: Stu. Projekt Kirken i Byen							
Løn	0	0	0	110	110	0	110
Drift	-293	0	0	183	183	0	-109
I alt Projekt: Stu. Projekt Kirken i Byen	-293	0	0	293	293	0	0
Total særskilte projekter	-822	0	0	822	822	0	0

Stiftet har overført 103 t.kr. i mindre forbrug vedr. Ph.d. projektet til fællesfonden, og et mindre forbrug 38 t.kr. vedr. Kirken i byen projektet, også til fællesfonden.

De to regnskaber viser ved udgangen af 2020 et nul resultat.



3.2. Balance (Status)

Tabel 3.2.1. Balance for Aarhus Stift

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
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	41	20
	Materielle anlægsaktiver i alt		41	20
	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		41	20
	Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	3.550	2.639
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	10.505	10.338
	Likvide beholdninger	63XX	1.334	6.058
	Omsætningsaktiver i alt		15.390	19.035
	Aktiver i alt		15.431	19.055

Inventar og IT-udstyr vedr. køb af kopimaskine i 2019. Afskrives over tre år med t.kr. 21 pr. år. Se tabel 4.1.2.2.

Tilgodehavender er hovedsageligt manglende betaling for lokalfinansierede præster samt tilgodehavender hos Viborg Stift i.f.t. udlagte omkostninger med GIAS samarbejde. Specifikation fremgår af tabel 4.1.2.3.

Periodeafgrænsning består af løn, A-skat, pensionsbidrag m.v. der vedr. forudløn samt forventet refusion. Her ud over udgør bolig-/varmebidrag 1 mio. kr. af beløbet. Der henvises til tabel 4.1.2.4.

Likvide beholdninger er steget med 4,7 mio. kr. fra 2019 til 2020. Stiftet er omfattet af fællesfondens likviditetsordning, hvor likviditet stilles til rådighed efter behov – jf. fællesfondens årsrapport. Målet er, at stiftet har omkring 50% af en måneds bevilling til rådighed ved indgangen til en ny måned. På den baggrund er stiftets likviditet øget, bl.a. gennem en overførsel på 2 mio. kr. fra fællesfonden.



Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-11.927	-8.943
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	417	-203
	Reserveret projekter	740640-75XX	-1.108	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	30.288	28.288
	Egenkapital i alt		17.670	19.142
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	-1.466	-733
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-756	-627
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-2.003	-1.926
	Skyldige feriepenge	94XX	-28.595	-33.789
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-281	-1.122
	Kortfristet gæld i alt		-33.101	-38.197
	Gæld i alt		-33.101	-38.197
	Passiver i alt		-15.431	-19.055

På konto 951510 kreditorsamlerkontoen står de beløb som er skyldige pr. årsskiftet. Her er bl.a. fakturaer til ADF som udgør langt den største del, samt en faktura til Viborg Stift på t.kr. 231.

Anden kortfristet gæld vedr. afgivne ej udbetalte tilsagn som skyldig over-/merarbejde, ATP og AUB, AES og AFU på i alt t.kr. 627. Hensættelse vedr. Bindende Stiftsbidrag udgør alene t.kr. 1.926.

Skyldige feriepenge er igen i år steget markant. KMD kunne ikke nå at implementere den nye beregning i FLØS. Derfor er der foretaget en manuel beregning af feriepengeforpligtigheden pr. medarbejder (ØS model 3) som andrager ca. 1,9 mio. kr. Resten vedr. tilvæksten i FLØS og andrager ca. 3,2 mio. Der er kommet nye regler fra Staten, som bevirker at beregningsgrundlaget er forøget med



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

arbejdsgiverens andel af pensionsbidraget, tjenestemandspensionsbidraget og den særlige feriegodtgørelse på 1,5%. Det medfører selvsagt en større feriepengeforpligtigelse.

Periodeafgrænsningsposter vedr. bl.a. en pensionsfejl i FLØS. Akademikere har en speciel aftale i deres overenskomst om, at der ikke må ske træk i pensionen i.f.m. afholdelse af orlov og ved træk i lønnen på grund af ferie. Her er fejlagtigt ikke er beregnet pensionsbidrag, som nu skal rettes tilbage til 2018 med et beløb på t.kr. 228. Herudover er der bogført et skyldigt beløb vedr. provstirevision på t.kr. 821.

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

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2020 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2020	17.670
Heraf reserveret projekter	-1.108
Heraf overført ikke-disponeret	417
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	-2.000
 Overført resultat	
Årets resultat	3.473
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	1.108
Heraf overført ikke-disponeret	-620
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	2.984
Egenkapital pr. 31.12.2020	19.142

Ændringen i egenkapitalen fra 17,7 mio. kr., ved indgangen til 2020, til 19,1 mio. kr. ved udgangen af 2020 er et resultat af årets merforbrug på 3,4 mio. kr., hovedsageligt på præstebevillingen og projektbevillinger, samt et resultat af den overførte likviditet fra fællesfonden på 2 mio. kr.

Videreførelser ved udgangen af 2020 er specificeret i tabel 3.3.2 herunder. Årets resultat for stiftet, samt videreførelser, er nærmere beskrevet i afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab". Projektbevillinger og anlægspuljebevillinger er nærmere beskrevet i afsnit 4.5 "Projektregnskaber".



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

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

Stiftsadministration m.v.		
Ikke-disp. egenkapital - løn	704	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-907	-203
I alt stiftsadministration		-203
Centeradministration		
Ikke-disp. egenkapital - løn	0	
Ikke-disp. egenkapital - drift	0	
Ikke-disp. egenkapital - IV	0	0
I alt centeradministration		0
Viderført projektbev. - løn	4	
Viderført projektbev. - drift	-4	
Viderført projektbev. - IV	0	0
I alt projekter med særskilt bevilling		0
Anlægspuljen		0
Fællesfonden		19.345
TOTAL		19.142

Som angivet herunder, og omtalt i afsnit 3.2 "Balance (status)", så har fællesfonden øget stiftets driftslikviditet med 2 mio. kr. i løbet af 2020.

3.4 Likviditet og låneramme

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

Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2020 (t. kr.)	Beløb
Likviditetsoverførsel til Folkekirkens Adm. Fællesskab	-2.000
Total	-2.000



3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling	
(t.kr.)	Stiftsadministration
Lønbevilling	6.209
Lønbevilling inkl. TB	6.484
Lønforbrug under lønbevilling	6.417
Total	-67
Akk. opsparing ultimo 2019	639
Løn overført til/fra drift	-132
Bortfald/omflytning	0
Akk. opsparing ultimo 2020	441

T.kr. 132 er bevilget overført fra 2020 til 2021 lønbudget.
 Aarhus Stift har ultimo året brugt t.kr. 441 for meget på lønudbetalinger.
 Resultatet er nærmere beskrevet under afsnit 3.6 "Bevillingsregnskab" herunder.

3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6 Bevillingsregnskabet for Aarhus Stift					
(t. kr.)	Regnskab 2019	Bevilling 2020	Regnskab 2020	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	148.331	152.072	155.055	2.983	102
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	10.833	10.298	10.500	202	102
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.636	1.641	1.643	1	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	373	370	346	-25	93
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	178	225	511	286	227
Total	161.349	164.607	168.054	3.448	102

Det samlede bevillingsregnskabet viser et merforbrug på t.kr. 3.448 jf. afsnit 2.3 "Kerneopgaver og ressourcer" og specifikation i tabel 2.3.1.

Resultatet for delregnskab 2 "Præster og provster" er beskrevet i afsnit 2.3.1 "Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministrationen", og resultatet for delregnskab 9 "Reserver" er beskrevet i afsnit 4.5 "Projektregnskaber". Herunder er resultatet for delregnskab 3 "Stiftsadministrationer m.v." beskrevet nærmere. Øvrige delregnskaber er beskrevet i afsnit 4.1.1 "Noter til resultatopgørelse".

Herunder er resultatet for delregnskab 3 "Stiftsadministrationen" beskrevet nærmere.



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

Omflytninger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode
Aarhus stift - omflytning feriepengebevilling præster	0	320	0	320	320	0	0
Aarhus stift - IT-omkostninger	125037	0	85	85	85	0	0
Omflytninger i alt		320	85	404	404	0	0
Tillægsbevillinger fra generel reserve	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode
Viborg og Aarhus stift - vikar for chefkonsulent	86398	275	183	458	458	183	0
Tillægsbevillinger fra generel reserve i alt		275	183	458	458	183	0
Anlægspulje	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode
Anlægspulje 2020 Aarhus stift	88125	0	225	225	225	0	0
Anlægspulje		0	225	225	225	0	0
Omflytninger og tillægsbevillinger i alt		595	492	1.087	1.087	183	0

Overflytninger:

Stiftet har i 2020 modtaget en "teknisk" tillægsbevilling på 320 t.kr. vedrørende feriepengeforpligtelsen for præster. Tillægsbevilling skal dække statens andel af feriepengeforpligtelsen for præster, idet indtægten fra staten bogføres centralt i fællesfonden.

Herudover er der sket en ændring af fællesfondens finansiering af IT-anskaffelser, PC-software og datalinjer, hvilket har betydet af omkostningen er flyttet fra Folkekirken IT til den enkelte fællesfondsinstitution. I den forbindelse har stiftet modtaget en tillægsbevilling på 85 t.kr. til dækning af disse omkostninger.

Tillægsbevillinger:

Der er i 2020 ansøgt om en tillægsbevilling til lønnen vedr. ansættelse af vikar for chefkonsulent i Viborg og Aarhus Stifter i 2020. Bevillingen som blev givet til Aarhus Stift var på t.kr. 458, var til dækning af ekstra udgifter vedr. ansættelse af vikar i Viborg og Aarhus Stift i 2020.

I Aarhus Stift blev der anvendt t.kr. 180 til dækning af løn i.f.m. afholdelse af barsel. I Viborg Stift blev der anvendt t.kr. 95. Tilsammen blev det en udgift på t.kr. 275. Herefter resterer der en saldo på t.kr. 183 som blev tilbageført til Fællesfonden.

Anlægspulje:

I 2020 blev der ansøgt om en anlægsbevilling til finansiering af nye gulvtæpper og en ny belægning i depotrum på Aarhus Stift. Den indvendige vedligeholdelse skal efter de gængse principper afholdes af stiftet selv, enten ved brug af årets driftsbevilling, eller ved brug af videreførte mindre forbrug. Ministeriet har ekstraordinært bevilget kr. 225.000 til formålet.

Tillægsbevillingerne fremgår af tabel 3.6.1 herover.



Tabel 3.6.2a Bevillingsafregning 2020 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	6.209	275	0	6.484	6.417	-67
	Øvrig drift	3.546	267	0	3.814	3.261	-553
3.- Stiftsadministration i alt		9.755	543	0	10.298	9.678	-620
3.- Indtægtsdækket virksomhed	Øvrig drift	0	0	0	0	0	0
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	0	0	0	0	534	534
	Øvrig drift	0	0	0	0	289	289
3.- Projekter med særskilt bevilling i alt		0	0	0	0	822	822
3.- Videreførsler i alt		9.755	543	0	10.298	10.500	202

For stiftsadministrationen blev årets økonomiske resultat et mindre forbrug på 620 t.kr., fordelt med et mindre forbrug på 67 t.kr. på løn og 553 t.kr. på drift. 2020 er første år med en ny bevillingsmodel for landets 10 stifter. Bevillingsmodellen indeholder dels en genopretning af stifternes bevilling efter flere år med årlige omfordelingskrav på 2%, og dels bevilling til varetagelse af nye opgaver. Mindre forbruget på løn skal ses i dette lys, idet stiftets lønbevilling er steget med 729 t.kr. fra 2019 til 2020 (inkl. pris- og lønregulering, men ekskl. tillægsbevillingen i 2020 på 275 t.kr.). Mindre forbruget på driften er primært en konsekvens af aflyste aktiviteter m.m. som følge af COVID-19.

Stiftsadministrationens resultat er nærmere beskrevet i afsnit 2.3.1.1 "Økonomi".

Stiftets GIAS-center er fuldt indtægtsfinansieret via menighedsrådenes gravstedskapitaler. Resultatet for GIAS-centeret er nærmere beskrevet i afsnit 2.3.2 "Centeradministration" og afsnit 4.2 "Indtægtsdækket virksomhed".

Projekter med særskilt bevilling er beskrevet i afsnit 4.5.1 "Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev".

Tabel 3.6.2b 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)	-67	639	0	-132	441
	Øvrig drift	-553	-222	0	132	-643
3.- Stiftsadministration i alt		-620	417	0	0	-203
3.- Indtægtsdækket virksomhed	Øvrig drift	0	0	0	0	0
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	534	-529	0	0	4
	Øvrig drift	289	-293	0	0	-4
3.- Projekter med særskilt bevilling i alt		822	-822	0	0	0
3.- Videreførsler i alt		202	-405	0	0	-203



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

For stiftsadministrationen blev årets økonomiske resultat et samlet mindre forbrug på 620 t.kr., der sammenholdt med et videreført merforbrug fra tidligere år på 417 t.kr. giver et videreført mindre forbrug ultimo 2020 på 203 t.kr. som vist i tabel 3.6.2b herover.

Videreførelsen er fordelt med et akkumuleret merforbrug på løn på 441 t.kr., og et akkumuleret mindre forbrug på drift på 643 t.kr.

Mindre forbruget på den øvrige drift forventes anvendt i 2021 til nyt køkken og til etablering af flere kontorer.

Driftsresultatet på øvrig drift er som forventet ved årets udgang sluttet med et mindre forbrug, der igen kan forklares med COVID-19, som har præget hele årets aktiviteter.

Mindre forbruget på løn med 67 t.kr. er ikke forklaret yderligere.

Stiftets GIAS-center er fuldt indtægtsdækket via de 10 stifters stiftsmidler. Resultatet for GIAS-centeret er nærmere beskrevet i afsnit 2.3.2.1 og afsnit 4.2.

Stiftets projekter med særskilt bevilling fra fællesfonden er afsluttede i 2020, og der videreføres ingen midler. Er beskrevet i afsnit 4.5.1.



4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.1 Gruppering af delregnskaber	Regnskab 2019	Budget 2020	Regnskab 2020	Periodens forskkel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	148.331	152.072	155.055	2.983	102
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	9.654	10.298	9.678	-620	94
Resultat der indgår i afsnit 2	157.985	162.370	164.733	2.363	101
DELREGNSKAB - 3 - Projektbevillinger	1.179	0	822	822	-
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.636	1.641	1.643	1	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	373	370	346	-25	93
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	178	225	511	286	227
Resultat for øvrige	2.186	2.236	2.499	263	112
Samlet driftsresultat	160.171	164.607	167.232	2.625	102

Stiftet har i 2020 modtaget en forsikringserstatning på 48 t.kr. fra Folkekirkens Forsikringsenhed til dækning af en skjult rørskade. Endvidere har stiftet ekstraordinære indtægter på 1 t.kr. vedr. en feriekontoopgørelse, samt ekstraordinære omkostninger på 489 kr. vedr. tab på en debitor.

Specifikation af øvrige delregnskaber:

Specifikation af øvrige delregnskaber	Regnskab 2019	Budget 2020	Regnskab 2020	Periodens forskkel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.636	1.641	1.643	1	100
FORMÅL - 32 - Provstirevision	1.636	1.641	1.643	1	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	373	370	346	-25	93
FORMÅL - 35 - Studentermenigheder	373	370	346	-25	93
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	178	225	511	286	227
FORMÅL - 98 - Anlægsreserve	178	225	511	286	227

Omkostningerne til provstirevision er kontraktfastsat, men prisregulering af bevillingen har ikke helt fuldt prisreguleringen i kontrakten, hvorfor der er et merforbrug på 1 t.kr.

Studentermenigheden har indbetalt 25 t.kr. til dækning af tidligere års merforbrug.



4.1.2. Noter til balancen

Stiftet har ingen immaterielle anlægsaktiver, eller egen udvikling af immaterielle anlægsaktiver, idet udviklingen af KAS-systemet bliver bogført under Folkekirkens IT.

Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2020

(t. kr.)	Inventar og IT udstyr
Kostpris pr. 31.12.2019	63
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31.12.2020	63
Akkumulerede afskrivninger	-43
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-43
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	20
Årets afskrivninger	21
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	21
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 år

Stiftet afskriver på en kopimaskine over 3 år. Kopimaskinen vil være fuldt afskrevet i 2021.

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)	2019	2020
Debitorer	3.529	2.638
Tilgodehavende løn	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavende renter	0	0
Udlæg	0	0
Igangværende arbejder	0	0
Kompetencefonden	21	1
Rejseforsud	0	0
Deposita	0	0
Total	3.550	2.639



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

Stiftets debitorer er faldet med 891 t.kr. fra 2019 til 2020, og udgjorde ved udgangen af 2020 2.638 t.kr. Af de 2.638 t.kr. var 349 t.kr. forfalden ved årsskiftet, hvoraf 298 t.kr. vedrørte menighedsråd i stiftet, og resten studentermenigheden og en medarbejder. Af de forfaldne beløb var 51 t.kr. mere end 30 dage over forfaldsdato. Ved udgangen af februar måned 2021 var beløbene indbetalt med undtagelse af 32 t.kr. vedr. studentermenigheden.

Stiftet havde endvidere et tilgodehavende på kompetencefonden på 1 t.kr. vedr. indkøb af bøger til et godkendt projekt.

Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)	2019	2020
Periodeafgrænsning	4.094	3.999
Pensionsbidrag	0	63
Gruppeliv	26	26
Kontingenter	145	146
Låneforeninger	81	71
Boligbidrag	866	884
Varmebidrag	143	166
Nettoløn	5.148	4.997
Periodeafgrænsning FLØS	2	-14
Total	10.505	10.338

Periodeafgrænsningsposterne er faldet med 167 t.kr. fra 2019 til 2020. De almindelige periodeafgrænsningsposter på 3.999 t.kr. består af forudbetalt A-skat for forudlønnede på 3.774 t.kr., søgt dagpengerefusion på 227 t.kr., feriekonto på 5 t.kr., og indestående fra KUB-kontoen på -8 t.kr.

Tilgodehavender vedr. pensionsbidrag, gruppeliv, kontingenter, låneforeninger, boligbidrag, varmebidrag og nettoløn vedrører forudlønnede medarbejdere, hvor udbetaling er foretaget ultimo 2020, mens omkostningen vedrører januar 2021.

Periodeafgrænsning FLØS på -14 t.kr. vedrører boligbidrag, en sen fratrædelse og et a conto beløb til medarbejdere.

Aarhus stift har ingen hensættelser og ingen langfristet gæld.



Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2019	2020
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.466	-733
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-707	-526
Skyldige feriepenge	-28.595	-33.789
Periodeafgrænsninger	-281	-1.122
Over- / merarbejde	-49	-101
Menigheder og bindende stiftsbidrag ¹⁾	-2.003	-1.926
Samlet kortfristede gældsposter	-33.101	-38.197

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag, studentermenighed mv.

Stiftets kortfristede gældsposter er steget med 5.096 t.kr. fra 2019 til 2020. Leverandørgælden er dog faldet med 733 t.kr. Af de 733 t.kr. i leverandør gæld, der udestod ved udgangen af 2020 var 286 t.kr. forfalden. Beløbet vedrørte en faktura fra Folkekirkens Adm. Fællesskab, og er blevet betalt i 2021.

Øvrige poster er beskrevet herunder.

Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)	2019	2020
A-skat m.m.	0	5
Anden kortfristet gæld	0	0
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0	0
Atp og feriekonto	-469	-292
Hensættelse feriegodtgørelse merarbejde	0	-1
AUB, AES og AFU	-238	-238
Uanbringeligt mellemregningsbeløb	0	0
Total	-707	-526

Beløbet på 5 t.kr. vedr. A-skat drejer sig om en lønudbetalingsfejl i december, der er rettes i lønsystemet i 2021.

Gæld til ATP og feriekonto på henholdsvis 292 t.kr. forfalder først i 2021.

Feriegodtgørelse vedr. merarbejde på 1 t.kr. til en medarbejder er udbetalt i 2021.

Gælden på 238 t.kr. vedr. AER/AES forfalder først i 2021



Årsrapport 2020 for Aarhus Stift

Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)	2019	2020
	Beløb	
Skyldige omkostninger	-230	0
Forudbetalte indtægter	0	0
Mellemregning statsrefusion	0	0
Forpligtelser	-51	-1.122
Total	-281	-1.122

Periodeafgrænsningsposten forpligtelser på 1.122 bestod af en regning vedr. provstirevision på 851 t.kr., en regning vedr. arkiver på 61 t.kr. samt manglende indbetaling af pensionsbidrag til præster, der har holdt orlov uden løn i en periode i tidsrummet 2018 til 2020 på 240 t.kr., som nærmere beskrevet i afsnit 2.3.1 "Administration af præstebevillingen samt stiftsadministrationen".

Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)	2019	2020
Præster	-23.421	-27.752
Skyldige feriepenge	-23.421	-13.392
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-14.360
Fællesfundspræster	-1.217	-1.599
Skyldige feriepenge	-1.217	-766
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-833
Lokalfinansierede præster m.m.	-3.018	-3.027
Skyldige feriepenge	-3.018	-1.358
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-1.669
Administrativt ansatte	-939	-1.411
Skyldige feriepenge	-939	-718
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-693
Total	-28.595	-33.789

Feriepengeforpligtelsen er forøget med 5.195 t.kr. fra 2019 til 2020. Forøgelsen skyldes dels ændret feriemønster (3.144 t.kr.), samt dels et ændret beregningsgrundlag for den ikke indefrosne del af feriepengeforpligtelsen (1.934 t.kr.).

Af stiftets feriepengeforpligtelse på 33.789 t.kr. er 17.555 t.kr. indefrosset.

Ændringerne i feriepengeforpligtelsen er nærmere beskrevet i afsnit 2.3 "Kerneopgaver og ressourcer".



Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse			
	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Præstekjoler	3	22.000	66.000
Husleje	0	-	-
Leasing	0	-	-
Eventualforpligtelse i alt			66.000

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 4.2.1 Indtægtsdækket virksomhed for Aarhus Stift 2020 (t. kr.)

(t.kr.)	Indtægt	Løn	Øvrig drift	Total
KAS/GIAS center	-462	283	180	0
Total	-462	283	180	0

GIAS-centeret er fuldt indtægtsdækket via menighedsrådernes gravstedskapitaler. Både årets resultat, og det akkumulerede resultat over 3 år er derfor nul.

Tabel 4.2.2. Indtægtsdækket virksomhed for Aarhus Stift for 2020 (t.kr.)

Akkumuleret resultat

Opgave	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
GIAS-centeret	0	0	0
	0	0	0



4.3. Specifikation af budgetafvigelser

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

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	152.072	155.055	2.983
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		140.768	144.915	4.147
- heraf formål 22 - Fællesfondspræster		7.010	6.962	-48
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		-0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		4.294	3.179	-1.116
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	10.298	10.500	202
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		10.298	9.678	-620
- heraf formål 15 - Indtægtsdækket virksomhed		-	-	-
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		-	822	822
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.641	1.643	1
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	370	346	-25
9. - Reserver	Anden bevilling	225	511	286
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		225	511	286
I alt		164.607	168.054	3.448

Merforbruget på delregnskab 2 "Præster og provster" er beskrevet i afsnit 2.3.1.1 "Økonomi".

Forbruget på delregnskab 3 "Stiftsadministrationer" er beskrevet i afsnit 2.3.1.1 "Økonomi" og afsnit 3.5 "Bevillingsregnskab", samt i afsnit 4.5.1 "Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev".

Merforbruget på delregnskab 9 "Reserver" er beskrevet i afsnit 4.5.2 "Anlægspuljen".

Øvrige delregnskaber er beskrevet i afsnit 4.1.1. "Noter til resultatopgørelse".



4.4. Specifikation af årsværksforbrug

Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug Præster - Aarhus Stift

Sognepræster og fællesfondspræster - årsværk	2018	2019	2020
Normerede antal præstestillinger	267,55	267,6	268,5
Forbrug antal præstestillinger	267,3	258,8	265,2
Mer-/mindreforbrug	-0,2	-8,8	-3,3
Normede antal fællesfondspræster	13,75	13,9	14,0
Forbrug antal fællesfondspræster	13,7	13,4	13,8
Mer-/mindreforbrug	0,0	-0,5	-0,2
Normering i alt	281,3	281,45	282,45
Forbrug indenfor normering i alt	281,1	272,2	279,0
Mer-/mindreforbrug	-0,2	-9,3	-3,4
Forbrug lokalt finansierede præster	26,1	29,6	32,0
Forbrug præster i alt	307,2	301,8	311,0



Præster - fastansatte og vikarer - årsværk	2018	2019	2020
Normering (inkl. Fællesfondspræster)	281,3	281,5	282,5
Forbrug tjenestemænd	243,0	230,5	241,1
Forbrug fastansatte OK	38,3	33,8	33,6
Forbrug fastansatte i alt	281,3	264,3	274,7
Vikar forbrug	8,5	12,7	14,4
Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt	289,8	277,0	289,1
Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)	8,5	-4,4	6,7
Barselsvikarer	2,8	4,9	4,9
DP refusion barsel	-2,9	-1,9	-3,6
Præsteforbrug barsel	-0,1	2,9	1,3
Lønrefusion	-4,7	-5,3	-5,6
DP refusion sygdom	-3,9	-2,5	-5,7
Fradrag refusion i alt	-8,6	-7,8	-11,3
Total mer-/mindreforbrug	-0,2	-9,3	-3,4
Lokalfin. Præster	26,1	29,6	32,0
<u>Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster</u>	<u>307,2</u>	<u>301,8</u>	<u>311,0</u>



Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug

Aarhus Stift	2018	2019	2020
Personaleopgaver for eksterne			
Løn kirkefunktionærer	0,00	0,00	0,00
Løn præster inkl. FLØS	0,82	0,79	0,82
Ansættelse af præster	0,62	0,72	0,79
Styrelse			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,85	0,44	0,29
Sekretariat for stiftsråd	0,45	0,26	0,21
Byggesager vedrørende sogne	0,81	0,82	0,70
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	0,25	0,41	0,25
Sekretariatsfunktion for biskoppen	1,57	1,87	2,41
Opgaver under bindende stiftsbidrag	0,08	0,06	0,07
Legater og fonde	0,04	0,04	0,02
Valg af menighedsråd	0,04	0,02	0,23
Valg af stiftsråd	0,00	0,00	0,00
Valg af biskop	0,00	0,00	0,00
Rådgivning			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,45	0,36	0,43
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	0,89	0,61	0,85
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,16	0,10	0,11
Økonomiopgaver for eksterne			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,01	0,00	0,02
PUK og provstirevision	0,03	0,03	0,02
Administration og hjælpefunktioner			
Løn stift	0,02	0,02	0,04
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,42	0,44	0,29
Personalesager (stiftspersonale)	0,00	0,00	0,00
Generel ledelse	0,40	0,39	0,45
Intern administration	1,62	1,47	1,46
Hjælpefunktion - ejendomme/lejemål	0,21	0,24	0,21
Hjælpefunktion - acadre og post	1,33	0,99	0,97
Øvrige hjælpefunktioner	0,28	0,32	0,34
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,47	0,59	0,20
Sum	11,81	11,00	11,18

Fremkommer ved udtræk fra Mtid.



Tabel 4.4.3 Årsværksforbrug i center

GIAS center	Total for center			Heraf Viborg Stift			Heraf Århus Stift		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Kapitaladministration for partnere									
Kapitaladministration	1,13	0,87	0,88	0,73	0,49	0,45	0,40	0,38	0,42
Registrering af gravsteder m.m.	0,94	1,06	1,16	0,52	0,57	0,62	0,42	0,49	0,54
Centerdrift og systemudvikling									
KAS-centerdrift	0,11	0,10	0,12	0,07	0,06	0,09	0,05	0,04	0,02
KAS-udvikling og implementering	0,05	0,36	0,75	0,03	0,16	0,36	0,03	0,20	0,38
GIAS-centerdrift	0,29	0,25	0,29	0,15	0,14	0,21	0,14	0,11	0,08
GIAS-udvikling og implementering	0,03	0,20	0,13	0,01	0,03	0,04	0,02	0,17	0,09
Sum	2,57	2,84	3,32	1,50	1,45	1,78	1,06	1,39	1,54

4.5. Projektregnskaber

4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev - Delregnskab 3/Formål 99

4.5.1.1. Afsluttede projekter

Tabel 4.5.1.1 Afsluttede projekter Aarhus Stift 2020 (t. kr.)

Projekt: Ph.d Steen Skovsgaard	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Budget	0	2.410	0	0	0	2.410
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	239	766	871	424	2.299
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	3	3	105	111
I alt Projekt: Ph.d Steen Skovsgaard	0	-2.171	768	874	529	0
Projekt: Stu. Projekt Kirken i Byen	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Budget	0	350	385	435	0	1.170
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	172	385	249	110	916
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	32	33	6	183	254
I alt Projekt: Stu. Projekt Kirken i Byen	0	-146	34	-180	293	0

Begge projekter er afsluttet i 2020, og går regnskabsmæssigt i nul ultimo året.



4.5.1.2. Igangværende projekter

Stiftet har ingen igangværende projekter med særskilt bevilling.

4.5.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98

4.5.2.1. Afsluttede projekter

Tabel 4.5.2.1 Afsluttede anlægsprojekter Aarhus Stift 2020 (t. kr.)

Projekt: Byggeprojekter	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Budget	0	265	304	0	0	569
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	0	0	0
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	151	312	28	77	569
I alt Projekt: Byggeprojekter	0	-114	9	28	77	0
Projekt: Reparation af skorstene	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Budget	0	0	0	209	0	209
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	0	0	0
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	0	209	209
I alt Projekt: Reparation af skorstene	0	0	0	-209	209	0

Stiftet har to bevillinger fra 2019 som er anvendt i 2020.

Det drejer sig om t.kr. 77 til dækning af udgifter til indgangspartiet og til maling af skur.

Anlægsarbejdet blev afsluttet i 2020.

Ligeledes var der er bevilling fra 2019 på t.kr. 209 til dækning af reparation af skorsten og maling af vinduer. Også det anlægsarbejde blev afsluttet i 2020.



Andre projekter – tillægsbevilling:

Afsluttede tillægsbevillinger Aarhus Stift (t. kr.)

Vikar chefkonsulent Viborg/Aarhus stifter	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Budget	0	0	0	0	458	458
Indtægt	0	0	0	0	0	0
Løn	0	0	0	0	275	275
Afskrivning	0	0	0	0	0	0
Omkostning	0	0	0	0	183	183
I alt Vikar chefkonsulent Viborg/Aarhus sti	0	0	0	0	0	0

Kr. 458 er en tillægsbevilling til lønnen for ansættelse af vikar for Pernille, som er på barsel. Bevillingen blev delt mellem Viborg og Aarhus Stifter. Viborg fik overført t.kr. 95, og Aarhus stift har anvendt t.kr. 180 til løn i barselsperioden. Restbeløbet på t.kr. 183 er tilbageført til Fællesfonden.

4.5.2.2. Igangværende projekter

Stiftet har ingen igangværende anlægsprojekter.

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

4.5.3.1. Afsluttede projekter

Stiftet har ingen afsluttede anlægsprojekter vedr. tilbygning eller bygningsforbedring, der opføres i det centrale fællesfondsregnskab.

4.5.3.2. Igangværende projekter

Stiftet har ingen igangværende anlægsprojekter vedr. tilbygning eller bygningsforbedring, der opføres i det centrale fællesfondsregnskab.



4.6. Legatregnskaber

Tabel 4.6.1 Legater forvaltet af Aarhus Stift (t. kr.)

Legat: Det Dahlske Familie- og Understøttelseslegat	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver	599	29	628
Passiver	-599	-29	-628
I alt Legat: Det Dahlske Familie- og Understøttelseslegat	0	0	0
Legat: Søstrene Juell-Winds Legat	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver	1.404	-1.328	76
Passiver	-1.404	1.328	-76
I alt Legat: Søstrene Juell-Winds Legat	0	0	0
Forvaltede legat-aktiver i alt	2.003	-1.299	704

Begge legater er afsluttede og nedlagte i 2020 og 2021.

Restsaldoen på det Dahlske Familie- og Understøttelseslegat på t.kr. 628 er udbetalt i 2021 til henholdsvis et familiemedlem med t.kr. 100 og restsummen på ca. t.kr. 500 er overført til Moesgaard museum. Legatet er herefter afsluttet med godkendelse fra Civilstyrelsen. En evt. restsaldo afklares i 2021.

Søstrene Juell-Winds Legat er helt afsluttet og udviser en saldo på t.kr. 76 ved årets udgang. Også det er afsluttet med en godkendelse fra Civilstyrelsen i marts md. 2020. Restsaldoen afklares i 2021.



4.7. Forvaltning af øvrige aktiver

Tabel 4.6.2 Andre aktiver forvaltet af Aarhus Stift (t. kr.)

Andet aktiv: Gias-center	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver	7.663	-2.589	5.074
Passiver	-7.663	2.589	-5.074
I alt Andet aktiv: Gias-center	0	0	0
Andet aktiv: Fælles kapitaladm.	Primo	Bevægelse	Ultimo
Aktiver	124	117	241
Passiver	-124	-117	-241
I alt Andet aktiv: Fælles kapitaladm.	0	0	0
Forvaltede andre aktiver i alt	7.787	-2.472	5.315

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 reoveringer, 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. straksafskrives.

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
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.

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.



5.0 Egne bilag:

BILAG 1 - Vedr. F2:

Kvalitetssikring af metadata i F2 - 2020

Navn på institution/enhed: Aarhus Stift

Skemaet indsendes som bilag til ministeriet i forbindelse med budgetopfølgningen hhv. den 24. april, 24. august, 24. oktober og med aflevering af årsrapporten.

Formålet med tilbagemeldingen på kvalitetssikring af metadata i F2 er bl.a. at se udviklingen i tallene over tid, som vil give et billede af om alle har en grundforståelse af brugen af F2, og hvor der i givet fald vil være brug for yderligere undervisning/oplæring. Oprydning i data har stor betydning for, at sager og akter i F2 nemt kan fremsøges. Det er derfor vigtigt, at alle brugere af F2 kender arbejdsprincipperne og løbende gennemgår standardoplysningerne i F2 med henblik på oprydning af data og korrekt journalisering.

Sager	1. kvartal 2020	2. kvartal 2020	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020	Formål	Løbende oprydning i F2
Antal oprettede sager i perioden (alle)	553	480	390	524	For at følge udviklingen i antallet af sager.	x
Antal sager uden parter	0	0	0	0	Der skal være parter på alle sager jf. arbejdsprincip.	Brug standardoplysningen "Mine sager uden parter"
Antal sager med midlertidigt emneord	0	0	0	0	Kan give anledning til, at der bjr oprettes nye emneord.	Ønsker til emneord kan indmeldes via IHLP
Antal sager hvor adgangsbegrænsningen er uoplyst	0	0	0	0	Alle sager inkl. mødesager skal adgangsbegrænses jf. arbejdsprincip.	Brug standardoplysningen "Mine sager uden adgangsbegrænsning"

Akter	1. kvartal 2020	2. kvartal 2020	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020	Formål	Løbende oprydning i F2
Antal oprettede akter i perioden (alle)	5.800	4.900	4.661	5.593	For at følge udviklingen i antallet af akter.	x
Antal akter uden sager	92, mange ans.	68, flest ans.	84, flest ans.	57, flest ans. *	Alle akter skal ligge på en sag.	Brug standardoplysningen "Mine/enhedens akter uden sag"
Antal akter med adgang involverede	21	8	22	39	Udgangspunktet er at akter ikke må have adgang involveret, dog kan der være undtagelser.	Brug standardoplysningen "Mine/enhedens akter med adgang involverede"
Antal ikke journaliseret akter	218	195	218	247	Det er ikke et mål, at der skal være nul. Der vil være akter, som ikke skal journaliseres.	Brug standardoplysningen "Mine/enhedens ujournaliserede akter"

Følges arbejdsprincipperne for navngivning af akter og sager? (Angiv ja eller nej)	1. kvartal 2020	2. kvartal 2020	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020
	ja	ja	ja	ja

Hvis nej uddyb nedenfor:

Er der foretaget stikprøvekontrol på anvendelsen af emneord, journalplan, handlingsfacet og parter for sagerne? (Angiv ja eller nej)	1. kvartal 2020	2. kvartal 2020	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020
	ja	ja	ja	ja

Har stikprøverne givet anledning til bemærkninger?

den 21. januar 2021 - nej, der er løbende stikprøver og der bliver rettet til så sagerne er ens

* Fra 1. januar 2021 bliver alle ansøgninger til præstestillinger arkiveret på sager. Det vil helt sikkert ændre på "Antal akter uden sager".

Det har været svært at få gennemført, men nu skal det være!

I dette kvartal er det laveste antal i 2020!

Jeg ved ikke, hvornår dette udtræk er lavet. Jeg kan se, at der også er nogle akter som ikke ligger på sager og hvor adgangen står som Involverede. Dette er autosvar som bare skal slettes. (9 stk.)

Hvordan har I arbejdet med kvalitetssikring af metadata og formidlet resultatet af kvalitetssikringen i enheden??

den 21. januar 2021 - der er en skriftlig tilbagemelding til hver kollega vedlagt oversigt over deres akter for perioden.

De har selvfølgelig mulighed for at få det uddybet.

Der er orientering på personalemøde om resultatet af afsluttet kvartal.

Hvis der er noget generelt, der skal rettes op på, sker orienteringen her - og hvis ønsket er at få det skriftligt - gør jeg det.

Hvis gennemgang af metadata for kvartalet har givet anledning til yderligere oprydning, hvordan håndteres og sikres dette?

den 21. januar 2021 - det kommer an på hvad det er. Noget går jeg som kontaktperson ind og rydder op i, andet skal kollega selv gøre og melde tilbage, når det er gjort.

Ellers følger jeg selvfølgelig op på det.

Hvordan er der gennemført kvalitetssikring i provstierne?

den 21. januar 2021 - jeg har altid gennemgået alle F2 udtrækene for akterne og sager for provstierne.

Udtrækene sender jeg til de enkelte provstier med mine bemærkninger til både akterne og sagerne.

Tilbagemeldingerne bliver ligeledes vendt med den lokale F2 organisationen på det efterfølgende møde.



BILAG 2 – Vedr. Byggesager:





BILAG 3 – Vedr. NY PRÆST:

Resultataftale Aarhus Stift. NY PRÆST. 4. kv. 2020

I nedenstående afrapportering er først et kort rids af præsterne i NY PRÆST i Aarhus Stift. Dernæst en procentvis målopfyldelse for de forskellige elementer i den udvidede introduktionsplan. Til sidst en oversigt de supplerende tiltag i stiftet.

Antal præster i ordningen: 28

(Alle nye præster i Aarhus Stift får et nummer: NP 1, NP 2 osv. For nuværende er vi nået til NP 37. 7 er afsluttet. To er overflyttet. Derfor er der 28 i ordningen pt.).

Målopfyldelse inden for minimumsordningen (i procenter)¹

Introsamtale: 100 %

Forventningsafstemningssamtale²: 82,1 %

Mentor³: 89,2 %

Vejledning vedr. konfirmationsforberedelse⁴: 32 %

Vejledning vedr. højmesse⁵: 89,2 %

Sparring (opfølgende besøg) vedr. arbejdsvejledning: 82,1 %

Inklusionskursus⁶: 53,5 %

Arbejdsvejledningskursus: 83 %

¹ I nogle tilfælde er aktiviteten aftalt til at finde sted snarligt, men er ikke afviklet endnu. I disse tilfælde er aktiviteten regnet som gennemført.

² Forventningsafstemningssamtale: De samtaler, der ikke er afholdt skyldes, at de nye præster er ansat i kortere vikariater og valgmenigheder.

³ De to stillinger uden mentor er valgmenighedsstillinger. Og den tredje er en præst, der har 10 års erfaring i vikariater.

⁴ Vejledning i forhold til konfirmationsforberedelsen ikke aktuelt i relation til 4 af de nye præster, da de ikke har konfirmander. Og så har det ikke været muligt i næsten et år med besøg pga. corona.

⁵ I nogle tilfælde er vejledningen planlagt snarest, men er ikke udført. I disse tilfælde er det i denne procentsats indregnet som gennemført.

⁶ Mange har fåret udskudt kurset pga. corona. Andre har ikke konfirmander i deres stilling, hvorfor det ikke er relevant for dem at deltage.



BILAG 3 – Vedr. NY PRÆST:

Internatkursus 1⁷: 96,4 %

Internatkursus 2: 96,4 %

Kursus i personregistrering⁸: 78,5 %

Introkursus på tværs af faggrupper⁹: 78,5 %

Afrundingssamtale: 100 % af dem, der skulle være hold samtale med i 4. kvartal.

Tiltag specielt for stiftet:

Netværksdag 1 (velkomstdag på stiftet v. biskop, stiftskontorchef og provster)

Netværksdag 2 (om religionspædagogik – bl.a. klasseledelse)

Netværksdag 3 (provst om MR-budgetter og om MR-lovgivning)

Delmål 1 er på de fleste punkter opfyldt, men for enkelte dele af ordningen ikke opfyldt. Der henvises til forklaring i noteapparatet.

⁷ Planlagte internatskurser regnes som gennemført.

⁸ Kursus i PERSON: Ved korte vikariater i ikke-KBF stillinger o.lign. kan provsten vurdere, at det ikke giver mening at sende præsten på kursus i PERSON. I disse tilfælde tilmeldes præsten, når det vurderes relevant i et andet embede.

⁹ I enkelte tilfælde har præsten været i tidligere ansættelse i Folkekirken og er dermed ikke førstegangsansat. I disse tilfælde kan evt. vurderes, at præsten ikke deltager på introduktionskursus for førstegangsansatte i folkekirken. Procentsatsen er derfor beregnet ud fra de præster, hvor introduktionskurset er obligatorisk. Andre præster har på baggrund af provsten anbefaling fået stiftets dispensation fra kurset - begrundet i kursets manglende relevans for nye præster.



Bilag 4:

Evaluering af samskabelsesprojekt om initiativer for demensramte og deres pårørende:

Aarhus Kommune, Aarhus Stift og FUV - set fra FUV's vinkel.

Netværksdagen den 15. maj 2019 Samskabelse og Helhedstænkning på Demensområdet afholdt i Domprovstiet, hvor 90 repræsentanter fra kirkerne i Aarhus, fra lokal- og plejecentre i kommunen, fra frivilligorganisationerne samt fra Den Gamle By deltog, blev begyndelsen på et styrket samarbejde mellem de lokale parter på demensområdet. FUV stod for planlægning og afvikling af dagen, der mundede ud i gruppearbejdernes fokuspunkter: styrkelse af samarbejde omkring besøgstjenester, styrkelse af understøttelse af viden om demens hos frivillige og af omsorg for såvel pårørende som demensramte.

Efterfølgende blev flere konstruktive møder i **juni, september 2019 og i januar 2020** afholdt på FUV mellem parterne. FUV blev en slags neutral grund at mødes på. Samtalernes fokus var: hvordan målgruppen demensramte og deres pårørende bedst kunne tilgodeses og området løftet. Man fandt frem til:

- **Et behov for styrkelse af de forskellige besøgstjenesternes frivillige og deres viden på demensområdet.**
 - Her blev der arbejdet på lidt forskellige indfaldsvinkler før man fandt frem til anvendelige modeller der samtidig styrker samarbejdet mellem de forskellige understøttende parter.
 - *Kommunen:* Blandt andet blev det tydeligt at det var vigtigt ikke alene at inddrage demenskoordinatorerne fra kommunen, men også livsglæde- og oplevelsesmedarbejderne.
 - *Frivilligorganisationerne* som Ældresagen og Røde Kors bød ind med mulige modeller
 - *De fire provstier* opdagede behovet for at have en folkekirkelig koordinator på det sociale område, herunder også demensområdet og fik ansat **Christine Daae Horshauge i denne vigtige funktion i Folkekirkens Sociale Arbejde i Aarhus fra 1. januar 2020.**
- **Fra april 2019 - januar 2020:** Flere kirker i Aarhus kommune har haft besøg af kommunens demenskoordinatorer og er nu demensvenlige. Det gælder fx Langenæskirken, Helligåndskirken, Frederikskirken, Åbyhøj kirke... men flere må vente pga. corona.
- **November/December 2019:** Meget vellykkede initiativer fra præsterne i Frederikskirken, Lystrup kirke, Helligåndskirken og på Demenscentrum med præst fra Skejby-Lisbjerg var til gavn i advents- og juletiden med arrangementer for særligt demensramte og deres pårørende. Bevilgede satspuljemidler hjalp til afholdelse af disse dage.
 - I Lystrup kirke dækkede de frivillige de fineste borde og tog imod 14 gæster, demensramte med pårørende og fik en dejlig adventseftermiddag med musik og sang. Og Frederikskirkens præst var med som hjælper og observatør til at bringe stafetten videre.
 - I Helligåndskirken stod man for en adventsgudstjeneste med efterfølgende julekage og sang
 - Demenscentrum: Der blev pyntet juletræer og sunget og danset om juletræet i korttidsafsnittet og pyntet op med julestjerner så det var en lyst.



- **Kortkurser for frivillige og andre der arbejder med demensramte i kirke og kommune om demens 15. 16. og 17. juni 2020:** For de sidste, fra 2019 overførte satspuljemidler skulle der i det tidlige forår 2020 have været afholdt kortkurser for frivillige arrangeret af FUV i Den Gamle By – de blev udsat til juni pga. corona, hvor de så heldigvis fik mulighed for at blive afviklet. Der deltog i alt 60 mennesker over tre dage 15., 16. og 17. juni, ca. 20 hver dag. Rigtig mange fik glæde af dagene og præster, frivillige fra forskellige organisationer, oplevelsesmedarbejdere mødte hinanden på kryds og tværs. Kursusdagene blev til i et fornemt samarbejde med Linn Wittendorff fra Aarhus kommune som sørgede for at demenskoordinatorer holdt oplysende foredrag om demens for de frivillige og efterfølgende var deltagerne på besøg i Erindringslejligheden i Den Gamle By.
- Under coronanedlukningen i foråret opstod/rodfæstedes mange relationer blandt andet gennem gårdsangergudstjenester, hvor kirken drog ud til plejehjem med musik og sang – mange steder er dette stadig i gang så snart plejehjemmene lukkes ned lokalt. Skåde, Langenæs/ Lukas og Lystrup er eksempler på dette.
- Kortkurserne afholdt i juni var egentlig afrunding på startinitiativer mellem Aarhus stift, Aarhus kommune og FUV over de bevilgede satspuljemidler. Men affødt af de nu opståede relationer blev FUV og Kirkens Sociale Arbejde i Aarhus og Demenscentrum indbudt til at være med i en ny ansøgning, som vi nu er ved at sætte i søen i samarbejde med Ældresagen og Røde Kors, nemlig to former for samvær i Den Gamle By her i oktober-november og december, hvor folkekirkelige medværter medvirker dels ved Tema-Samtalosaloner for mennesker der har haft det særlig hårdt under corona, dels ved Erindring i Fællesskab hvor folkekirkelige medværter medvirker i forløb i Erindringslejligheden.
- Og der er mange flere knopskydninger i gang, nye samarbejder lokalt mellem oplevelsesmedarbejdere, præster og kk-medarbejdere. Yderligere har Kirkens Sociale Arbejde i Aarhus undervisningsdage i støbeskeen for frivillige fra dels de egne besøgstjenester, dels fra Ældresagen og Røde Kors. Så nye samarbejdsformer er ved at blive implementeret lokalt, hvoraf nogle vil kunne holde sig selv i gang gennem selvorganisering fremover, mens andre stadig har brug for koordinerende støtte.
- Som satsningsområde arbejdes der nu, såvel fra FUVs side som fra Kirkens Sociale arbejde i Aarhus målrettet på oprettelse af pårørende grupper og, hvor det er muligt, på grupper under ledelse af kyndige frivillige, hvor såvel demensramte som deres pårørende kan hjælpes til at livsglædegivende samvær.

Med venlig hilsen

Rose Marie Tillisch, den 2. oktober 2020.