

Årsrapport 2020

for

Haderslev Stift



Cvr.nr. 50270513

Fællesfonden

Marts 2021

Akt. nr. 1306774



## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	3
2. Beretning .....	4
2.1. Præsentation af stiftet .....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	6
2.2.1. Faglige resultater .....	6
2.2.1.1. Administration af præster og provster samt stiftsadministration.....	6
2.2.1.2. Centeradministration .....	8
2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering.....	9
2.2.2. Den samlede økonomi .....	10
2.3. Kerneopgaver og ressourcer .....	10
2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration.....	11
2.3.1.1. Økonomi .....	11
2.3.1.2. Personaleressourcer .....	14
2.3.2. Centeradministration .....	15
2.3.2.1. Økonomi .....	15
2.3.2.2. Personaleressourcer .....	16
2.4. Målrapportering .....	17
2.5. Forventninger til det kommende år .....	26
3. Regnskab.....	28
3.1. Resultatopgørelse mv. ....	28
3.1.1. Resultatdisponering.....	29
3.3. Egenkapitalforklaring.....	32
3.4 Likviditet og låneramme .....	33
3.5. Opfølgning på lønsumsloft .....	33
3.6. Bevillingsregnskab.....	34
4. Bilag .....	36
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance .....	36
4.1.1. Noter til resultatopgørelse .....	36
4.1.2. Noter til balancen .....	37
4.2. Indtægtsdækket virksomhed .....	39



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

4.3. Specifikation af budgetafvigelser.....	39
4.4. Specifikation af årsværksforbrug .....	40
4.5. Projektregnskaber .....	44
4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Delregnskab 3/Formål 99 .....	44
4.5.1.1. Afsluttede projekter .....	44
4.5.1.2. Igangværende projekter .....	44
4.5.2. Anlægspuljeprojekter i stiftet – Delregnskab 9/Formål 98 .....	46
4.5.2.1. Afsluttede projekter .....	46
4.5.2.2. Igangværende projekter .....	46
4.5.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Delregnskab 9/Formål 98 .....	47
4.5.3.1. Afsluttede projekter .....	47
4.5.3.2. Igangværende projekter .....	47
4.6. Legatregnskaber .....	48
4.7. Forvaltning af øvrige aktiver.....	48
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden .....	49



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 1. Påtegning

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

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

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

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

#### *Påtegning*

Det tilkendes gives hermed,

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

Haderslev, den 18. marts 2021.

Lars Chr. Kjærgaard  
*Stiftskontorchef*

Marianne Christiansen  
*Biskop*



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2. Beretning

#### 2.1. Præsentation af stiftet

Et stift er en geografisk enhed og samtidig en forvaltningsmæssig institution under Kirkeministeriet.

Stiftet finansieres bevillingsmæssigt af Fællesfonden og modtager derudover tilskud fra staten i forbindelse med aflønning af stiftets præster i forhold til en brøkdel 40/60, hvoraf staten dækker de 40 %.

Folkekirken i Danmark er inddelt i 10 stifter. Kirken i Grønland er også et stift i folkekirken.

Stiftet er tillige den geografiske afgrænsning for bispeembedet, stiftsøvrigheden og stiftsrådet.

Stiftsøvrigheden er et kollegialt organ som siden 1793 har bestået af biskoppen og stiftamtmanden. Dette gælder også efter kommunalreformen i 2007, idet direktøren i Ankestyrelsen, eller en af direktøren udpeget stedfortræder, varetager funktionen som stiftamtmand i landets stifter.

Haderslev Stift omfatter 7 provstier, 173 sogne, 147 menighedsråd, Døve-menigheden for Sydjylland og Fyen, Det kirkelige udvalg for hørehæmmede i Vestdanmark, og 203 præster, heraf 7 provster. Under biskoppens tilsyn står desuden 4 valgmenigheder med deres præster samt 26 menigheder med 21 præster og 1 provst i Dansk Kirke i Sydslesvig.

Bispeembedets virke kan opsummeres i en række hovedområder:

1. Udgangspunktet for stiftet er biskoppens embede som et tilsynsembede. Biskoppen har tilsyn både med præster og menigheder i stiftet og har således et ansvar for at sikre at samtlige områder i stiftet får den nødvendige kirkelige betjening (biskoppen fordeler præstestillingerne i stiftet).
2. Biskoppen har desuden et ansvar for at løfte større kirkelige opgaver i stiftet og en væsentlig formidlingsopgave i stiftet og mellem folkekirken og det øvrige samfund. Det kan bl.a. omfatte afholdelse af stiftsdage, udgivelse af stiftsbog og stiftsblad og udvikling af f.eks. skole-kirkesamarbejde.
3. Derudover varetager biskoppen opgaver som klageinstans ved uenighed om forretningsgangen i menighedsråd og provstiudvalg, opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde, opgaver på præsteområdet, f.eks. i forbindelse med ansættelse af præster, almindelig personaleadministration i forhold til præsterne, godtgørelse og lønforhold og godkendelseskompetencer mv. på tjenesteboligområdet.

Stiftsøvrighedens virke kan opsummeres i følgende hovedområder:

1. Juridisk tilsyn med menighedsråd og provstiudvalg
2. Tilsyn med menighedsrådenes forvaltning af kirker og kirkegårde.
3. Godkendelse af ændringer i kirkebygninger, som er mere end 100 år, samt udvidelser og anlæggelse af kirkegårde.
4. Statslig sektormyndighed i henhold til planloven
5. Deltagelse i Landemodet

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



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

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.

Stifternes Løncenter for Menighedsråd, SLM, er dannet med det formål at varetage lønbehandlingen for menighedsråd, kirkegårde og provstiudvalg i folkekirken og sikre at der udbetales korrekt løn til tiden. Centeret drives som et samarbejde mellem Haderslev, Ribe og Roskilde stifter, med en lønafdeling i hvert stift.

Det tre centerstifters kontorchefer indgår i en fælles ledelse. Kontorcheferne varetager på skift rollen som ansvarshavende centerleder. Stiftskontorchefen i Haderslev var i 2020 udpeget som ansvarshavende centerleder og har i den forbindelse indgået i programledelsesmøder og anden mødeaktivitet i relation til SLM.

De enkelte lønafdelinger fungerer i den nuværende struktur som selvstændige bevillingsenheder.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2.2. Ledelsesberetning

Det er klart, at corona-situationen har sat sit præg både på stiftets administration og på præsternes forvaltning af deres opgaver.

Stiftets administration er siden den første nedlukning meget hurtigt og tilsyneladende uden de store gener for ”brugere” overgået til hjemmearbejdspladser med omstilling af alle telefoner. Der har været holdt jævnlige online-morgenmøder for at koordinere arbejdet og se til, at alle medarbejdere trivedes så godt som muligt under de ændrede vilkår.

Blandt præsterne er der ligeledes gjort et stort arbejde for at omstille sig til de ændrede vilkår for arbejdets varetagelse og for de behov, som folkekirkens medlemmer har under corona-krisen. Det er mit indtryk, at alle præster er gået til opgaverne med både vedholdenhed og kreativitet, men for mange har der været - og er - store usikkerhed om, hvad der har kunnet lade sig gøre og ikke lade sig gøre inden for de til enhver tid - og skiftende - gældende regler, hvilket har skabt naturlig frustration. Usikkerheden har også at gøre med de nære personlige kontakter, som en præst normalt varetager: Folk har under corona-epidemien haft meget forskellige tærskler selv inden for de gældende retningslinjer, hvilket har været egnet til at bringe splid i familier og afledt deraf usikkerhed i forhold til varetagelsen af de kirkelige handlinger og den personlige sjælesorg. Online-undervisningen af konfirmander er først for alvor blevet et udbredt fænomen under den anden nedlukning, og det vil sige i 2021. De forskellige og skiftende retningslinjer i løbet af 2020 for gudstjenester, og kirkelige aktiviteter har naturligvis sat både præster og medarbejdere og menighedsråd under pres, men det er mit indtryk, at præsterne - sammen med de øvrige ansvarlige - absolut har været deres ansvar voksent og sørget for såvel forsvarlige og lovlige som værdige og højtidelige forhold omkring gudstjenesterne og de kirkelige handlinger, og på forsvarlig vis gennemført de kirkelige aktiviteter, som var mulige.

#### 2.2.1. Faglige resultater

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

Det gejstlige område:

2020 synes at være overordnet præget af corona-epidemien - også i den forstand, at der ikke er sket store ændringer eller nye initiativer, måske bl.a. fordi folk har haft vanskeligere ved at mødes og tage beslutninger.

Haderslev stift udnytter præstekvoten fuldt ud. Som nævnt i sidste årsrapport betyder demografien, at det har været nødvendigt at afgive en stilling, ligesom der er blevet flyttet stillinger internt fra Sønderborg og Aabenraa provstier til Vejle. Vi holder løbende nøje øje med udviklingen og fordelingen af de normerede præstestillinger, så der kan være et rimeligt forhold mellem medlems-/befolkningstal og antal præstestillinger. Imidlertid ser vi lokalt ønsker om en stærkere betjening, ikke blot af særlige funktionsområder - f.eks. ungdomsarbejde, diakoni, sygehus, arresthus, hospice mm - men af sognebetjeningen. Det fører til ønsket om at lokalfinansiere sognepræstestillinger ud over stiftets bevilling. Den tendens har været stærkt tilstede i Hedensted provsti i en årrække, og i 2020 vedtog menighedsråd og



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

provstiudvalg i Aabenraa provsti et lokalt finansieret projekt under navnet ”Mere præst for pengene”, hvorefter man vil finansiere 2½ præstestilling til styrkelse af sognearbejdet. Ligeledes har man i Sønderborg i 2020 finansieret yderligere ½ stilling til sognebetjening. Der er tale om egne, hvor der er et traditionelt stærkt forhold mellem præst og sognemenighed og lokalsamfund. Selv om dette altså ligger uden for stiftets præstebevilling, er det med til at belyse behovet for præstestillinger, og til at vise tendenser i konsekvenserne af fordelingen af præstebevillingen.

### Rekruttering

2020 var præget af relativt få ledige stillinger. Vi har heldigvis set en svagt stigende tendens i antallet af kvalificerede ansøgere, og i modsætning til tidligere år har det ikke været nødvendigt at genopslå stillinger. Af årets 14 nyansættelser kom de 4 fra Haderslev stift, 2 blev ordineret til stillingerne, heraf den ene efter at have bestået en §2-prøve, og 8 kom fra andre stifter. Vi har i 2020 i alt kun ordineret 4 præster (den ene til et barselsvikariat).

I Sydslesvig har vi haft glæden af at opleve øget søgning til de ledige præstestillinger. Således kunne vi i 2020 besætte 4 stillinger, heraf en nyordineret.

I efteråret gennemførtes endnu et vellykket praktikophold for 7 studerende fra teologistudiet i København. Vi har fået vældig god respons på det og agter at fortsætte tilbuddet. Desuden bliver præster i Haderslev stift brugt som praktikpræster for Pastoralseminariet i Aarhus, hvilket vi sætter stor pris på, bl.a. med henblik på rekrutteringen.

### Faglige aktiviteter

Også her har coronaen sat sit præg, idet det blev nødvendigt at aflyse det årlige stiftskonvent, som er præget af faglig aktualitet og erfaringsudveksling. Ligeledes blev en del af stiftets teologiske temadage og teologisk salon aflyst samt det årlige seminar for nye præster i Wittenberg. Der gennemførtes dog tre temadage med følgende temaer: Samvirket med kommunen; Forventninger til præsteembedet nu og i fremtiden; Dåbsteologi. Desuden lykkedes det i efteråret i samarbejde med Ribe stift at gennemføre en Prædikenfestival. Stiftets faglige tilbud til præsterne er lagt i hænderne på stiftets uddannelseskonsulent samt en ny udnævnt LG3-præst i samvirke med biskoppen. De faglige tilbud, herunder supervision, gruppevis og enkeltvis, finansieres af stiftsrådet.

Den faglige udveksling er i høj grad foregået digitalt og provsterne har spillet en væsentlig rolle i at arrangere digitale møder og erfaringsudveksling mellem præsterne.

Også kursusdage under NY Præst har måttet udskydes, men den individuelle vejledning fra konsulent og mentorer har kunnet opretholdes.

Stiftets religionspædagogiske konsulent har for en stor del kunnet opretholde sine vejledende aktiviteter, såvel fysisk og digitalt. Stiftsrådet har bevilget et digitalt bibelfortællings-materiale til samtlige præster.

### Arbejds miljø:

Arbejds miljøudvalget arbejder fortsat med det psykiske arbejds miljø. I 2020 er indsamlet materiale fra samtlige provstier til belysning af de igangværende initiativer til gavn for det psykiske arbejds miljø. Disse måles op imod Arbejds miljøinstituttets ”6 guldorn”, og i det kommende år skal det sammen med





## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

arbejdsmiljø- og tillidsrepræsentanter og provster drøftes, hvor vores blinde vinkler er, og hvad der med fordel kunne gøres mere eller mindre af.

Stiftsadministrationen:

Corona-epidemien har i 2020 sat sit præg på stiftsadministrationen med hjemsendelse af personalet i to omgange. De fleste af medarbejderne har arbejdet hjemmefra under nedlukningerne af Danmark. Nedlukningerne har betydet aflysning og udsættelse af en række aktiviteter. Disse aflysninger har betydet et overskud på stiftets driftsbevilling på kr. 850.000. Overskuddet på stiftets lønbevilling var på kr. 144.000 kr. jf. i det hele tabel 3.6.2b.

2020 har endvidere været præget af implementering af den nye bevillingsstruktur for stifter og centre som en udløber af stiftsanalysen. To tidsbegrænsede stillinger blev i 2020 omdannet til varige stillinger.

Opgavemæssigt er der sket en styrkelse af stiftsadministrationens understøttelse af stiftsudvalgenes, biskoppens og stiftsrådets arbejde. Styrkelse er sket ved ansættelse af en ny kommunikationsmedarbejder og en projektkoordinator i løbet af efteråret 2019, som slog fuldt ud igennem i 2020.

Kommunikationsmedarbejderen indtrådte i en vakant stilling efter længere tids sygdom.

Projektkoordinatoren understøtter stiftsudvalgenes og biskoppens arbejde med at gennemføre forskellige kirkelige projekter. Projektkoordinatoren, stiftets migrantmedarbejder og stiftets kommunikationsmedarbejder er alle finansieret af stiftsbidraget.

Styrkelsen giver sig udslag i et øget årsværksforbrug i tabel 4.4.2. på opgaven ”Opgaver under bindende stiftsbidrag”.

2020 har videre været præget af arbejdet med gennemførelsen af nyvalg til menighedsrådene, corona-håndtering og tiltag, virtuelle møder/undervisning i alle afskygninger, færdiggørelse af stiftets tilbygning, og afslutning af større veto-sager. Det er dog lykkedes at opretholde en almindelig sagsproduktion på trods af arbejdet med disse ekstraordinære opgaver og nye tiltag.

### 2.2.1.2. Centeradministration

Stifternes Løncenter for Menighedsråd (SLM) løser lønopgaver for menighedsråd, kirkegårde og provstiudvalg i folkekirken, samt tværgående opgaver for Kirkeministeriet. SLM er et samarbejde mellem Haderslev, Roskilde og Ribe Stifter og finansieres ved bevilling fra fællesfonden.

Opgavevaretagelsen og ressourceforbruget i 2020 har i høj grad været påvirket af covid-19 epidemien og nedlukningen af samfundet. Personalet i løncenteret har således i to omgange i 2020 været hjemsendte og arbejdet hjemmefra. Under hjemsendelsen har vi i løncenteret haft to ugentlige lønmøder, onsdag og fredag, med faste dagsordenspunkter. Det er endvidere lykkedes at afvikle vores kvartalsvise centermøder, hvor personalet fra de tre afdelinger mødes, via Teams. Alle driftsopgaver har kunnet løses på personalets hjemmearbejdspladser. Undervisningsaktiviteterne er tillige i et vist omfang blevet omlagt til virtuelle aktiviteter. Udviklingsprojekterne med møder i diverse arbejdsgrupper er ligeledes blevet fortsat under pandemien. På trods af epidemien er det således lykkedes at opretholde såvel løndrift,



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

undervisningsaktiviteter, udviklingsaktiviteter, samt en rimelig sammenhængskraft i centeret og mellem medarbejderne.

I forhold til løndriften har 2020 i øvrigt været præget af implementering af den nye ferielov i lønsystemet, menighedsrådsvalget i 2020 og nye medlemmers adgang til lønsystemet, etablering af nye fælles menighedsråd og de nødvendige tilretning i lønsystemet i den forbindelse samt nye overførselsaftaler med Nets, Diverse fejlsager i KMD, herunder navnlig i forbindelse med genansættelser og afregninger af SH-godtgørelser og særlig feriedage på de timelønsansatte gravermedhjælpere og gartneriarbejdere.

I forhold til udestående implementeringsopgaver og nye udviklingsopgaver har løncenteret i 2020 arbejdet med etablering af brugergrupper samt deltaget i et udviklingsprojekt sammen med Kirkeministeriet og Landsforeningen af Menighedsråd, til forbedring af de løn- og ferie- og fraværsoplysninger som menighedsrådene via deres lønadministratorer indberetter i lønsystemet. Implementeringsopgaverne vedrørende ansættelsesbeviser og rapporter/uddata udestår fortsat.

Ressourcerne i centeret anvendes primært på centerets del af driftsopgaven og i stor udstrækning på supporten af lønadministratorerne. Der lægges i stigende grad flere ressourcer i implementerings- og udviklingsopgaver.

### 2.2.1.3. Ledelsesmæssig vurdering

Præstebevilling:

Der har været et mindreforbrug på præstebevillingen (647.781 kr.) og godtgørelseskontoen (1.634.641 kr.), men et merforbrug på feriepengeforpligtelsen (2.558.701 kr.). Samlet set giver det et merforbrug på præstebevillingen på 276.279 kr. Merforbruget på feriepengeforpligtelsen er bekymrende og følges nøje i det kommende år.

Stiftsbevillingen:

Der har været et mindreforbrug på stiftsbevillingen (994.000 kr.) som skyldes et mindreforbrug i driften pga. corona nedlukning, samt et lille merforbrug på centerbevilling (12.000 kr.) SLM – løncentret.

Resultaterne betragtes overordnet set som tilfredsstillende. Centerets samlede resultat for 2020 udgør et mindreforbrug svarende til et overskud på kr. 974.000 i forhold til den samlede bevilling jf. tabel 2.3.2.1.2. Centerets overskud overføres til næste år og anvendes til dækning af udgifterne ved gennemførelse af den elektroniske brugertilfredshedsundersøgelse i 2021, mulig dækning af lønunderskud i stiftsadministrationerne som følge af ændret M-tidsregistrering af kontorchefernes centerledelsestid, samt mulig dækning af øget lønomkostninger i tilfælde af nye opgaver til centeret. Centerets årsværksforbrug er i 2020 faldet til 8,70 årsværk jf. tabel 4.4.3. Faldet dækker over et fald i Roskilde afdelingen og mindre stigninger i såvel Haderslev som Ribe afdelingerne.

Årets økonomiske resultat udviser samlet set et overskud på 484 t.kr. heraf er videreført til projekter 220 t.kr. Resultatet vurderes samlet set at være tilfredsstillende.



### 2.2.2. Den samlede økonomi

Der har været et mindreforbrug på driftsomkostninger i stiftsadministrationen og på godtgørelser til præster der skyldes Corvid-19 pandemien.

Oversigtstabel for hele stiftets omfang:

<b>Tabel 2.2.2 Haderslev Stift økonomiske hovedtal</b>			
<i>t.kr.</i>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>			
Ordinære driftsindtægter	-104.174	-105.902	-106.461
Ordinære driftsomkostninger	107.338	105.886	106.876
Resultat af ordinær drift	3.164	-16	416
Resultat før finansielle poster	2.720	-491	0
<b>Årets resultat</b>	<b>2.720</b>	<b>-484</b>	<b>0</b>

<b>Haderslev Stift balance</b>			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	10.844	10.425	
Egenkapital	12.307	15.623	
Hensatte forpligtelser	0	0	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-23.151	-26.048	

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. Ændringen i værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 ”Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden” har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 1.005 t.kr. for præster og 175 t.kr. for stiftsadministrationen.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

Tabel 2.3.1 Haderslev Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen og stiftsadministrationen	-102.919	-255	102.457	-718
Centeradministration	-1.495	0	1.507	12
Øvrige	-1.357	-3.745	5.324	222
<b>Total</b>	<b>-105.772</b>	<b>-4.000</b>	<b>109.288</b>	<b>-484</b>

Fordeling på formål:

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

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	95.964	96.240	276
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		88.052	89.995	1.943
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		4.347	4.315	-32
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.565	1.930	-1.635
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. - Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	8.451	7.688	-763
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		6.955	5.961	-994
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		1.495	1.507	12
6 - Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.252	1.254	2
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	0	0	0
9. - Reserver	Anden bevilling	105	105	-
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		105	105	-
<b>I alt</b>		<b>105.772</b>	<b>105.288</b>	<b>-484</b>

### 2.3.1 Administration af præstebevillingen samt Stiftsadministration

#### 2.3.1.1. Økonomi

Tabel 2.3.1.1.1 Haderslev Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Præstebevillingen	-95.964	-77	96.318	276
Stiftsadministration	-6.955	-178	6.139	-994
<b>Total</b>	<b>-102.919</b>	<b>-255</b>	<b>102.457</b>	<b>-718</b>



## Præstebevillingen

Præstebevillingen (delregnskab 2 – Kirkeligt arbejde) er en samlet bevilling til alle stifter og skal samlet overholdes for de ti stifter. Den udmeldte stiftsbevilling er et styringsredskab på linje med stillingsnormeringen og årsværksforbruget, men skal altid ses i sammenhæng med de øvrige stifters forbrug. Bevillingen er fordelt mellem stifterne ud fra forventet forbrug baseret på stifternes forventede gennemsnitsomkostning pr. præst. Der kan derfor forekomme ændringer i løbet af året, bl.a. ved højere personaleomsætning end forventet. Særlig for bevillingen til godtgørelser (formål 24) betyder en ændret personaleomsætning, at der kan være større afvigelser mellem faktisk forbrug og bevilling, da forbruget her i stor grad afhænger af antal ansættelser/afskedigelser, terminer på udskiftning af præstekjoler, samt geografiske forhold i forhold til f.eks. kørselsomkostninger.

Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 ”Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden” har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 12.5 mio. kr. for præster.

Grundet en fejl i opsætningen af lønsystemet er der i perioden 2018 til og med 2020 ikke beregnet pensionsbidrag under orlov uden løn for præster korrekt iht. overenskomsten. Fejlen bliver rettet i 2021 i lønsystemet. Der er for 2020 optaget en periodisering på den manglende pensionsindbetaling på delregnskab 2 på i alt 1,2 mio. kr. for de 10 stifter. Haderslev stifts andel udgør 105 t.kr. Morarenter afregnes i 2021 af dette års bevilling.

Tabel 2.3.1.1.2 Haderslev Stifts opgaver (beløb i t. kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Delregnskab 2 - Præster og provster</b>	<b>-95.964</b>	<b>-77</b>	<b>96.318</b>	<b>276</b>
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster	-88.052	-7	90.003	1.943
- heraf formål 22 - Fællesfondspræster	-4.347	0	4.315	-32
- heraf formål 23 - Barselsvikarer	0	0	0	0
- heraf formål 24 - Godtgørelser	-3.565	-12	1.942	-1.635
- heraf formål 26 - Præster med refusion	0	-58	58	0

Stiftets forbrug viser et merforbrug på 276 t.kr. i alt Delregnskab 2 – Præster og provster, og der er med en bevillingsudnyttelse på 100 % tale om et tilfredsstillende resultat. Heraf er der på formål 21 – Løn 40/60 præster et mindreforbrug på 678 t.kr. og et merforbrug på feriepengeforpligtigelse på 2.559 t.kr. Ændringen i værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 ”Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden” har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 1.005 t.kr. for præster. På formål 24 – Godtgørelser er der et mindre forbrug på 1.635 t.kr.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### Stiftsadministration

Stiftets mindreforbrug i 2020 på 994 t.kr. er et resultat af mindre aktivitet pga. corona nedlukning.

<b>Tabel 2.3.1.1.3 Haderslev Stifts opgaver (beløb i t. kr.)</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Øvrige indtægter</b>	<b>Omkostninger</b>	<b>Andel af årets resultat</b>
<b>Delregnskab 3 - Stiftsadministration</b>				
<b>Formål 10 - Generel virksomhed</b>	<b>-6.955</b>	<b>-178</b>	<b>6.139</b>	<b>-994</b>
- heraf generel ledelse og administration	-1.967	-50	1.736	-281
- heraf personaleopgaver for eksterne	-232	-6	205	-33
- heraf styrelse	-4.284	-110	3.781	-612
- heraf rådgivning	-400	-10	353	-57
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-72	-2	64	-10



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2.3.1.2. Personaleressourcer

#### Præstebevillingen

<b>Tabel 2.3.1.2.1 Haderslev Stifts årsværksforbrug præster</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Årsværksnormering præster</b>	<b>176,6</b>	<b>176,6</b>
Tjenestemandsansatte præster	156,3	155,9
Overenskomstansatte præster	21,0	21,4
Fastansatte i alt	177,3	177,3
Barselsvikarer	0,8	2,9
Vikarer i øvrigt	5,9	5,2
Vikarer i alt	6,7	8,1
<b>Forbrug indenfor normering i alt</b>	<b>184,0</b>	<b>185,4</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>7,4</b>	<b>8,8</b>
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-8,3	-13,1
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt</b>	<b>-0,9</b>	<b>-4,2</b>

<b>Tabel 2.3.1.2.2 Haderslev Stift årsværksforbrug pr. præstetype</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Normering</b>	<b>176,6</b>	<b>176,6</b>
Sognepræster (inkl. vikarer)	167,0	163,9
Fællesfundspræster	8,6	8,4
<b>Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)</b>	<b>175,7</b>	<b>172,4</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>-0,9</b>	<b>-4,2</b>
<b>Årsværksforbrug udenfor normering</b>		
Lokalfinansierede præster	10,4	10,2

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 fællesfundspræstestillinger. Samtidig er det anerkendt, at dagpengerefusioner kan årsværkfastsættes (reducere årsværksforbruget). Stillinger og årsværk er fordelt mellem landets 10 stifter efter aftale mellem Kirkeministeriet og biskopperne.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### Stiftsadministrationen

<b>Tabel 2.3.1.2.3 Haderslev Stiftsadministrations årsværksforbrug</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
Personaleopgaver for eksterne	0,6	0,4
Styrelse	5,9	7,5
Rådgivning	0,9	0,7
Økonomiopgaver for eksterne	0,2	0,1
Generel ledelse og administration	3,9	3,4
<b>Stiftsadministration i alt</b>	<b>11,4</b>	<b>12,1</b>

I årsværksforbrug 2020 er medtaget årsværk til teologisk- og uddannelseskonsulent der udgør 0,9 årsværk. Stigning i årsværk 2020 skyldes ansættelse af kommunikationsmedarbejder og projektkoordinator i det bindende stiftsbidrag medio 2019.

### 2.3.2. Centeradministration

#### 2.3.2.1. Økonomi

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

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Formål 16 - Bevillingsfinansieret center</b>	<b>-1.495</b>	<b>0</b>	<b>1.507</b>	<b>12</b>
- heraf Stifternes Løncenter for Menighedsråd	-1.495	0	1.507	12
<b>Total</b>	<b>-1.495</b>	<b>0</b>	<b>1.507</b>	<b>12</b>

**Tabel 2.3.2.1.2 Stifternes Løncenter for Menighedsråds økonomiske hovedtal 2020 (t. kr.)**

	Total center	Heraf Roskilde Stift	Heraf Ribe Stift	Heraf Haderslev Stift
<b>Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)</b>	<b>-4.951</b>	<b>-2.075</b>	<b>-1.381</b>	<b>-1.495</b>
- heraf indtægtsført bevilling	-4.951	-2.075	-1.381	-1.495
- heraf salg af varer og tjenester	0	0	0	0
<b>Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)</b>	<b>3.977</b>	<b>1.640</b>	<b>830</b>	<b>1.507</b>
-heraf løn	3.977	1.640	830	1.507
- heraf afskrivninger	0	0	0	0
- heraf øvrige omkostninger	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-974</b>	<b>-434</b>	<b>-551</b>	<b>12</b>





## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2.3.2.2. Personaleressourcer

<b>Tabel 2.3.2.2 Haderslev Stift centeradministration - årsværksforbrug</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
Stiftens Løncenter for Menighedsråd	2,5	2,8
<b>Centeradministration i alt</b>	<b>2,5</b>	<b>2,8</b>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2.4. Målrapportering

<b>Byggesager</b>	
<b>Mål:</b>	
Hurtig og effektiv sagsbehandling	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal - under hensyn til konsulentføring - ske hurtigt og effektivt. Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene.	
<b>Målpunkter og skalering</b>	
<b>Mål 1</b>	
<ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 85% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li><li>• Målet er delvist nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li><li>• Målet er ikke nået, hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i mindre end 70% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.</li></ul>	
<b>Mål 2</b>	
<ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis 85% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis mere end 70% af alle byggesager er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis 70% eller mindre af sagerne er godkendt inden for 105 kalenderdage.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	Der er i 2020 behandlet i alt 81 sager: 70 ud af 81 sager er færdigbehandlet af stiftet inden for 35 kalenderdage – svarende til 86,42%. 77 ud af 81 sager er godkendt inden for 105 kalenderdage – svarende til 95,06%.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Målet er opfyldt. Indsatsen er tilfredsstillende.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Ny præst</b>	
<b>Mål:</b>	
Succesfuld implementering og forankring af ”Ny præst” i stifterne	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p>Hvert stifter vælger forinden iværksættelsen af ”Ny præst” om de vil anvende minimumsmodellen for introduktion af den nye præst, eller om de vil anvende en udvidet model. Den valgte model er udgangspunktet for resultataftalen.</p> <p>Resultatkravet er at alle præster, der første gang ansættes i folkekirken som præst men en ansættelseskvote på 20 % eller derover kommer igennem den af stiftet valgte introduktionsmodel inden for de i modellen fastsatte tidsrammer.</p> <p><b>Målpunkter og skalering</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis 90% af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis 75 % af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis 74% eller derunder af de nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastansatte tidsfrister med udgangen af 2020.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	Tre præster er ultimo december 2020 på barsel, hvorfor introduktionen er sat i bero. Gennemsnitlig 96,5 % af nyansatte præster har været igennem det aftalte forløb inden for de fastsatte tidsfrister med udgangen af 2020.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Målet er opfyldt. Indsatsen vurderes som tilfredsstillende.



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



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis der i to eller flere af kvartalerne er gennemført kvalitetssikring i samarbejde med provstierne.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	<p>Der er den 20. august og den 8. september 2020 afviklet interne F2-workshops i grundlæggende brug af F2 og der planlægges et par dage igen i foråret 2021.</p> <p>Den 27. august blev der afviklet erfa-dag for provstisekretærer, hvor Kirkeministeriets rapport om brugen i F2 i Stift og provsti blev gennemgået og drøftet.</p> <p>Den lokal F2 gruppe er nedlagt i sin oprindelig form, men fortsætter med tæt samarbejde mellem en repræsentant for gruppen af provstisekretærer og F2 superbruger i stiftet. Der har været afholdt møde den 7. oktober 2020 til drøftelse af muligheden for deling af sager mellem provsti og stift. Oplægget drøftes med øvrige provstier foråret 2021.</p> <p>Der har i oktober/november måned 2020 været afholdt møde/besøg med 4 af 7 provstier (grundet corona blev 3 afviklet virtuelt). Det er aftalt at der følges op i 2021 med både fælles møde for alle provstisekretærer, ligesom der til efteråret planlægges opfølgning på ”besøgsrunden” til provstierne.</p> <p>Den 1. august 2020 blev en ny kollega ansat og deltog i F2-kursus den 25. august 2020 – ligesom der har været løbende sidemandsoplæring.</p> <p>I øvrigt henvises til stifternes F2-undervisergruppe, som afvikler de næste kurser i december og februar måned, hvis corona-situationen tillader det.</p> <p>Der er nedsat en gruppe af F2-undervisere, som planlægger afvikling af første virtuelle F2-undervisning den 17. og 18. marts 2021.</p> <p>Vedhæftet udfyldt bilag 4. kvartal 2020.</p>
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>Samlet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</p>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Specifikke mål for Haderslev Stift.</b>	
<b>Mål</b>	
Præsters arbejdsmiljø. Arbejdsmiljøet for præster i Haderslev Stift forbedres gennem en målrettet indsats i tæt samarbejde med stiftets arbejdsmiljøudvalg.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p>Stiftets arbejdsmiljøudvalg har på sit møde den 26/2 2019 besluttet at der i de kommende tre år (2019-2021) skal være et særligt fokus på præsternes psykiske arbejdsmiljø.</p> <p><b>Delmål 1:</b> Der gennemføres i 1. kvartal 2020 en ny APV runde inden for det psykiske arbejdsmiljø.</p> <p><b>Delmål 2:</b> Stiftet udarbejder en oversigt over alle de tiltag der pt. er iværksat på stiftsplan og provstiplan, hvor målet eller delmålet er at forbedre præsternes psykiske arbejdsmiljø.</p> <p><b>Delmål 3:</b> Stiftet udarbejder en oversigt over relevante effektmål for præsternes arbejdsmiljø, herunder beskriver metoder til målinger af disse. Stiftets arbejdsmiljøudvalg beslutter på baggrund heraf hvilke af effektmålene, der skal anvendes i deres strategiske arbejdsmiljøarbejde. Ved udgangen af 2. kvartal 2020 er der påbegyndt målinger på relevante effektmål. Herefter afrapporteres der på effektmålene i forbindelse med de efterfølgende kvartalsopfølgninger. Målingerne drøftes årligt i arbejdsmiljøudvalget. Effektmålene evalueres årligt i arbejdsmiljøudvalget.</p> <p><b>Målpunkter og skalering</b></p> <p><b>Delmål 1:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt hvis elektronisk spørgeskema fra Defgo er udsendt til præsterne, svarene behandlet i arbejdsmiljøgrupperne, og handleplanerne behandlet i arbejdsmiljøudvalget i 1. kvartal 2020</li><li>• Målet er delvis opfyldt hvis spørgeskema er udsendt til præsterne, og svarene behandlet i arbejdsmiljøgrupperne i 1. kvartal 2020</li><li>• Målet er ikke opfyldt hvis svarene og handleplaner ikke er behandlet i arbejdsmiljøgrupperne og arbejdsmiljøudvalget i 1. kvartal 2020.</li></ul> <p><b>Delmål 2:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt hvis oversigten er udarbejdet senest i 4. kvartal 2020 og behandlet i arbejdsmiljøudvalget senest i 4. kvartal 2020</li><li>• Målet er delvist opfyldt hvis oversigten er udarbejdet senest i 4. kvartal 2020 men ikke behandlet i arbejdsmiljøudvalget i 2020</li><li>• Målet er ikke opfyldt hvis oversigten ikke er udarbejdet i 2020.</li></ul> <p><b>Delmål 3:</b></p>	



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

	<ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis stiftet har udarbejdet effektmål og påbegyndt måling af de udvalgte mål heraf rettidigt.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis stiftet har udarbejdet effektmål og påbegyndt måling af de udvalgte mål senere end udgangen af 2. kvartal.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis stiftet ikke har udarbejdet en oversigt over mulige effektmål eller påbegyndt måling heraf i 2020.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	<p>Der er gennemført en APV runde i 1. kvartal 2020. Besvarelserne blev sendt til arbejdsmiljøgrupperne (AMG) medio februar. AMG har derfor haft god tid til at behandle handleplaner i 1. kvartal AMU nåede ikke at behandle handleplanerne i 1. kvartal</p> <p>Oversigten blev behandlet på arbejdsmiljøudvalgsmøde den 21. oktober 2020. Det blev aftalt at oversigten lige får en runde mere ud til provsterne, for at gøre den mere komplet. Tiltagens virkning på den sociale kapital i stiftet vil blive drøftet på næste møde i AMU i marts 2021. Det aftales at tiltagene i oversigten kategoriseres under de seks guldkorn, så AMU og AGU kan få et overblik over hvilke elementer man mangler at arbejde med i stiftet/provstierne.</p> <p>Udarbejdelsen af effektmål er umiddelbart droppet. I stedet arbejdes der med tiltagens indvirkning på den sociale kapital i stiftet, jf. ovenfor under delmål 2.</p>	
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Delmål 1 er delvist opfyldt, delmål 2 er opfyldt og delmål 3 er ikke opfyldt.</p> <p>Indsatsen vurderes samlet set som tilfredsstillende.</p>	



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Stifternes løncenter for menighedsråd</b>	
<b>Mål</b>	
Undervisning.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p>Udarbejdelse af et undervisningsmateriale og afholdelse af uddannelsesdage.</p> <p><b>Resultatkrav</b> Stifternes Løncenter Menighedsråd udarbejder et undervisningsmateriale målrettet de 2-3 typer af lønadministratorer/niveauer for systemanvendelse som vi forventer FIT's afdækning af "hvem lønadministratorerne er" vil vise. SLM inviterer til uddannelsesdage målrettet de enkelte grupper af brugere.</p> <p><b>Målpunkter og skalering</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt hvis materialet er udarbejdet og de første uddannelsesdage er afholdt inden udgangen af 2. kvartal 2019.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis de første uddannelsesdage er afholdt inden udgangen af 3. kvartal.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis der ikke er afholdt uddannelsesdage i løbet af 2019.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	<p>Der var planlagt uddannelsesdage for nye lønansvarlige i foråret 2020. Disse dage blev på grund af Corona-situationen gennemført som webinarer i april 2020 og efterfølgende gjort tilgængelige på DAP'en under "Løncenter for menighedsråd" Webinarer - Alle dokumenter (kirkenettet.dk)</p> <p>SLM arbejder videre med udviklingen af Webinarer i foråret 2021 om følgende emner:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Brugen af FLØS-supportforum.</li><li>• Ferie</li><li>• Ansættelser</li></ul>
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Målet er ikke opfyldt, men tilpasset mulighederne efter Corona. Overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</p>





## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Stifternes løncenter for menighedsråd</b>	
<b>Mål</b>	
Opstilling af aktivitets og udviklingsmål	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p>Opstilling aktivitets- og udviklingsmål, der skal understøtte den nye aktivitetsbaserede budget- og bevillingsmodel for centrene.</p> <p><b>Resultatkrav</b> SLM skal inden 1. maj fremlægge det følgende budgetårs prioriteter og mål for HR-gruppen og på stiftskontorchefmøde. Bla. på baggrund af de løbende input fra brugergrupper, input fra HR-gruppen og drøftelserne i stiftskontorchefkredsen udarbejder SLM budget samt aktivitets- og udviklingsmål, som indgår i budgetforslagene for de tre stifter det følgende år. 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><b>Målpunkter og skalering</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis centeret har udarbejdet oplæg og forelagt målene rettidigt.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis enten oplæg er udarbejdet eller mål er forelagt rettidigt.</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis oplæg er udarbejdet eller mål er forelagt rettidigt.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	Løncenteret har forelagt mål og prioriteter for 2021 for HR-gruppen den 14/2 2020 og for stiftskontorcheferne den 9/3 2020. På baggrund af tilbagemeldingerne har løncenteret opstillet to aktivitetsmål som indgår i budgetprocessen for 2021.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Målet er opfyldt. Indsatsen er tilfredsstillende.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Stifternes løncenter for menighedsråd</b>	
<b>Mål</b>	
Inddragelse af brugergrupper	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p>Det er centralt for løncenterets virke, at menighedsrådene oplever god sagsbehandling ift. løn- og HR-spørgsmål. For at sikre dette, skal SLM udvikle en plan for løbende at inddrage relevante brugerne i centerets styringsdialog.</p> <p><b>Resultatkrav</b> SLM skal senest ved udgangen af 1. kvartal 2020 have udarbejdet en plan for til løbende at inddrage relevante brugergrupper til at sikre en god og effektiv sagsbehandling i centeret. Senest ved udgangen af 2. kvartal 2020 skal være udarbejdet et resultatmål om frekvensen af inddragelse af brugergrupperne for andet halvår af 2020.</p> <p><b>Målpunkter og skalering</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Målet er opfyldt, hvis der rettidigt er udarbejdet en plan og et resultatmål.</li><li>• Målet er delvist opfyldt, hvis der enten ikke er udarbejdet en plan rettidigt eller et resultatmål</li><li>• Målet er ikke opfyldt, hvis der hverken er er udarbejdet en plan eller resultatmål rettidigt.</li></ul>	
<b>Resultat</b>	<p>Plan for inddragelse af relevante brugergrupper er drøftet og besluttet på ledelsesmøde den 18/3 2020. Frekvensen for inddragelse af brugergrupperne blev behandlet og besluttet på ledelsesmøde den 10/6 2020. SLM forberedte to fysiske brugergruppemøder den 2. og 9. november 2020. Disse blev aflyst på grund af corona. Møderne søges i stedet for gennemført den 26. og 27. april 2021.</p>
<b>Ledelsens vurdering</b>	<p>Målet er ikke opfyldt, men tilpasset mulighederne efter Corona. Overordnet set vurderes indsatsen som tilfredsstillende.</p>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 2.5. Forventninger til det kommende år

Det gejstlige område.

I forhold til sidste års rapport kan jeg nu glæde mig over, at der er vedtaget en lovændring med en ny §1a. Det tager ”trykket” af interessen for at komme i betragtning til en § 2-prøve. Dog har jeg 2 ansøgninger på en §2 prøve til behandling i Kirkeministeriet, som jeg i høj grad håber vil blive imødekommet, da kandidaterne skønnes at kunne komme i embede hurtigt.

Jeg forventer ikke de store ændringer i embedsledighed eller omstrukturering udover, hvad der er nævnt ovenfor i forhold til de nye lokalfinansierede stillinger.

I forhold til lønpolitik er vi ved sammen med provster og tillidsrepræsentanter ved at fastlægge fornyede kriterier for fordelingen af LG2-stillinger i stiftet. Vi arbejder hele tiden med at have en fornuftig og gennemskuelig form på lønpolitikken, og en opgave i det nye år bliver at kommunikere den i endnu højere grad for at forebygge frustrationer. Det er fortsat et problem, at den lave ende af præstelønningerne er så lav, som den er, og at den samlede lønsum ikke giver megen mulighed for at løfte den lave ende, når der samtidig skal tages hensyn til en rimelig progression gennem hele ansættelsesperioden.

For Sydslesvig er forventningen, at der skal ansættes yderligere 2 præster udover de tre som i skrivende stund netop er blevet ansat.

På det faglige plan håber vi, at epidemien vil udvikle sig på en måde, så vi kan genoptage de aktiviteter og møder, der er berigende for den faglige udvikling.

Det landsdækkende liturgiarbejde, som er blevet udskudt pga. coronaen, vil også sætte sit præg på dette år som på det forløbne, dog mest på det interne arbejde med at samle op på debatten og forberede oplæg til bispemødet og videre beslutning.

Stiftsadministrationen.

Corona pandemien, medarbejdernes fortsatte hjemmearbejde, de fortsatte aflysninger af fysiske aktiviteter, arbejdet med virtuelle kurser og fælles møder forventes også i 2021 at sætte dagsordenen, med betydelig usikkerhed og potentiel mistro blandt stiftets personale til følge.

Gennemførelse af enkelte genforenings arrangementer, påbegyndelse af planlægning af markering af stiftets 100 års jubilæum i 2022, valg til provstiuvalg og stiftsråd, implementering af ny M-tids registreringsramme, vil i 2021 kræve ekstra ressourcer også i stiftsadministrationen.

Det fælles løncenter for menighedsråd.

Arbejdet med etablering af brugergrupper, gennemførelse af en elektronisk brugertilfredshedsundersøgelse, samt udviklingsprojektet sammen med Kirkeministeriet og Landsforeningen af Menighedsråd, til forbedring af de løn- og ferie- og fraværsoplysninger som menighedsrådene via deres lønadministratorer indberetter i lønssystemet, vil lægge beslag på en del ressourcer i 2021.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

Det samme vil udviklingsarbejdet og implementeringsopgaverne vedrørende ansættelsesbeviser og rapporter/uddata gøre.

Forbruget af personaleressourcer i 2021 forventes på niveau med 2020, men afhænger af om de igangværende udviklingsprojekter genererer nye opgaver til centeret.

<b>Præstebevillingen</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Grundbudget 2021</b>
Bevilling	-95.964	-96.798
Øvrige indtægter	-77	0
Omkostninger	96.318	96.798
<b>Resultat</b>	<b>276</b>	<b>0</b>

<b>Stiftsadministration</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Grundbudget 2021</b>
Bevilling	-6.955	-6.888
Øvrige indtægter	-178	-71
Omkostninger	6.139	6.960
<b>Resultat</b>	<b>-994</b>	<b>0</b>

<b>Centeradministration (bevillingsfinansieret)</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Grundbudget 2021</b>
Bevilling	-1.495	-1.440
Øvrige indtægter	0	0
Omkostninger	1.507	1.440
<b>Resultat</b>	<b>12</b>	<b>0</b>



# Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

## 3. Regnskab

### 3.1. Resultatopgørelse mv.

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

#### Resultatopgørelse

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Haderslev Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab	Regnskab	Budget
			2019	2020	2021
6.1		<b>Indtægtsført bevilling</b>			
	10XX	Indtægtsført bevilling	-104.083.896	-105.772.049	-106.389.373
		<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>			
	11XX	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-89.452	-90.738	-71.269
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-260	-38.905	0
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-104.173.608</b>	<b>-105.901.692</b>	<b>-106.460.642</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	101.994.764	107.002.902	100.677.623
	1883	Pension	4.167.183	4.296.210	0
	1885-1892	Lønrefusion <sup>1)</sup>	-8.718.097	-11.416.177	-858.679
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	431.262	265.781	0
	18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>97.875.112</b>	<b>100.148.715</b>	<b>99.818.944</b>
	20XX	Af- og nedskrivninger	0	0	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.277.049	667.601	356.650
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger <sup>2)</sup>	8.185.719	5.069.524	6.700.812
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>107.337.880</b>	<b>105.885.841</b>	<b>106.876.406</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>3.164.272</b>	<b>-15.852</b>	<b>415.764</b>
		<b>Andre driftsposter</b>			
	21XX	Andre driftsindtægter	-444.464	-126.111	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	-424.673	-415.764
	43XX	Overførselsudgifter	0	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	0	75.693	0
	44XX	Pensioner, fratrukt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.719.808</b>	<b>-490.943</b>	<b>0</b>
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	5.602	3.894	0
		<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>2.725.410</b>	<b>-487.048</b>	<b>0</b>
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	-1.438	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	-3.681	2.739	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>2.720.291</b>	<b>-484.310</b>	<b>0</b>

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

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

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2020 fremgår af henholdsvis pkt. 2. og 4.5. Anvendt regnskabspraksis fremgår af bilag 4.8.



# Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

## 3.1.1. Resultatdisponering

**Tablet 3.1.1.1 Haderslev Stifts disponering af årets resultat 2020 (t. kr.)**

<b>Årets resultat</b>	<b>-484</b>
<u>Stiftsadministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	-994
<u>Centeradministrationen</u>	
- Videreført fri egenkapital	12
<u>Projekter med særskilt bevilling</u>	
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	220
<u>Anlægspuljen</u>	
- Videreført anlægsprojekter	0
Heraf resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres (bortfald)	278
<b>Resultat i alt</b>	<b>-484</b>

**Tablet 3.1.1.2 Haderslev Stifts reservation til projekter 2020 (t. kr.)**

	Ovf. fra tidl. år	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
<b>b. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev</b>							
1: Autorisation Biskop Liturgi	-203	0	0	20	20	0	-183
2: Gudsjeneste Biskop Liturgi	-274	0	0	40	40	0	-234
3: Sakramenter Biskop Liturgi	367	0	0	25	25	0	391
4: Konference Biskop Liturgi	-426	0	0	135	135	0	-291
<b>I alt særskilt projektbevilling</b>	<b>-537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>
<b>c. Anlægspuljen</b>							
1: Anlægsp 2020 Nyt tag iflg synsrap. 88140	0	105	0	105	0	0	0
<b>I alt anlægspuljen</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total reservation til projekter</b>	<b>-537</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>

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

	Ovf. fra tidl. år	Budget	Indtægt	Omkostning	Resultat	Ovf. egenkap.	Ovf. til flg. år
<b>Projekt: Autorisation Biskop Liturgi</b>							
Løn	-165	0	0	20	20	0	-145 3-99
Drift	-38	0	0	0	0	0	-38 3-99
<b>I alt Projekt: Autorisation Biskop Liturgi</b>	<b>-203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>-183</b>
<b>Projekt: Gudsjeneste Biskop Liturgi</b>							
Løn	-274	0	0	40	40	0	-234 3-99
Drift	0	0	0	0	0	0	0 3-99
<b>I alt Projekt: Gudsjeneste Biskop Liturgi</b>	<b>-274</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-234</b>
<b>Projekt: Sakramenter Biskop Liturgi</b>							
Løn	219	0	0	24	24	0	244 3-99
Drift	147	0	0	0	0	0	148 3-99
<b>I alt Projekt: Sakramenter Biskop Liturgi</b>	<b>367</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>391</b>
<b>Projekt: Konference Biskop Liturgi</b>							
Løn	0	0	0	34	34	0	34 3-99
Drift	-426	0	0	101	101	0	-325 3-99
<b>I alt Projekt: Konference Biskop Liturgi</b>	<b>-426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	<b>-291</b>
<b>Total særskilte projekter</b>	<b>-537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>



### 3.2. Balance (Status)

**Tabel 3.2.1. Balance for Haderslev Stift**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
4.1.2.1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	802	855
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	6.579	6.753
	Likvide beholdninger	63XX	3.463	2.817
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>10.844</b>	<b>10.425</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>10.844</b>	<b>10.425</b>



Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
3.3	<b>Egenkapital</b>			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-4.788	-4.510
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-429	-1.411
	Reserveret projekter	740640-75XX	-537	-318
	Likviditetsoverførsler	7468XX	18.062	21.862
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>12.307</b>	<b>15.623</b>
4.1.2.5	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.6	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Låneramme IT-projekter	841420	0	0
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.2.7	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-1.960	-1.401
	Igangværende arbejder	93XX	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-407	-382
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-2.522	-2.377
	Skyldige feriepenge	94XX	-18.169	-21.771
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-93	-116
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-23.151</b>	<b>-26.048</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-23.151</b>	<b>-26.048</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-10.844</b>	<b>-10.425</b>

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





### 3.3. Egenkapitalforklaring

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

<b>Primobeholdning 01.01.2020</b>	<b>12.307</b>
Heraf reserveret projekter	-537
Heraf overført ikke-disponeret	-429
 Primoregulering	 0
 <b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	3.800
 <b>Overført resultat</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>-484</b>
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	220
Heraf overført ikke-disponeret	-982
Resultat fra delregnskaber, der ikke kan videreføres	278
<b>Egenkapital pr. 31.12.2020</b>	<b>15.623</b>

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

<b>Stifts administration m.v.</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	-302	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-1.118	-1.420
<b>I alt stifts administration</b>		<b>-1.420</b>
<b>Centeradministration</b>		
Ikke-disp. egenkapital - løn	72	
Ikke-disp. egenkapital - drift	-64	
Ikke-disp. egenkapital - IV	0	8
<b>I alt centeradministration</b>		<b>8</b>
Viderført projektbev. - løn	-102	
Viderført projektbev. - drift	-215	
Viderført projektbev. - IV	0	-318
<b>I alt projekter med særskilt bevilling</b>		<b>-318</b>
<b>Anlægspuljen</b>		<b>0</b>
<b>Fælles fonden</b>		<b>17.352</b>
<b>TOTAL</b>		<b>15.623</b>



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

<b>Egenkapitalbevægelser 2020 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Likviditetsoverførsel til Folkekirkens Adm. Fællesskab	3.800
<b>Total</b>	<b>3.800</b>

### 3.4 Likviditet og låneramme

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

### 3.5. Opfølgning på lønsumsloft

<b>Tabel 3.5 Opfølgning på lønbevilling</b> (t.kr.)	<b>Bev.fin.</b>		<b>Total</b>
	<b>Stiftsadministration</b>	<b>Center</b>	
Lønbevilling	4.962	1.495	6.458
Lønbevilling inkl. TB	4.962	1.495	6.458
Lønforbrug under lønbevilling	4.818	1.507	6.325
<b>Total</b>	<b>-144</b>	<b>12</b>	<b>-133</b>
Akk. opsparing ultimo 2019	-158	61	-97
Løn overført til/fra drift	0	0	0
Bortfald/omflytning	0	0	0
<b>Akk. opsparing ultimo 2020</b>	<b>-302</b>	<b>72</b>	<b>-230</b>



### 3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6 Bevillingsregnskabet for Haderslev Stift

(t. kr.)	Regnskab 2019	Bevilling 2020	Regnskab 2020	Periodens Forskel	Forbrug i %
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	94.730	95.964	96.240	276	100
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	9.755	8.451	7.688	-763	91
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.247	1.252	1.254	2	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	427	0	0	0	125
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	645	105	105	-	100
DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>106.804</b>	<b>105.772</b>	<b>105.288</b>	<b>-484</b>	<b>100</b>

Tabel 3.6.2a Bevillingsafregning 2020 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægs- bevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	4.962	0	0	4.962	4.818	-144
	Øvrig drift	1.916	77	0	1.993	1.143	-850
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>6.878</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>6.955</b>	<b>5.961</b>	<b>-994</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	1.495	0	0	1.495	1.507	12
	Øvrig drift	0	0	0	0	0	0
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>1.495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.495</b>	<b>1.507</b>	<b>12</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	0	0	0	0	118	118
	Øvrig drift	0	0	0	0	102	102
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>220</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>8.374</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>8.451</b>	<b>7.688</b>	<b>-763</b>

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)	-144	-158	0	0	-302
	Øvrig drift	-850	-268	0	0	-1.118
<b>3.- Stiftsadministration i alt</b>		<b>-994</b>	<b>-426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.420</b>
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	12	61	0	0	72
	Øvrig drift	0	-64	0	0	-64
<b>3.- Bevillingsfinansieret center i alt</b>		<b>12</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
3.- Projekter med særskilt bevilling	Lønsum (konto 18)	118	-220	0	0	-102
	Øvrig drift	102	-317	0	0	-215
<b>3.- Projekter med særskilt bevilling i alt</b>		<b>220</b>	<b>-537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-318</b>
<b>3.- Videreførsler i alt</b>		<b>-763</b>	<b>-967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.729</b>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

Det akkumulerede lønoverskud 302 t.kr. i stiftsadministrationen indgår som en almindelig konsolidering af lønbudgettet og forventes brugt i 2021 til dækning af et budgetteret underskud på stiftets lønbevilling i 2021. Implementering af en ny M-tidsregistreringsramme har betydet at stiftskontorchefens centerledelsestid fra 2021 fuldt ud skal belaste stiftsbevillingen. Tidligere har den tid der blev brugt på ledelse af løncenteret belastet centerbevillingen. Dette betyder et skønnet underskud på stiftets lønbevilling i 2021 og årene fremover på mellem 200.000 og 300.000 kr.

Det akkumulerede driftsoverskud 1.118 t.kr. i stiftsadministrationen forventes benyttet til præsternes studiefond, anlæg af haven omkring ny tilbygning Ribe Landevej 35, og til dækning af stiftets budgetterede lønunderskud i de kommende tre år (2022-2025).



## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

#### 4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Delregnskab 3 – Stiftsadministrationer m.v. er der på grund af corona nedlukning og hjemsendelse et mindreforbrug på driften til interne og eksterne mødeaktiviteter, indvendig istandsættelse og almindelige driftsopgaver på bygninger på 850 t.kr.

<b>Tabel 4.1.1 Gruppering af delregnskaber</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Periodens forskkel</b>	<b>Forbrug i %</b>
DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster	94.730	95.964	96.240	276	100
DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.	8.830	8.451	7.468	-982	88
<b>Resultat der indgår i afsnit 2</b>	<b>103.560</b>	<b>104.415</b>	<b>103.709</b>	<b>-706</b>	<b>99</b>
DELREGNSKAB - 3 - Projektbevillinger	925	0	220	220	-
DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter	1.247	1.252	1.254	2	100
DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud	427	0	0	0	125
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	645	105	105	0	100
<b>Resultat for øvrige</b>	<b>2.319</b>	<b>1.357</b>	<b>1.359</b>	<b>2</b>	<b>100</b>
<b>Samlet driftsresultat</b>	<b>105.879</b>	<b>105.772</b>	<b>105.068</b>	<b>-704</b>	<b>99</b>

Specifikation af øvrige delregnskaber:

<b>Specifikation af øvrige delregnskaber</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Periodens forskkel</b>	<b>Forbrug i %</b>
<b>DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter</b>	<b>1.247</b>	<b>1.252</b>	<b>1.254</b>	<b>2</b>	<b>100</b>
FORMÅL - 32 - Provstirevision	1.247	1.252	1.254	2	100
<b>DELREGNSKAB - 7 - Folkekirkelige tilskud</b>	<b>427</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>
FORMÅL - 43 - Hørehæmmede	427	0	0	0	125
<b>DELREGNSKAB - 9 - Reserver</b>	<b>645</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
FORMÅL - 98 - Anlægsreserve	645	105	105	0	100



#### 4.1.2. Noter til balancen

Stiftet har ingen immaterielle anlægsaktiver.

Stiftet har ingen materielle anlægsaktiver.

<b>Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Debitorer	775	831
Andre tilgodehavender	3	0
Rejseskud	24	24
<b>Total</b>	<b>802</b>	<b>855</b>

<b>Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Periodeafgrænsning	2.509	2.641
Pensionsbidrag	30	57
Gruppeliv	17	17
Kontingenter	93	92
Låneforeninger	45	52
Boligbidrag	531	571
Varmebidrag	118	134
Nettoløn	3.235	3.188
Periodeafgrænsning FLØS	0	1
<b>Total</b>	<b>6.579</b>	<b>6.753</b>

Periodeafgrænsning består af barsel- og dagpengerefusioner samt A-skat, der forfalder januar 2021.

<b>Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelse	-1.960	-1.401
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-370	-325
Skyldige feriepenge	-18.169	-21.771
Periodeafgrænsninger	-93	-116
Over- / merarbejde	-38	-57
Menigheder og bindende stiftsbidrag <sup>1)</sup>	-2.522	-2.377
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-23.151</b>	<b>-26.048</b>

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag og videreførelse af overskud 195 t.kr. vedrørende Præsten og Udvalget for Hørehæmmede Vest for Storebælt.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Atp og feriekonto	-217	-179
Hensættelse feriegodtgørelse merarbejde	-2	0
AUB, AES og AFU	-151	-146
<b>Total</b>	<b>-370</b>	<b>-325</b>

<b>Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Skyldige omkostninger	-15	0
Forpligtelser	-78	-116
<b>Total</b>	<b>-93</b>	<b>-116</b>

Forpligtelser består af lokalløn 2020 til forudlønnede der udlignes i januar lønkørsel 2021 samt pensionsfejl der afventer lønsystem leverandøren KMD.

<b>Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Præster</b>	<b>-14.882</b>	<b>-18.005</b>
Skyldige feriepenge	-14.882	-9.058
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-8.947
<b>Fælles fonds præster</b>	<b>-766</b>	<b>-997</b>
Skyldige feriepenge	-766	-501
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-496
<b>Lokalfinansierede præster m.m.</b>	<b>-1.607</b>	<b>-1.356</b>
Skyldige feriepenge	-1.607	-665
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-690
<b>Administrativt ansatte</b>	<b>-913</b>	<b>-1.413</b>
Skyldige feriepenge	-913	-679
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-734
<b>Total</b>	<b>-18.169</b>	<b>-21.771</b>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

**Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse**

	<b>Antal</b>	<b>Pris</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Præstekjoler	8	22.000	176.000
Eventualforpligtelse i alt			176.000

Haderslev Stift har registreret 8 rekvisitioner til embedsdragter, der er udsendt i 2020, hvor forpligtelsen forventes at udgøre 176 t.kr.

Haderslev Stift var i forbindelse med tilbygningen til kontorbygningen på Ribe Landevej 35, sagsøgt af naboen med påstand om betaling af erstatning på 1.000.000 kr. samt procesrenter fra sagsanlæg, for påstået værdiforringelse af naboens ejendom. Søgsmålet støttedes på naboretlige grundsætninger. Efter afholdelse af syn- og skøn blev påstanden nedsat til kr. 450.000 samt procesrenter fra sagsanlæg. Stiftet har vedvarende afvist kravet. Retten i Sønderborg afsagde dom den 16. november 2020 hvor stiftet blev frifundet.

### 4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Stiftet har ikke indtægtsdækket virksomhed.

### 4.3. Specifikation af budgetafvigelser

Det samlede bevillingsregnskab udviser et netto overskud på 484 t.kr.

Delregnskab 2 – Præster og provster udviser et underskud på 276 t.kr. og der er med en bevillingsudnyttelse på 100 % tale om et tilfredsstillende resultat. Heraf er der på formål 21 – Løn 40/60 præster et mindreforbrug på 616 t.kr. og et merforbrug på feriepengeforpligtigelse på 2.559 t.kr.

Der har været 20 ledige stillinger i stiftet i 2020 og 78 ledighedsmåneder, den gennemsnitlige ledighedsperiode har udgjort 3,9 måned.

På formål 24 – Godtgørelser er der et mindre forbrug på 1.635 t.kr.

Delregnskab 3 – Stiftsadministration, udviser et netto overskud på 763 t.kr. heraf udgør formål 16 et merforbrug på 12 t.kr. vedr. SLM, Stifternes løncenter for menighedsråd og efter videreførelse til det reserverede projekt vedrørende det forbedrende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde med 220 t.kr. udgør formål 10 et mindreforbrug på 994 t.kr. ved udgangen af 2020.





## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

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

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	95.964	96.240	276
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		88.052	89.995	1.943
- heraf formål 22 - Fællesfondspræster		4.347	4.315	-32
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	-0	-0
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.565	1.930	-1.635
- heraf formål 26 - Præster med refusion		-	0	0
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	8.451	7.688	-763
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		6.955	5.961	-994
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		1.495	1.507	12
- heraf formål 99 - Projektbevillinger		-	220	220
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.252	1.254	2
7 - Folkekirkelige tilskud	Anden bevilling	0	0	0
9. - Reserver	Anden bevilling	105	105	-
- heraf formål 98 - Anlægsreserve		105	105	-
<b>I alt</b>		<b>105.772</b>	<b>105.288</b>	<b>-484</b>

### 4.4. Specifikation af årsværksforbrug

**Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug Præster - Haderslev Stift**

Sognepræster og fælles fondspræster - årsværk	2018	2019	2020
Normerede antal præstestillinger	167,9	168,0	168,0
Forbrug antal præstestillinger	167,4	167,0	163,9
Mer-/mindreforbrug	-0,5	-0,9	-4,0
Normede antal fælles fondspræster	8,55	8,7	8,7
Forbrug antal fælles fondspræster	8,5	8,6	8,4
Mer-/mindreforbrug	0,0	0,0	-0,2
Normering i alt	176,45	176,6	176,6
Forbrug indenfor normering i alt	175,9	175,7	172,4
Mer-/mindreforbrug	-0,6	-0,9	-4,2
Forbrug lokalt finansierede præster	9,6	10,4	10,2
Forbrug præster i alt	185,5	186,0	182,6



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Præster - fastansatte og vikarer - årsværk</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Normering (inkl. Fællesfundspræster)</b>	<b>176,5</b>	<b>176,6</b>	<b>176,6</b>
Forbrug tjenestemænd	154,0	156,3	155,9
Forbrug fastansatte OK	22,4	21,0	21,4
<b>Forbrug fastansatte i alt</b>	<b>176,4</b>	<b>177,3</b>	<b>177,3</b>
Vikar forbrug	4,7	5,9	5,2
<b>Præsteforbrug ex. barselsvikarer i alt</b>	<b>181,0</b>	<b>183,2</b>	<b>182,5</b>
<b>Mer-/mindreforbrug (mindreforbrug=negativt)</b>	<b>4,6</b>	<b>6,6</b>	<b>5,9</b>
Barselsvikarer	1,1	0,8	2,9
DP refusion barsel	-1,0	-1,1	-2,1
<b>Præsteforbrug barsel</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,8</b>
Lønrefusion	-1,3	-3,6	-5,8
DP refusion sygdom	-3,9	-3,6	-5,1
<b>Fradrag refusion i alt</b>	<b>-5,2</b>	<b>-7,2</b>	<b>-11,0</b>
<b>Total mer-/mindreforbrug</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,9</b>	<b>-4,2</b>
Lokalfin. Præster	9,6	10,4	10,2
<b><u>Præsteforbrug i alt - inkl. Lokalfin. Præster</u></b>	<b><u>185,5</u></b>	<b><u>186,0</u></b>	<b><u>182,6</u></b>



**Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug**

<b>Haderslev Stift</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Personaleopgaver for eksterne</b>			
Løn kirkefunktionærer	0,26	0,30	0,00
Løn præster inkl. FLØS	0,22	0,20	0,27
Ansættelse af præster	0,13	0,11	0,13
<b>Styrelse</b>			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,11	0,20	0,16
Sekretariat for stiftsråd	0,25	0,23	0,15
Byggesager vedrørende sogne	0,37	0,32	0,64
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	0,25	0,23	0,35
Sekretariatsfunktion for biskoppen	1,93	2,72	2,58
Opgaver under bindende stiftsbidrag	1,26	2,10	3,39
Legater og fonde	0,02	0,01	0,00
Valg af menighedsråd	0,05	0,03	0,18
Valg af stiftsråd	0,01	0,00	0,00
Valg af biskop	0,00	0,01	0,00
<b>Rådgivning</b>			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,11	0,06	0,05
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	0,73	0,76	0,56
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,08	0,07	0,09
<b>Økonomiopgaver for eksterne</b>			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,11	0,12	0,08
PUK og provstirevision	0,03	0,05	0,04
<b>Administration og hjælpefunktioner</b>			
Løn stift	0,03	0,05	0,09
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,78	0,78	0,63
Personalesager (stiftspersonale)	0,01	0,01	0,01
Generel ledelse	0,14	0,17	0,13
Intern administration	1,00	1,16	1,01
Hjælpfunktion - ejendomme/lejemål	0,28	0,45	0,29
Hjælpfunktion - acadre og post	0,99	0,66	0,73
Øvrige hjælpefunktioner	0,27	0,25	0,36
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,65	0,40	0,17
<b>Sum</b>	<b>10,10</b>	<b>11,44</b>	<b>12,12</b>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

Tabel 4.4.3 Årsværksforbrug i center

Stifternes Løncenter for Menighedsråd	Total for center			Heraf Roskilde Stift			Heraf Ribe Stift			Heraf Haderslev Stift		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
<b>Administration for menighedsråd</b>												
Lønopgaver	8,68	6,17	6,12	3,54	2,43	1,94	2,48	1,95	2,26	2,67	1,79	1,91
<b>Løncenterdrift og systemudvikling</b>												
Lønssystem, udvikling og implementering	0,91	0,00	0,00	0,58	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00
Løncenterdrift	2,10	2,94	2,59	1,31	1,88	1,38	0,16	0,31	0,31	0,63	0,75	0,89
<b>Sum</b>	<b>11,70</b>	<b>9,11</b>	<b>8,70</b>	<b>5,43</b>	<b>4,31</b>	<b>3,33</b>	<b>2,78</b>	<b>2,26</b>	<b>2,57</b>	<b>3,49</b>	<b>2,54</b>	<b>2,80</b>



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 4.5. Projektregnskaber

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

##### 4.5.1.1. Afsluttede projekter

Stiftet har ingen afsluttede projekter.

##### 4.5.1.2. Igangværende projekter

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

<b>Projekt: Autorisation Biskop Liturg</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Total</b>		
Budget	626	0	0	0	0	626	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	230	55	0	20	305	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	0	84	30	24	0	138	3-99	3-10
<b>I alt Projekt: Autorisation Biskop I</b>	<b>-626</b>	<b>314</b>	<b>84</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>-183</b>		
<b>Projekt: Gudsjeneste Biskop Liturg</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Total</b>		
Budget	1.252	0	0	0	0	1.252	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	245	216	96	40	596	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	1	141	68	211	0	422	3-99	3-10
<b>I alt Projekt: Gudsjeneste Biskop I</b>	<b>-1.251</b>	<b>385</b>	<b>284</b>	<b>307</b>	<b>40</b>	<b>-234</b>		
<b>Projekt: Sakramenter Biskop Liturg</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Total</b>		
Budget	1.252	0	0	0	0	1.252	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	427	428	264	24	1.144	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	3	88	79	329	0	500	3-99	3-10
<b>I alt Projekt: Sakramenter Biskop I</b>	<b>-1.249</b>	<b>516</b>	<b>507</b>	<b>593</b>	<b>25</b>	<b>392</b>		
<b>Projekt: Konference Biskop Liturg</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Total</b>		
Budget	447	0	0	0	0	447	3-99	3-10
Indtægt	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Løn	0	0	16	0	34	50	3-99	3-10
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	3-99	3-10
Omkostning	4	0	0	0	101	106	3-99	3-10
<b>I alt Projekt: Konference Biskop L</b>	<b>-443</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>-291</b>		



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

<b>Igangværende projekt:</b>	Forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde.
<b>Status for projektforsløbet/delresultat ultimo året</b>	<p>Autorisationsrapporten udkom i foråret 2018 og de øvrige rapporter udkom i 2019. I 2020 er der ført debat, bla. ved lokale debatmøder i stifter og provstier. Desuden planlagdes Midtvejskonference i april, som dog pga. coronaen måtte skubbes til lørdag den 16. januar 2021 og blev afholdt online. I 2020 er der i alt forbrugt kr. 219.704 og der videreføres kr. 317.676,46 til 2021.</p> <p>De videreførte midler planlægges brugt i 2021 dels til honorering af sekretærbistand i forbindelse med bearbejdning af det indkomne materiale i den såkaldte ”liturgipostkasse”, som lukker 26. marts, dels til en konference i november til drøftelse af de konkrete forslag, som vil blive udledt af debatten.</p>
<b>Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM</b>	-
<b>Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse</b>	Forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde, tillægsbevilling af 23. juni 2016, 3.578 t.kr. er godkendt forlænget til udgangen af 2021.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

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

#### 4.5.2.1. Afsluttede projekter

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

Projekt: Iflg. bygningssynsrapport	2016	2017	2018	2019	2020	Total	
Budget	0	0	0	0	105	105	9-98
Indtægt	0	0	0	0	0	0	9-98
Løn	0	0	0	0	0	0	9-98
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
Omkostning	0	0	0	0	105	105	9-98
<b>I alt Projekt: Iflg. bygningssynsrapport</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>Afsluttet projekt:</b>	Anlægsprojekt iflg. bygningssynsrapport
<b>Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen</b>	Arbejder på bygningerne Ribe Landevej 35 og 37 er delvis udført og afsluttet.
<b>Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen</b>	-
<b>Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling</b>	Ikke forbrugt 73 t.kr. ultimo 2020, er afregnet med AdF, som vedrører tagpap på carport og skure der ikke var nødvendigt at udskifte.

#### 4.5.2.2. Igangværende projekter

Stiftet har ingen igangværende projekter.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

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

#### 4.5.3.1. Afsluttede projekter

Tabel 4.5.3.1 Afsluttede anlægsprojekter (AdF anlæg) Haderslev Stift 2020 (t. kr.)

Projekt: Ribevej 35, 6100 Haderslev, til/ombyg							
	2016	2017	2018	2019	2020	Total	
Budget	0	0	6.094	0	0	6.094	9-98
Anskaffelse	0	0	989	4.479	256	5.724	9-98
Opskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
<b>I alt Projekt: Ribevej 35, 6100 Haderslev, til/ombyg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.105</b>	<b>4.479</b>	<b>256</b>	<b>-370</b>	

<b>Afsluttet projekt:</b>	Ny tilbygning og bygningsmæssige ændringer af Ribe Landevej 35.
<b>Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen</b>	Anlægsprojektet med et projektbudget på 6.094 t.kr., påbegyndt i 2018 og er afsluttet ved udgangen af 2020 med et mindreforbrug på 370 t.kr.
<b>Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen</b>	-
<b>Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling</b>	Der har været et mindreforbrug på byggepladsdrift, beløb afsat til forurenede jord, alarmsystem, køkkeninventar inkl. hårde hvidevare og garderobe.

#### 4.5.3.2. Igangværende projekter

Tabel 4.5.3.2 Igangværende anlægsprojekter (AdF anlæg) Haderslev Stift (t. kr.)

Projekt: Haderslev Nyt tag inkl. undertag og efterisolering							
	2016	2017	2018	2019	2020	Total	
Budget	0	0	0	0	962	962	9-98
Anskaffelse	0	0	0	0	0	0	9-98
Opskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
<b>I alt Projekt: Haderslev Nyt tag inkl. undertag og efterisole</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-962</b>	<b>-962</b>	

<b>Igangværende projekt:</b>	Nyt tag inkl. undertag og efterisolering Ribe Landevej 35
<b>Status for projektforløbet/delresultat ultimo året</b>	Anlægsbevilling fra anlægsreserven 2020 er videreført og udføres i 2021.





Evt. ændring i projektforudsætninger iflg. oplysning til KM	-
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	-

#### 4.6. Legatregnskaber

Stiftet har ingen legatregnskaber.

#### 4.7. Forvaltning af øvrige aktiver

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

<b>Andet aktiv: Foreningen Teologi for Voksne</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiver	111	106	217
Passiver	-111	-106	-217
<b>I alt Andet aktiv: Foreningen Teologi for Voksne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forvaltede andre aktiver i alt</b>	<b>111</b>	<b>106</b>	<b>217</b>

Foreningen Teologi for Voksne 217 t.kr. pr. 31.12.2019.



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

### 4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

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

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

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

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

#### Værdiansættelse

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

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

Immaterielle og materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages bunkning af IT-aktiver, og der aktiveres kun enkeltaktiver med en kostpris på 50.000 kr. eller derover og en forventet levetid på mere end ét år. Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Forbedringer af lejemål	4 år
Bygningsforbedringer	10 år
Inventar	3 år
Programmel	3-8 år
IT-hardware	3 år
Bunket IT-udstyr	3 år



## Årsrapport 2020 for Haderslev Stift

I forbindelse med investeringer af fællesfondens likvider, er den planlagte tidshorizont tre år. Derfor anvendes finansielle anlægsaktiver og ikke omsætningsaktiver. Der investeres i obligationer. Obligationer optages til købsværdi på balancen. Når obligationer sælges eller udtrækkes indgår en gevinst/et tab målt i forhold til købsværdien i årets resultat. Er der ved køb/salg en vedhængende renteudgift/indtægt så indgår denne også i årets resultat ved købs-/salgstidspunktet, svarende til de skattemæssige regler for håndtering af vedhængende rente. Ved årets udgang beregnes/reguleres urealiseret kursgevinst/-tab på obligationsbeholdningen, dvs. forskellen mellem den bogførte købsværdi og den aktuelle kursværdi. Den urealiserede kursgevinst/-tab indgår i driftsresultatet, og på særskilt egenkapitalkonto. Finansielle anlægsaktiver er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.

Fællesfondens egenkapital udgøres af egenkapitalen primo tillagt årets resultat, eventuelle reserveringer (Pensionsforpligtelsen, 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.