

Årsrapport 2016

for

Haderslev Stift



## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	2
2. Beretning .....	3
2.1. Præsentation af virksomheden .....	3
2.2. Virksomhedens omfang .....	4
2.3. Årets faglige resultater .....	6
2.4. Årets økonomiske resultat .....	10
2.5. Opgaver og ressourcer .....	13
2.6. Målrapporing .....	16
2.6.1. Skematisk oversigt over mål og resultater .....	16
2.7 Forventninger til det kommende år .....	23
3. Regnskab.....	25
3.1 Anvendt regnskabspraksis .....	25
3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse).....	26
3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring .....	28
3.4. Opfølgning på lønsumsloft.....	30
3.5. Bevillingsregnskab.....	31
4. Bilag .....	32
4.1. Noter til resultatopgørelse .....	32
4.2. Noter til balance .....	34
4.3. Indtægtsdækket virksomhed .....	36
4.4. Specifikation af årsværksforbrug.....	37

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

## 1. Påtegning

I henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden udarbejdes der en konsolideret årsrapport for fællesfonden. Årsrapporten affattes i henhold til gældende bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011.

Årsrapporten er sat op med visse lokale tilpasninger efter Moderniseringsstyrelsens vejledning af november 2016 (<http://www.modst.dk/OEAV/Vejledninger/~//media/Files-/ØAV/Vejledninger/Regnskabsområdet/Vejledning%20årsrapport%202016.pdf>) om udarbejdelse af årsrapporter og indeholder følgende elementer:

- Påtegning.
- Beretning, herunder målrapportering.
- Regnskab.
- Bilag.

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.

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 måloppstillingen 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 13. marts 2017.



Marianne Christiansen  
Biskop

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af virksomheden

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

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

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

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 statsforvaltningsdirektøren, eller en af direktøren udpeget stedfortræder, varetager funktionen som stiftamtmand i landets stifter.

Haderslev Stift omfatter 7 provstier, 173 sogne, 148 menighedsråd, Døvemenigheden for Syddjylland og Fyen, Det kirkelige udvalg for hørehæmmede i Vestdanmark, og 222 præster, heraf 7 provster. Under biskoppens tilsyn står desuden 4 valgmenigheder med deres præster samt 30 menigheder med 22 præster 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. skolekirkesamarbejde.
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. 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 opsummeres i en række hovedformål:

1. Rådgivning: Stiftsadministrationen yder juridisk og administrativ rådgivning til biskop i sager vedrørende præster og menighedsråd. Herudover rådgives menighedsråd og provstiudvalg i forbindelse med byggesager, herunder igangsætning af byggesagen. Stiftsadministrationen er servicefunktion over for stiftets provstiudvalg i lejesager, ved køb og salg af præsteboliger, i sager vedrørende bortforpagtning af præstegårdsbrug, ved køb og salg af arealer til brug for

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

kirke og kirkegård og andre ad hoc opgaver. Stiftsadministrationen rådgiver menighedsråd og provstiuvalg i personalesager og økonomiforhold. Der ydes endvidere rådgivning vedrørende gravstedsområdet, herunder kirkegårdsvedtægter og – takster.

2. Folkekirkens styrelse: Stiftsadministrationen varetager administrative opgaver for biskoppen i relation til rammerne for den kirkelige betjening af folkekirkens menigheder, herunder giver juridisk vejledning til biskoppen i sager om brug af folkekirkens kirker, fortolkning af menighedsrådsloven og menighedsrådsvalgloven og ansættelsesretlige forhold for præster. Stiftet varetager sekretariatsfunktionen for stiftsøvrigheden i forbindelse med godkendelsessager vedrørende kirker og kirkegårde, tilsynet med menighedsrådene og behandling af plansager. Stiftsadministrationen varetager sekretariatsfunktionen for stiftsrådet. Stiftsadministrationen samarbejder med Kirkeministeriet, Landsforeningen af Menighedsråd og andre kirkelige institutioner om folkekirkelige udviklingsopgaver m.v. Stiftsøvrigheden varetager sammen med provstiuvalget tilsynet med menighedsrådenes økonomiske forvaltning efter de bestemmelser, der er fastsat herom.
3. Folkekirkens personale: Stiftsadministrationen udfører administrative opgaver i forbindelse med de ansatte ved kirker og kirkegårde samt på præsteområdet, f.eks. godtgørelse og lønforhold. Gennem Folkekirkens Lønservice (FLØS) varetager administrationen i Haderslev Stift lønservice for menighedsrådenes ansatte. Endvidere administreres løn og tjenstlige ydelser for præsterne, stiftspersonale og pensionsudbetalinger til fratrådte kirkefunktionærer. Herudover ydes bistand i sager om personaleforhold ved kirker og kirkegårde i forbindelse med ansættelse, lønfastsættelse og afskedigelse.
4. Folkekirkens økonomi: Stiftsadministrationen varetager budget- og regnskabsopgaver i forbindelse med forvaltning af bevillinger fra fællesfonden, stiftsbudgetet og stiftskapitalerne.

Haderslev Stift arbejder for at sammenhængen mellem de gejstlige og administrative opgaver fastholdes. Stiftet som partner for provstier og menighedsråd på det kirkelige område forudsætter tætte relationer, mellem stiftsråd og provstiuvalg, og mellem menighedsråd/provstier og stiftet, også på det administrative område.

Stiftskontorcheferne anbefalede i 2012 biskopperne, at der udover Folkekirkens Administrative Fællesskab skulle etableres 4 fagcentre indenfor stiftsadministrationerne, hvilket biskopperne tiltrådte. De 4 fagcentre skulle etableres indenfor områderne:

1. Kapitaladministration/gravstedsregistrering (KAS/GIAS) ved Viborg og Århus stifter
2. Kirkefunktionærlønninger i FLØS ved Roskilde, Ribe og Haderslev stifter
3. Præstelønninger i FLØS ved Fyens stift, herunder stiftsadministrative lønninger i tilknytning til Folkekirkens Adm. Fællesskab i Lolland-Falsters stift
4. Screening af plansager ved Aalborg stift

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

Sideløbende med dannelsen af de 4 fagcentre skulle etableres en forsikringsenhed i Københavns og Helsingør stifter.

## 2.2. Virksomhedens omfang

Af nedenstående tabel fremgår, at det kirkelige arbejde i stiftet som helhed er gennemført ved 172,3 årsværk og at der i alt er anvendt 85.869 t.kr. til dette formål.

## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

På stiftsadministrationens område er der i alt anvendt 10,0 årsværk, i alt 6.030 t.kr. på betjening af stiftsadministrationens hovedområder og 2,5 årsværk, i alt 1.390 t.kr., til udvikling og implementering af Stifternes løncenter for menighedsråd.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

De samlede økonomiske aktiviteter for Haderslev Stift udgør:

**Tabel 2.2.1 Haderslev Stifts økonomiske hovedtal 2016 (t. kr.)**

		<b>Bevilling</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Præster</b>				
Kirkeligt arbejde	Omkostning	86.600	85.869	172,3
	Statsrefusion m.m.	-31.599	-31.575	
<b>Præster</b>	<b>Netto</b>	<b>55.001</b>	<b>54.294</b>	<b>172,3</b>
<b>Stiftsadministration</b>				
Personaleopgaver for eksterne	Omkostning	840	515	0,8
	Indtægt	-6	-10	
Styrelse	Omkostning	7.887	4.837	7,9
	Indtægt	-54	-91	
Rådgivning	Omkostning	1.101	675	1,1
	Indtægt	-8	-13	
Økonomiopgaver for eksterne	Omkostning	192	118	0,2
	Indtægt	-1	-2	
<b>Stiftsadministration</b>	<b>Netto</b>	<b>9.951</b>	<b>6.030</b>	<b>10,0</b>
<b>Stifternes Løncenter for Menighedsråd</b>				
Lønopgaver	Omkostning	1.077	1.390	2,5
	Indtægt	-	-	
<b>Stifternes Løncenter for Menighedsråd</b>	<b>Netto</b>	<b>1.077</b>	<b>1.390</b>	<b>2,5</b>
<b>Total</b>	<b>Netto</b>	<b>66.028</b>	<b>61.714</b>	<b>185</b>

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

## 2.3. Årets faglige resultater

Det gejstlige område.

Den del af stiftets aktiviteter, der er båret af stiftsbidraget og besluttet af stiftsrådet spiller en rolle, når de faglige resultater på det gejstlige område skal beskrives, selv om de umiddelbart ligger uden for denne rapport's område. Det gælder gruppesupervision for præster, individuelle efteruddannelsesforløb for præster, kommunikationsarbejdet, Haderslev stifts skole-kirke-tjeneste, samt den mangfoldighed af inspirationsdage og kurser, der udbydes til menighedsråd, præster og ansatte og andre interesserede, inden for områderne, diakoni, gudstjenesteliv, mission og tværkulturelt møde, religionspædagogik, spiritualitet, kirkemusik, migrantarbejde, reformationsfejring mm. For at øge "remtrækket" mellem provstiudvalg og stiftsråd med hensyn til forståelsen af fælles opgaver og placeringen af disse på henholdsvis provsti- og stiftsniveau afholdes årligt et fællesmøde mellem stiftsråd og provstiudvalg samt stiftsudvalgene.

## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Haderslev stift gennemførte i 2015 tælling af deltagere i sognenes gudstjenester og øvrige kirkelige begivenheder. Tællingen afsluttedes 1. februar 2016, og dataene er blevet behandlet i FUVs regi af Steen Marquardt Rasmussen til en rapport, som fremlagdes på det årlige landemøde, og som har givet anledning til megen medieomtale – faktisk udelukkende af positiv karakter. Rapporten kan ses her: <http://docplayer.dk/28774515-Vedr-kirketaelling-haderslev-stift-side-1-af-8.html>. En del præster har naturligvis været involveret i tællingen, som i øvrigt også er blevet praktisk gennemført af ansatte og menighedsrådsmedlemmer. Det har været et meget tidskrævende arbejde for stiftets ansatte at vejlede og gennemgå data for fejlkilder. Arbejdet har givet anledning til en del anbefalinger af forbedringer i de kirkeministerielt drevne it-løsninger til indsamling af data. Datamængden er desuden stillet til rådighed for forskning.

Stiftsadministrationen varetog også i år forberedelsen af det årlige landemøde, hvor ca. 640 menighedsrådsmedlemmer, præster og ansatte deltog. Det er et vigtigt sted for stiftets personale at møde menighedsrådsmedlemmerne og udbygge det personlige kendskab det sognenes liv og nøglepersoner, ligesom vi lægger vægt på, at stiftsadministrationen er repræsenteret ved særlige lejligheder i sognene, når afslutningen af større byggesager og istandsættelser markeres.

I forhold til den stigning på personaletiltagskontoen i forbruget af psykologbistand eller individuel supervision til præster, som konstateredes sidste år, har vi taget initiativ, dels i arbejdsmiljøudvalget til en målrettet indsats over for stress og dårligt psykisk arbejdsmiljø, dels til procedurer, som i højere grad afklarer, om en præsts behov for psykologbistand bunder i forhold, der vedrører arbejdspladsen eller i forhold af mere personlig karakter i forbindelse med embedets varetagelse. Alle præster bliver nu først tilbudt en samtale med en af stiftets supervisorer, før det overvejes, om problemerne skal adresseres via psykologbistand, Arbejdsmedicinsk Klinik eller via en indsats for at ændre forhold i arbejdet.

Vi har i 2016 haft en usædvanlig tung og omfattende konfliktsituation, som har trukket meget store vekslers på personaletiltagskontoen til konsulentbistand. Det er ikke en situation, vi forudser, vil opstå igen.

Præstebevillingen.

Det stadige fokus på fordelingen af præstestillingerne sammenholdt med befolkningsudviklingen fører til i nogle tilfælde til pastoratsammenlægninger, i andre tilfælde til, at en sognepræstestilling tilføjes en stifts- eller provstidækkende funktion til løsning af særlige opgaver.

I 2016 sammenlagdes i Sønderborg provsti Sottrup og Nybøl sogne til ét pastorat, tilsvarende sammenlagdes Ketting og Asserballe sogne. I Hedensted provsti sammenlagdes As-Klakring og Juelsminde pastorater til ét pastorat.



## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Den generelle nedgang i antallet af ansøgere til præsteembederne ramte også i 2016 i særlig grad de sønderjyske egne. Tre stillinger (1 i Aabenraa og 2 i Sønderborg provsti) har det været nødvendigt at besætte med årsvikarer, efter at stillingerne har været opslået to gange, uden at der fandtes egnede kandidater.

Det er dog trods alt endnu undtagelsen. I 2016 blev 20 præstestillinger opslået (OA- og tjenestemandstillinger), af dem måtte 5 genopslås, hvilket er et procentvis fremskridt fra året før. Derudover besattes 6 vikariater.

I 2016 indlagdes en 25%-kvote i en sognepræstestilling til arbejdet med projektet Kirke på Landet.

Det administrative område – stiftsadministrationen.

Ud over stiftets almindelige driftsopgaver, har 2016 været kendetegnet ved følgende:

Menighedsrådsvalget 2016 har fyldt meget på det kommunikative område. Stiftet har arbejdet med omtale af menighedsrådsarbejdet og -valget via møder, på stiftets hjemmeside, igennem stiftets nyhedsbreve, via pressemeddelelser mv. Videre har stiftet bistået menighedsrådene i selve valgprocessen, med blandt andet indtastning i kandidatsystemet og validering af lister, kandidater og stedfortrædere. Arbejdet kan aflæses i tabel 4.4.2, "Valg af stiftsråd" og "Opgaver under bindende stiftsbidrag".

Præsternes arbejdsmiljø – APV. Som en ny arbejdsopgave har stiftet understøttet stiftets arbejdsmiljøgrupper og arbejdsmiljøudvalg i arbejdet med APV skemaerne og handleplanerne. Selve kortlægningen (udsendelse og modtagelse af APV-skemaer) blev gennemført i 2015, men arbejdet med at udarbejde handleplaner i arbejdsmiljøgrupperne og indsamle tilbagemeldinger til arbejdsmiljøudvalget er gennemført i 2016. Stiftet har administrativt understøttet processerne i arbejdsmiljøgrupper og arbejdsmiljøudvalget, og arbejdet har været præget af pionerarbejde, hvor forskellige tilgange til arbejdet har været udfordrende og tidskrævende. Arbejdet kan aflæses i tabel 4.4.2, "sekretariatsfunktion for biskop".

Reformationsfejringen 2017. Stiftet har såvel administrativt som kommunikativt understøttet sognenes, provstiernes og stiftets arbejde med tilrettelæggelse og planlægning af arrangementer i forbindelse med fejring af reformationsjubilæet i 2017. Arbejdet kan aflæses i tabel 4.4.2, "sekretariatsfunktion for biskop".

Ansættelse af en asylkoordinator i stiftet. Pr. 1/10 2016 ansatte stiftet en asylkoordinator i en ny tidsbegrænset deltidsstilling. Stiftsrådet har besluttet at oprette en midlertidig stilling på to år til at understøtte sognenes modtagelse og integration af migranter, asylansøgere, og indvandrere rundt omkring i stiftets sogne. Stillingen finansieres af stiftsbidraget. Arbejdet kan aflæses i tabel 4.4.2, "sekretariat for stiftsudvalg".

## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Præster – lønforhandling. Ud over selve lønforhandlingerne har stiftet bistået biskoppen med en tilretning af stiftets lønpolitik for præsterne set i lyset af de i 2015 indvundne erfaringer. Arbejdet kan aflæses i tabel 4.4.2, ”sekretariatsfunktion for biskop”.

Stiftets rådgivning af menighedsråd vedrørende kirkefunktionærer. Rådgivningen er stik imod stiftets intention endnu en gang faldet, og udgør nu 0,24 årsværk, mod 0,78 årsværk i 2014. Faldet kan direkte henføres til etablering af løncentret, idet det i vidt omfang er de samme medarbejder der både arbejder i løncentret og yder rådgivningen til menighedsrådene, sammenholdt med den omstændighed at løncentret har krævet flere ressourcer.

Det administrative område – Stifternes løncenter for menighedsråd.

Pr. 1. april 2016 gik løncentret i drift. Haderslev Stift udgør den ene af tre afdelinger i et fælles stiftsligt løncenter. Stiftet betjener menighedsråd i Viborg, Århus og Haderslev stifter. Samtidig med idriftsættelse af selve løncentret og betjening af de nye menighedsråd, har arbejdet med en organisatorisk implementering af centret fyldt meget. Det gælder såvel den interne som eksterne organisering af centret. Opgaven med etablering og implementering af det nye løncentret har været en større arbejdsopgave end oprindeligt skønsmæssigt vurderet tilbage i 2010. Stiftets bevilling til center opgaven har været for lille og stiftet har både anvendt akkumuleret overskud på stiftsadministrationens lønbevilling og en ekstra bevilling fra centerimplementeringspuljen for at få driften til at hænge sammen. Løncentrets og afdelingernes økonomi fremgår af tabel 2.5.1a. Årsværksforbruget fremgår af tabel 2.5.5. Stiftet fuldmægtig var ligeledes i 2016 frem til og med marts måned, frikøbt som projektleder på implementeringsprojektet. Vedkommende har brugt 0,32 årsværk på denne opgave, hvilket forklarer stiftets samlede forbrug på 0,81 årsværk på denne opgave.

## 2.4. Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat udviser et overskud på 4.327 t.kr. Heri indgår tillægsbevilling på 3.578 t.kr. for årene 2016 til 2018 til forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde. Resultatet vurderes at være tilfredsstillende.

**Tabel 2.4.1 Haderslev Stift økonomiske hovedtal (t. kr.)**

	2014	2015	2016
<b>Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)</b>	<b>-69.955</b>	<b>-70.194</b>	<b>-72.870</b>
- heraf indtægtsført bevilling	-69.861	-70.098	-72.776
- heraf salg af varer og tjenester	-94	-95	-93
<b>Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)</b>	<b>61.952</b>	<b>64.191</b>	<b>63.364</b>
-heraf løn	54.646	56.590	55.557
- heraf afskrivninger	21	21	0
- heraf øvrige omkostninger	7.285	7.580	7.806
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-8.003</b>	<b>-6.003</b>	<b>-9.506</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-498</b>	<b>-842</b>	<b>-4.344</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-495</b>	<b>-838</b>	<b>-4.327</b>

Stigning i omsætningsaktiver skyldes blandt andet tildeling af likviditet fra Det Administrative Fællesskab.

**Tabel 2.4.2. Haderslev Stift balance (t. kr.)**

	2014	2015	2016
Anlægsaktiver i alt	21	0	0
Omsætningsaktiver	6.440	10.427	14.794
<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.461</b>	<b>10.427</b>	<b>14.794</b>
Egenkapital	6.132	2.129	-2.199
Hensatte forpligtelser	0	0	0
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-12.593	-12.555	-12.595
<b>Passiver i alt</b>	<b>-6.461</b>	<b>-10.427</b>	<b>-14.794</b>

I den følgende tabel vises resultatet fordelt på delregnskaber og for delregnskab 2 og 3 også på formål.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

**Tabel 2.4.3. Haderslev Stifts administrerede udgifter og indtægter 2016 (t. kr.)**

Delregnskab	Bevillingstyper	Budget	Regnskab	Afvigelse	Note
2. - Præster og provster	Lovbunden bevilling	55.001	54.294	-707	4.1.2.
- heraf formål 21 - Løn 40/60 præster		47.052	46.977	-76	
- heraf formål 22 - Fællesfundspræster		4.246	4.265	20	
- heraf formål 23 - Barselsvikarer		0	-0	-0	
- heraf formål 24 - Godtgørelser		3.385	3.198	-186	
- heraf formål 27 - Feriepengeforpligtelse		318	-146	-465	
3. – Stiftsadministrationer	Driftsbevilling	11.027	7.420	-3.607	4.1.3.
- heraf formål 10 - Generel virksomhed		9.951	6.030	-3.921	
- heraf formål 16 - Bevillingsfinansieret center		1.077	1.390	314	
6 – Folkekirkens fællesudgifter	Driftsbevilling	1.464	1.451	-13	4.1.6.
31 – Pension, tjenestemænd	Lovbunden bevilling	5.284	5.284	-	4.1.31.
<b>I alt</b>		<b>72.776</b>	<b>68.449</b>	<b>-4.327</b>	

Præstebevillingen (delregnskab 2) er en samlet bevilling til alle stifter, og skal samlet overholdes for de 10 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/afskedigelse, terminer på udskiftning af præstekjoler, samt geografiske forhold i forhold til f.eks. kørselsomkostninger. For Haderslev Stift betyder det, at stiftet har et mindre forbrug på 186 t.kr. som hovedsagelig skyldes et mindre forbrug i 2016 til fast befordring.

Omkostningerne til tjenestemandspension (delregnskab 31) er en lovunden omkostning. Et eventuelt mindre forbrug i forhold til stiftets bevilling bliver overført til fællesfonden ved årets slutning. Er der generelt et mindre forbrug på området i fællesfonden, hensættes dette til fremtidige pensionsforpligtelser.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Tabel 2.4.5 HaderslevStifts udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2016 (t. kr.)

Tillægsbevillinger	Dokument.nr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
Haderslev Stift - Arbejdsudvalg liturgisk arbejde	78217/16	2.250	1.328	3.578	3.578	0	0	3-10
Haderslev stift - omflytning præstelønsbevilling	154051/16	-1.200	0	-1.200	-1.200	0	0	2-21
Haderslev Stift - bevillingsomflytning e-boks	74701/16	0	-56	-56	-56	0	0	3-10
Haderslev Stift bevillingsomflytning stiftscentre	154739/16	-159	0	-159	-159	0	0	3-10
Haderslev Stift bevillingsomflytning stiftscentre	154739/16	622	0	622	622	0	0	3-16
<b>Puljebevillinger</b>		<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt</b>	<b>Modtaget</b>	<b>Tilbageført</b>	<b>Tilgode</b>	<b>Dim.</b>
Haderslev Stift anlægspulje 2016	45254/16	0	561	561	363	0	199	3-10
Haderslev stift 2015		0	662	662	464	199	0	3-10
Haderslev Stift centerimplementering	151579/16	365	90	454	454	0	0	3-16
<b>Tillægsbevillinger i alt</b>		<b>1.878</b>	<b>2.586</b>	<b>4.464</b>	<b>4.067</b>	<b>199</b>	<b>199</b>	

Stiftet har i 2016 modtaget tillægsbevillinger til imødegåelse af omkostninger til biskoppernes liturgiske arbejdsudvalg og centerimplementering. Der er i 2016 anvendt 464 t.kr. af bevilling fra anlægspuljen 2015. Herved er hele anlægspuljen 2015 brugt. Vedrørende anlægspuljen 2016 er der anvendt 363 t.kr. til anlægsarbejder på bygningerne Ribe Landevej 35 - 37 og der er tilbageført 199 t.kr.

## 2.5. Opgaver og ressourcer

Tabel 2.5.1 Haderslev Stift - økonomiske hovedtal 2016 (t. kr.)

Opgave	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
<b>Delregnskab 2 - Kirkeligt arbejde</b>	<b>-55.001</b>	<b>-100</b>	<b>54.394</b>	<b>-707</b>
<b>Delregnskab 3 - Stiftsadministration</b>	<b>-11.027</b>	<b>-115</b>	<b>7.535</b>	<b>-3.607</b>
Formål 10 - Generel virksomhed	-9.951	-115	6.145	-3.921
- heraf generel ledelse og administration	-3.583	-41	2.212	-1.412
- heraf personaleopgaver for eksterne	-534	-6	330	-210
- heraf styrelse	-5.013	-58	3.095	-1.975
- heraf rådgivning	-700	-8	432	-276
- heraf økonomiopgaver for eksterne	-122	-1	75	-48
Formål 16 - Bevillingsfinansieret center	-1.077	0	1.390	314
- heraf Kirkefunktionærcenter	-1.077	0	1.390	314
<b>Total</b>	<b>-66.028</b>	<b>-215</b>	<b>61.929</b>	<b>-4.314</b>

Tabel 2.5.1a Stifternes Løncenter for Menighedsråds økonomiske hovedtal 2016 (t. kr.)

	Total center	Heraf Roskilde Stift	Heraf Ribe Stift	Heraf Haderslev Stift
<b>Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)</b>	<b>-2.833</b>	<b>-1.037</b>		<b>-720</b>
- heraf indtægtsført bevilling	-2.833	-1.037		-720
- heraf salg af varer og tjenester	0	0		0
<b>Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)</b>	<b>3.993</b>	<b>1.518</b>		<b>1.085</b>
-heraf løn	3.796	1.507		987
- heraf afskrivninger	0	0		0
- heraf øvrige omkostninger	196	10		97
<b>Årets resultat</b>	<b>1.160</b>	<b>481</b>		<b>365</b>

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Tabel 2.5.2. Haderslev Stifts årsværksforbrug præster</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
<b>Årsværksnormering præster</b>	<b>176,7</b>	<b>176,7</b>	<b>176,7</b>
Tjenestemandsansatte præster	156,8	155,4	153,4
Overenskomstansatte præster	18,5	17,5	19,3
<b>Fastansatte i alt</b>	<b>175,3</b>	<b>172,9</b>	<b>172,7</b>
Barselsvikarer	1,7	1,8	1,2
Vikarer i øvrigt	2,3	3,9	2,0
<b>Vikarer i alt</b>	<b>3,9</b>	<b>5,8</b>	<b>3,2</b>
<b>Forbrug indenfor normering i alt</b>	<b>179,3</b>	<b>178,6</b>	<b>175,9</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>2,6</b>	<b>1,9</b>	<b>-0,8</b>
Fradrag for lønrefusioner m.m.	-4,6	-3,3	-3,6
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster i alt</b>	<b>-2,0</b>	<b>-1,4</b>	<b>-4,4</b>

<b>Tabel 2.5.3. Haderslev Stift årsværksforbrug pr. præstetype</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
<b>Normering</b>	<b>176,7</b>	<b>176,7</b>	<b>176,7</b>
Sognepræster	165,7	166,6	163,7
Fællesfundspræster	9,0	8,7	8,6
<b>Forbrug i alt (efter fradrag for lønrefusion)</b>	<b>174,7</b>	<b>175,3</b>	<b>172,3</b>
<b>Mer-/mindreforbrug af årsværk præster</b>	<b>-2,0</b>	<b>-1,4</b>	<b>-4,4</b>
<b>Årsværksforbrug udenfor normering</b>			
Lokalfinansierede præster	10,1	9,4	11,1

Årsværksnormeringen fremgår af Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, LBK nr. 331 af 29. marts 2014 §20 stk. 2, hvor der er normeret 1892,8 stillinger, hvortil kommer 100 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.

Det normerede antal præstestillinger i Haderslev Stift er 176,7 årsværk. I 2016 var der i alt 11,1 årsværk fordelt på 24 præster i lokalfinansierede stillinger. Der har været 19 ledige stillinger i stiftet i 2016 og den gennemsnitlige ledighedsperiode har udgjort 3,6 måned.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Tabel 2.5.4. Haderslev Stifts årsværksforbrug</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>	<b>Årsværk</b>
<b>Stifts administration</b>	<b>10,1</b>	<b>10,6</b>	<b>10,0</b>
Personaleopgaver for eksterne	1,5	1,6	0,5
Styrelse	3,9	4,4	5,0
Rådgivning	1,3	1,1	0,7
Økonomiopgaver for eksterne	0,2	0,1	0,1
Generel ledelse og administration	3,2	3,4	3,6
<b>Stiftsadministrative centre</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>2,5</b>
Kirkefunktionærløncenter	0,0	0,4	2,5
<b>Stifts administration i alt</b>	<b>10,1</b>	<b>11,0</b>	<b>12,5</b>

I stiftets årsværksforbrug indgår de af stiftsrådet via stiftsbidraget finansierede stillinger på kommunikationsområdet (deltidsstilling – 92%) og asylområdet (deltidsstilling - 50%).

Stiftets fuldmægtig har i de første tre måneder af 2016 været projektleder på organisationsdelen af løncenterprojektet.

**Tabel 2.5.5 Stiftsadministrationens center**

	<b>Total for center</b>	<b>Roskilde</b>	<b>Heraf Ribe</b>	<b>Haderslev</b>
	<b>2016</b>	<b>Stift</b>	<b>Stift</b>	<b>Stift</b>
	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>
<b>Stifternes Løncenter for Menighedsråd</b>				
<b>Administration for menighedsråd</b>				
Lønopgaver	4,77	1,83	1,48	1,46
<b>Løncenterdrift og systemudvikling</b>				
Lønssystem, udvikling og implementering	2,06	0,79	0,46	0,81
Løncenterdrift	1,10	0,65	0,21	0,24
<b>Sum</b>	<b>7,93</b>	<b>3,27</b>	<b>2,15</b>	<b>2,51</b>



## 2.6. Målrapportering

### 2.6.1. Skematisk oversigt over mål og resultater

<b>Menighedsråd</b>	
<b>Mål:</b> Fuldtallige menighedsråd i forbindelse med menighedsrådsvalget 2016	
<b>Mål og skalering</b> Stifterne skal hver især lave en beskrivelse af deres indsats i forbindelse med at støtte menighedsrådene i arbejdet med at blive fuldtallige ved menighedsrådsvalget i 2016. Målet er opfyldt, såfremt stiftets beskrivelse er sendt til ministeriet ved udgangen af 2016. Målet er ikke opfyldt, såfremt stiftet ikke har sendt beskrivelsen til ministeriet ved udgangen af 2016.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Stiftet skal i forbindelse med menighedsrådsvalget støtte menighedsrådene i arbejdet med at blive fuldtallige.	Ultimo 2016
<b>Resultat</b>	Stiftet har udarbejdet og sendt en beskrivelse til ministeriet den 28. december 2016. Derved er målet opfyldt.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er tilfredsstillende.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Undersøgelse af stifternes opgavevaretagelse</b>	
Flerårigt mål: Fælles undersøgelse af stifternes opgavevaretagelse i forhold til samarbejdspartnere, herunder samarbejdspartnerne forventninger og tilfredshed med henblik på at afstemme stifternes rolle som myndighed og serviceinstitution.	
<b>Mål og skalering.</b> Der skal udføres en brugerundersøgelse i 2018. Tidsplanen ser ud som følger: 2016: Indhold af undersøgelsen afklares 2017: Der gennemføres udbud af opgaven 2018: Undersøgelsen gennemføres og afrapporteres 2016: Målet er opfyldt, hvis undersøgelsens indhold er afklaret ved udgangen af 3. kvartal 2016. Målet er delvist opfyldt, hvis undersøgelsens indhold er afklaret ved udgangen af 2016. Målet er ikke opfyldt, hvis undersøgelsens indhold ikke er afklaret ved udgangen af 2016.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Stiftet leverer en række ydelser, og har en række af samarbejdspartnere. Stifterne skal i de kommende år undersøge brugernes forventninger og holdninger til stifternes opgavevaretagelse.	Ultimo 2016 - deadline blev udsat efter anmodning fra stiftskontorcheferne. Baggrunden var et ønske om at drøfte beskrivelsen af undersøgelsen inden den blev fremsendt til KM
<b>Resultat</b>	Der er ultimo 2. november 2016 fremsendt en beskrivelse af den undersøgelse, som stifterne finder hensigtsmæssig at gennemføre. Kirkeministeriet har imidlertid givet udtryk for, at den undersøgelse, der er beskrevet, ikke levede op til deres forventninger. Kirkeministeriet er opmærksom på, at dialogen om resultatmålet ikke har været god nok til at afstemme forventningerne.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Indsatsen vurderes at være tilfredsstillende.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Byggesager</b>	
<b>4-årigt mål:</b> Hurtig og effektiv sagsbehandling	
<b>Målepunkter og skalering</b>	
<p><b>Delmål 1</b>  Der måles på den samlede behandlingstid hos stiftsadministrationen og konsulenter, samt på sagsbehandlingstiden i stiftsadministrationen alene. Der måles på sager, der er påbegyndt fra og med den 1. april.  Målet er opfyldt, hvis 80% af alle byggesager er godkendt indenfor 105 kalenderdage, og hvis sagsbehandlingstiden isoleret set i stiftsadministrationen i 80% af sagerne sker indenfor 35 kalenderdage.  Målet er delvist opfyldt, hvis enten behandlingstiden eller sagsbehandlingstiden sker inden for de fastsatte mål.  Målet er ikke opfyldt, hvis behandlingstiden udgør mere end 105 kalenderdage i mere en 20% af sagerne, og sagsbehandlingstiden udgør mere end 35 kalenderdage i mere end 20% af sagerne, anses målet ikke for opfyldt.</p> <p><b>Delmål 2</b>  Målet er opfyldt, såfremt stifterne senest den 31. oktober har leveret et beslutningsoplæg til ministeriet, der kan drøftes på samrådet med ministeriet 28. november (administrativt møde uden ministeren).  Målet er ikke opfyldt, såfremt stifterne den 31. oktober ikke har leveret et beslutningsoplæg til ministeriet.  Det overordnede mål er opfyldt, såfremt begge de to delmål er opfyldt.</p>	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<p><i>Delmål 1</i>  Stiftsøvrigheden har godkendelseskompetencen i en række sager efter lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. Behandlingen af sagerne skal – under hensyn til konsulenthøring – ske hurtigt og effektivt.</p> <p><i>Delmål 2</i>  For at fremskynde sagsbehandlingen i ukomplicerede sager, skal stifterne og ministeriet i fællesskab forsøge at udvikle et differentieret mål, der tager højde for sagernes varierende kompleksitet.  Det er hensigten, at målet skal indgå i resultataftalen for 2017.</p>	Ultimo 2016
<b>Resultat</b>	<p><b>Delmål 1:</b>  Der er i 2016 behandlet i alt 82 sager, hvoraf 6 sager ikke har overholdt sagsbehandlingstiden isoleret i stiftsadministrationen på 35 kalenderdage.  Målet er opfyldt, eftersom 92,68 % af byggesagerne er behandlet indenfor fristen.  3 sager har ikke overholdt den samlede sagsbehandlingstid på 105 kalenderdage.  Målet er opfyldt, eftersom 96,34 % af byggesagerne er behandlet indenfor fristen.</p> <p><b>Delmål 2:</b>  Der er fremsendt forslag til mål for byggesagerne i 2017 til Kirkeministeriet den 20. september 2016.</p>
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er tilfredsstillende.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Provstirevision</b>	
<b>2 årigt mål:</b> Stifterne skal understøtte sogne og provstier i på bedre vis at udnytte eksisterende muligheder i aftalerne med provstirevisorerne.	
<b>Målepunkter og skalering</b> Målet er opfyldt, hvis stifterne har udarbejdet en vejledning og en strategi for anvendelse ved udgangen af 2. kvartal i 2016. Målet er opfyldt, hvis stifterne har udarbejdet en vejledning og en strategi for anvendelse ved udgangen af 3. kvartal i 2016. Målet er ikke opfyldt, hvis ikke stifterne ved udgangen af 3. kvartal 2016 har udarbejdet en vejledning og en strategi for anvendelse.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Stifterne udarbejder en vejledning til sogne og provstier, om brug af ydelser, der ligger inden for aftalerne med provstirevisorerne - herunder at provstiudvalgene sørger for at afholde de møder, som de har mulighed for i henhold til den kontrakt der er indgået med provstirevisorerne. Det drejer sig fx om opstartsmøde i forhold til revisionen af det kommende regnskab, men også en revisionsmæssige afrapportering af den afsluttede revision. Herudover udarbejder stifterne en strategi for, hvordan provstier og sogne kommer til at bruge vejledningen,	2. kvartal 2016 – der blev anmodet om udsættelse til 3. kvartal 2017 og det blev imødekommet.
<b>Resultat</b>	Stifterne har den 26. september 2016 sendt vejledning og strategi til ministeriet og derved er målet opfyldt.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er tilfredsstillende

<b>Rekruttering og fastholdelse af præster</b>	
<b>Mål:</b> Stifterne understøtter en god arbejdsplads med henblik på fastholdelse og rekruttering.	
<b>Målepunkter og skalering</b> Målet er opfyldt, hvis delmål 1 er nået ved udgangen af 4. kvartal og delmål 2 er nået ved udgangen af 2. kvartal. Målet er delvist opfyldt, hvis delmål 1 er nået ved udgangen af 4. kvartal og delmål 2 er nået ved udgangen af 3. kvartal. Målet er ikke opfyldt, delmål 1 ikke er nået ved årets udgang og delmål 2 ikke er nået ved udgangen af 3. kvartal.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
<i>Delmål 1</i> APV: Målet er at udfærdige en vejledning, om hvornår der udføres APV i provstierne og en standardiseret afrapporteringsform på handleplaner. <i>Delmål 2</i> Stifterne skal udarbejde overordnede retningslinier for rekruttering i yderområder, som kan danne grundlag for videre drøftelserne i stifterne.	2. kvartal
<b>Resultat</b>	Delmål 1: Stifterne har udarbejdet og fremsendt en vejledning til APV-systemet  Delmål 2 Stifterne har i fællesskab udarbejdet initiativer, der skal fremme rekrutteringen for præster i yderområderne. Fremsendt til Kirkeministeriet den 26. september 2016.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er tilfredsstillende.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Niveau 2-forhandlinger</b>	
<b>Mål:</b> Varetagelse af niveau 2-forhandlinger for kirkefunktionærer og organister	
<b>Målepunkter og skalering</b> Hvis 95 % af møderne er afholdt inden for en måned, eller andet er aftalt, og såfremt menighedsrådet ikke er ifaldet bod, anses målet for opfyldt Målet er delvist opfyldt, hvis 85 % af møderne afholdt inden for en måned, eller andet er aftalt, og såfremt menighedsrådet ikke er ifaldet bod. Målet er ikke opfyldt, hvis mindre end 85 % af møderne afholdt inden for en måned, eller såfremt menighedsrådet er ifaldet bod.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Stiftsadministrationerne skal i forbindelse med forhandlingerne i niveau 2 under organisationsaftalen for kirkefunktionærer og overenskomsten for organister, afholde møde inden for en frist af en måned, med mindre andet er aftalt, og dermed undgår at ifalde bod for brud på overenskomst/organisationsaftale.	Ultimo 2016
<b>Resultat</b>	Der har i 2016 været 4 sager, hvor der er aftalt møde indenfor en frist af en måned.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er tilfredsstillende.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Udarbejdelse af virksomhedsplan 2016-2020</b>	
<b>Flerårigt mål:</b> Stiftsadministration udarbejder en virksomhedsplan i 2016 for stiftskontorets udvikling i perioden 2016-2020.	
<b>Målepunkter og skalering</b> Målet er opfyldt hvis en virksomhedsplan indeholdende alle fem punkter foreligger inden udgangen af 3. kvartal  Målet er opfyldt hvis en virksomhedsplan indeholdende alle fem punkter foreligger senest 15. november.  Målet er ikke opfyldt, hvis planen enten ikke indeholder alle fem punkter, eller ikke foreligger inden 15. november.	
<b>Resultatkrav</b>	<b>Deadline</b>
Haderslev Stift skal i 2016 udarbejde en virksomhedsplan. Virksomhedsplanen skal indeholde biskoppens vision, mission og målsætninger for stiftskontorets udvikling i perioden. Planen skal som minimum indeholde følgende fem afsnit: 1) Beskrivelse af målgruppe og modtagere 2) Beskrivelser af rammerne for virksomhedens virke og de forudsætninger, der ligger til grund for virksomhedens arbejde. 3) Beskrivelse af, hvordan der løbende følges op på det forgangne års aktiviteter samt hvorledes virksomheden har forholdt sig til egne og de politiske mål krav det forgangne år. 4) Beskrivelse af hvordan den har forholdt sig til de politiske prioriterede mål og krav opstillet af menighedsråd, provstier og ministerium. 5) En uddybende beskrivelse af virksomhedens konkrete udviklings og forbedringstiltag	Udgangen af 3. kvartal
<b>Resultat</b>	Der er udarbejdet et udkast til virksomhedsplan for stiftet inden udgangen af 4. kvartal. Virksomhedsplanen er behandlet på provstemøde den 7. marts 2017 og skal på stiftsrådsmøde i maj måned 2017. Udkastet til virksomhedsplan indsendes til ministeriet inden udløbet af 1. kvartal 2017. Målet er ikke opfyldt.
<b>Ledelsens vurdering</b>	Resultatet er ikke tilfredsstillende.

## 2.7 Forventninger til det kommende år

Det gejstlige område:

Der vil fortsat være fokus på behovet for præstelig betjening af flygtninge og migranter. De nuværende "asylpræster" har sammen med den asylkoordinator, som stiftsrådet ansatte i 2016 i en to-årig stilling, fået igangsat særdeles gode projekter om trosfrihed og mentorordninger i samarbejde med henholdsvis Røde Kors og Aabenraa kommune. I 2017 vil der blive tillagt Sygehus Sønderjylland yderligere en 50% sygehuspræstestilling, og dermed formodes sygehuspræstedækningen at have fundet et forsvarligt leje. Der arbejdes stadigvæk, evt. i samvirke med provstiudvalgene, på at skaffe et tilstrækkeligt antal ungdomspræstestillinger. Endnu et par justeringer af pastorater (jf. 2.3.) er under forhandling i Aabenraa provsti.

Reformationsfejring, hvor den nationale festgudstjeneste skal finde sted i Haderslev domkirke pinedag, lægger naturligvis beslag på mange kræfter og påvirker også stiftsadministrationen. Stiftet er i et tæt samarbejde med kommunen og folkekirkens reformationskoordinator om planlægning og gennemførelse.

Stiftsrådets aktiviteter, herunder det voksende kursusforløb "Teologi for voksne" og fokusområderne på diakoni og modtagelsen af flygtninge og migranter samt de meget aktive stiftsudvalg, understøttes fortsat af stiftsadministrationen.

Da vi har en ansøgning om tilbygning af et mødelokale i stiftsadministrationen til afgørelse i ministeriet, håber vi på at kunne tage fat på byggeriet i det kommende år og der ved få bedre mødefaciliteter og arbejdsvilkår.

Det administrative område - stiftsadministrationen:

Reformationsjubilæet. På stiftsplan kulminerer fejringen pinedag, den 2. juni, med en stor festgudstjeneste i domkirken. Fredagen før gennemføres der et stort folkemøde i samarbejde med Haderslev kommune. Stiftet deltager i planlægningen af begge arrangementer.

Modtagelse og bistand til de ny valgte menighedsråd vil kræve en ekstra arbejdsindsats i 2017.

Valg til provstiudvalg og stiftsråd. Stiftet understøtter provstiudvalgene med gennemførelse af valgene til provstiudvalgene og forestår gennemførelsen af valget til stiftsrådet. Ud over selve valgbehandlingen skal stiftet efterfølgende bistå med kursus og visionsdag for de ny valgte stiftsrådsmedlemmer.

Præsters arbejdsmiljø. Arbejdet med at få kvalificeret arbejdsmiljøarbejdet i provstierne vil fortsætte i 2017, ligesom arbejdet med at få implementeret hensigtsmæssige forretningsgange mellem arbejdsmiljøgrupper og udvalg udestår.

Optimering af sagsgange mellem stiftet og centre vil tillige kræve et ekstra fokus og arbejdsindsats.

Det administrative område – Stifternes løncenter for menighedsråd:

Den organisatoriske og driftsmæssige implementering af løncentret vil fortsat være i fokus i 2017. Arbejdet med udarbejdelse af blandt andet servicekontrakter med menighedsrådene og revision af regnskabsinstrukser udestår.



## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Videre har lønsystemet i 2016 været i udbud, og implementering af nyt lønsystem forventes påbegyndt i 2017.

Centrets bevillingsmæssige situation skal endvidere afklares. Centret er pt. underfinansieret og der skal findes en fælles løsning for de kommende år.

## 3. Regnskab

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

### 3.2. Regnskabsopgørelse (Resultatopgørelse)

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse for Haderslev Stift

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
6.1		<b>Ordinære driftsindtægter</b>				
		<b>Indtægtsført bevilling</b>				
	1011	Bevilling	-69.861.138	-70.098.487	-72.776.454	-64.444.458
	1024	Anvendt af tidl. års res. bevilling	0	0	0	0
	1032	Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0	0
		<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-69.861.138</b>	<b>-70.098.487</b>	<b>-72.776.454</b>	<b>-64.444.458</b>
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-93.973	-95.143	-93.443	-68.901
		<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-69.955.111</b>	<b>-70.193.630</b>	<b>-72.869.897</b>	<b>-64.513.359</b>
		<b>Ordinære driftsomkostninger</b>				
		Forbrugsomkostninger				
	161X	Husleje	0	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0	0
		<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Personale omkostninger				
	180X-182X	Lønninger	88.998.180	90.842.877	90.138.466	91.080.290
	1883	Pension	3.353.295	3.649.295	4.073.909	0
	1885-1892	Lønrefusion <sup>1</sup>	-37.816.369	-37.974.891	-38.725.234	-33.517.032
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	111.109	73.056	70.205	0
	18XX	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>54.646.215</b>	<b>56.590.336</b>	<b>55.557.347</b>	<b>57.563.258</b>
	20XX	Af- og nedskrivninger	20.720	20.720	0	0
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	7.285.246	7.579.501	7.806.293	6.950.101
		<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>61.952.181</b>	<b>64.190.556</b>	<b>63.363.639</b>	<b>64.513.359</b>
		<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-8.002.930</b>	<b>-6.003.074</b>	<b>-9.506.258</b>	<b>0</b>
		<b>Andre driftsposter</b>				
	21XX	Andre driftsindtægter	-125.243	-142.784	-125.651	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	194.495	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	2.272.288	0	314.421	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	0	0	0	0
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	5.357.980	5.109.451	4.973.625	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0	0
		<b>Resultat for finansielle poster</b>	<b>-497.904</b>	<b>-841.912</b>	<b>-4.343.863</b>	<b>0</b>
		Finansielle poster				
	25XX	Finansielle indtægter	0	0	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	2.411	3.575	16.585	0
		<b>Resultat for ekstraordinære poster</b>	<b>-495.494</b>	<b>-838.338</b>	<b>-4.327.278</b>	<b>0</b>
		Ekstraordinære poster				
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0	0
		<b>Årets resultat</b>	<b>-495.494</b>	<b>-838.338</b>	<b>-4.327.278</b>	<b>0</b>

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

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Årets resultat, et overskud på 4.327 t.kr. Heri indgår tillægsbevilling på 3.578 t.kr. for årene 2016 til 2018 til forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde og jr. gennemgang i afsnit 2.4, vurderes resultatet at være tilfredsstillende.

Tabel 3.2.2 Bevillingsafregning 2016 (t. kr.)

Delregnskab		Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Anvendte bevillinger fra centrale midler	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Opspartet løn overført til drift	Reserveret projekter	Resultat til videreførelse	Overført fra tidligere år	Overført fra lønsum til øvrig drift	Akkumuleret til videreførelse
3.- Stiftsadministration	Lønsum (konto 18)	4.170	2.091	0	6.262	3.803	-2.458	0	2.250	-208	-347	315	-240
	Øvrig drift	1.193	1.273	1.224	3.689	2.226	-1.463	0	1.319	-144	-1.689	0	-1.833
		5.363	3.364	1.224	9.951	6.030	-3.921	0	3.569	-352	-2.036	315	-2.073
3.- Bevillingsfinansieret center	Lønsum (konto 18)	0	622	365	987	1.302	315	0	0	315	0	-315	0
	Øvrig drift	0	0	90	90	89	-1	0	0	-1	0	0	-1
		0	622	454	1.077	1.390	314	0	0	314	0	-315	-1

Det akkumulerede lønbeløb 240 t.kr. forventes benyttet i forbindelse med drift af løncenteret i 2017, og til indhentning af et lønefterslæb for stiftspersonalets og stiftskontorchefens vedkommende.

Det akkumulerede driftsoverskud 1.833 t.kr. er ansøgt ministeriet til, at indgå i finansieringen af udvidelse af stiftets kontorbygninger med mødefaciliteter med 1.2 t.kr. og 0.4 t.kr. er ansøgt anvendt til inventar og IT udstyr.

Tabel 3.2.2b Reserveret bevilling til projekter ultimo 2016 (t. kr.)

Projekt	Løn	Øvrig drift	Total
Liturgi autorisation		-450	-176
Liturgi gudstjeneste		-900	-351
Liturgi sakramenter		-900	-349
Liturgi konference		0	-443
Total		-2.250	-1.319

Stiftet har reserveret 3.569 t.kr. til forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde.

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.

### 3.3. Balance (Status) og egenkapitalforklaring

Specifikation af immaterielle og materielle anlægsaktiver placeres i bilag.

**Tabel 3.3.1. Balance for Haderslev Stift**

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2014	2015	2016
4.2.6	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.7	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	21	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				
	Udlån	54XX	0	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>				
	Varebeholdninger	60XX	0	0	0
	Tilgodehavender	6100-6189	-1.632	-982	1.572
	Periodeafgrænsninger	6190	4.109	4.289	3.557
	Likvide beholdninger	63XX	3.963	7.120	9.665
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>6.440</b>	<b>10.427</b>	<b>14.794</b>
	<b>Aktiver i alt</b>		<b>6.461</b>	<b>10.427</b>	<b>14.794</b>

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2014	2015	2016
4.2.1	<b>Egenkapital</b>				
	Fri egenkapital	71-7459XX	1.331	703	-17
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-1.826	-2.036	-2.074
	Reserveret projekter	740640-75XX	0	0	-3.569
	Likviditetsoverførsler	7468XX	6.626	3.461	3.461
	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>6.132</b>	<b>2.129</b>	<b>-2.199</b>
4.2.2	<b>Hensættelser</b>	76-77XX	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.4	<b>Langfristede gældsposter</b>				
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0	0
	<b>Langfristede gældsposter i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.5	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>				
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-4.191	-1.038	-757
	Igangværende arbejder	93XX	0	0	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	2.326	-237	-251
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	-1.600	-987	-980
	Skyldige feriepenge	94XX	-9.111	-9.961	-9.914
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-18	-332	-692
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>-12.593</b>	<b>-12.555</b>	<b>-12.595</b>
	<b>Gæld i alt</b>		<b>-12.593</b>	<b>-12.555</b>	<b>-12.595</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>-6.461</b>	<b>-10.427</b>	<b>-14.794</b>

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

<b>Tilgodehavender 2016 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Debitorer	1.169
Tilgodehavende løn	6
Andre tilgodehavender	362
Tilgodehavende renter	0
Udlæg	0
Kompetencefonden	11
Rejseforsud	25
Deposita	0
<b>Total</b>	<b>1.572</b>

Andre tilgodehavender består primært af sager, som afsluttes med Personaletiltagskontoen, barsel- og dagpengerefusioner samt biskoppens bolig- varmebidrag for 4. kvartal 2016, udlignet i januar 2017.

<b>Periodeafgrænsninger 2016 (t. kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Periodeafgrænsning	0
Pensionsbidrag	-143
Gruppeliv	16
Kontingenter	89
Låneforeninger	47
Boligbidrag	524
Varmebidrag	126
Nettoløn	2.898
<b>Total</b>	<b>3.557</b>

Pensionsbidrag, gruppeliv, kontingenter, bolig- varmebidrag og nettoløn til forudlønnede i alt 3.557 t.kr. udlignet i januar 2017.

## 3.4. Opfølgning på lønsumsloft

<b>Tabel 3.4 Opfølgning på lønbevilling (t.kr.)</b>	<b>Stiftsadministration</b>	<b>Bev.fin. Center</b>	<b>Total</b>
Lønbevilling	4.170	0	4.170
Lønbevilling inkl. TB	6.262	987	7.249
Lønforbrug under lønbevilling	3.803	1.302	5.105
<b>Total</b>	<b>-2.458</b>	<b>315</b>	<b>-2.144</b>
Akk. opsparing ultimo 2015	-347	0	-347
Opspart løn overført	315	-315	0
Reserveret til projekter	2.250	0	2.250
<b>Akk. opsparing ultimo 2016</b>	<b>-240</b>	<b>0</b>	<b>-240</b>

### 3.5. Bevillingsregnskab

Tabel 3.5 Bevillingsregnskabet for Haderslev Stift

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
<b>DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster</b>	<b>56.037</b>	<b>55.001</b>	<b>54.294</b>	<b>-707</b>	<b>99</b>
<b>DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.</b>	<b>6.481</b>	<b>11.027</b>	<b>7.420</b>	<b>-3.607</b>	<b>67</b>
<b>DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter</b>	<b>1.442</b>	<b>1.464</b>	<b>1.451</b>	<b>-13</b>	<b>99</b>
<b>DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd</b>	<b>5.300</b>	<b>5.284</b>	<b>5.284</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<b>Total</b>	<b>69.260</b>	<b>72.776</b>	<b>68.449</b>	<b>-4.327</b>	<b>94</b>

Delregnskab 31, pensionsudbetalinger henvises til afsnit 2.4. Omkostninger på delregnskab 6 fællesudgifter – provstirevision, er kontraktfastsat og følger budgettet. For delregnskab 2 – præster og provster er der med en bevillingsudnyttelse på 99 % tale om et tilfredsstillende resultat. I overskuddet på delregnskab 3, Stiftsadministrationen indgår tillægsbevillingen på 3.578 t.kr. for årene 2016 til 2018 til forberedende arbejdsudvalg i biskoppernes liturgiske arbejde, projektet er reserveret med 3.569 t.kr.



## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1

Tabel 4.1.2 Præster og provster

(t.kr)	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens Forskel	Forbrug i %
<b>DELREGNSKAB - 2 - Præster og provster</b>	<b>56.037</b>	<b>55.001</b>	<b>54.294</b>	<b>-707</b>	<b>99</b>
FORMÅL - 21 - Løn, 40/60 præster	47.807	47.052	46.977	-76	100
FORMÅL - 22 - Fællesfundspræster	4.274	4.246	4.265	20	100
FORMÅL - 23 - Løn, barselsvikarer	0	0	0	-0	-467
FORMÅL - 24 - Godtgørelser (præster)	3.285	3.385	3.198	-186	94
FORMÅL - 26 - Præster med refusion	0	0	0	0	-
FORMÅL - 27 - Feriepengeregulering	670	318	-146	-465	-46

Tabel 4.1.3 Stiftsadministrationer m.v.

(t.kr)	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens Forskel	Forbrug i %
<b>DELREGNSKAB - 3 - Stiftsadministrationer m.v.</b>	<b>6.481</b>	<b>11.027</b>	<b>7.420</b>	<b>-3.607</b>	<b>67</b>
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	6.481	9.951	6.030	-3.921	61
FORMÅL - 16 - Bevillingsfinansieret center	0	1.077	1.390	314	129

Tabel 4.1.6 Folkekirkens fællesudgifter

(t.kr)	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens Forskel	Forbrug i %
<b>DELREGNSKAB - 6 - Folkekirkens fællesudgifter</b>	<b>1.442</b>	<b>1.464</b>	<b>1.451</b>	<b>-13</b>	<b>99</b>
FORMÅL - 32 - Provstirevision	1.442	1.464	1.451	-13	99

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Tabel 4.1.31 Pension, tjenestemænd

(t.kr)	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens Forskel	Forbrug i %
<b>DELREGNSKAB - 31 - Pension, tjenestemænd</b>	<b>5.300</b>	<b>5.284</b>	<b>5.284</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
FORMÅL - 10 - Generelt/alm. virksomhed	5.300	5.284	5.284	-	100

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

## 4.2. Noter til balance

**Tabel 4.2.1 Egenkapital 2016 (t. kr.)**

<b>Primobeholdning 01.01.2016</b>	<b>2.129</b>
Heraf reserveret projekter	0
Heraf overført ikke-disponeret	-2.036
 Primoregulering	 0
 <b>Bevægelser i året</b>	
Ifølge nedenstående specifikation	0
 <b>Overført resultat</b>	
Årets resultat	-4.327
Heraf reserveret projekter	-3.569
Heraf overført ikke-disponeret	-38
<b>Egenkapital pr. 31.12.2016</b>	<b>-2.199</b>
Heraf reserveret projekter	-3.569
Heraf overført ikke disponeret	-2.074

Stiftet har ingen hensatte midler.

Stiftet har ingen langfristet gæld.

<b>Tabel 4.2.5 Kortfristede gældsposter (t. kr.)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.038	-757
Igangværende arbejder	0	0
Anden kortfristet gæld	-237	-251
Skyldige feriepenge	-9.961	-9.914
Periodeafgrænsninger	-332	-692
Over- / merarbejde	0	0
Menigheder og bindende stiftsbidrag <sup>1)</sup>	-987	-980
<b>Samlet kortfristede gældsposter</b>	<b>-12.555</b>	<b>-12.595</b>

1) Hensat overskud på bindende stiftsbidrag og videreførelse af overskud 139 t.kr. vedrørende Præsten og Udvalget for Hørehæmmede Vest for Storebælt.

## Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

---

### Specifikation af anden kortfristet gæld

---

	<b>Beløb</b>
A-skat m.m.	8
Anden kortfristet gæld	0
Atp og feriekonto	-260
<b>Total</b>	<b>-251</b>

---

---

### Specifikation af periodeafgrænsningsposter

---

	<b>Beløb</b>
Skyldige omkostninger	0
Forudbetalte indtægter	0
Mellemregning statsrefusion	-8
Forpligtelser	-685
<b>Total</b>	<b>-692</b>

---

Stiftets periodeafgrænsningsposter består af aftalte engangsvederlag til præster og stiftsansat samt 596 t.kr. der udgør netto tillægsbevillinger og pensionsoverskud til fællesfonden ved årets udgang, som udlignes i 2017.

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

Haderslev Stift har registreret 7 rekvisitioner til embedsdragter, der er udsendt i 2016, hvor forpligtelsen forventes at udgøre 143 t.kr.

**Tabel 4.2.5. Eventualforpligtelse**

	<b>Antal</b>	<b>Pris</b>	<b>Eventualforpligtelse</b>
Præstekjoler	7	20.500	143.500
Eventualforpligtelse i alt			143.500

Stiftet har ingen immaterielle anlægsaktiver.

Stiftet har ingen materielle anlægsaktiver.

## **4.3. Indtægtsdækket virksomhed**

Stiftet har ingen indtægtsdækket virksomhed.

**4.4. Specifikation af årsværksforbrug**

**Tabel 4.4.1 Årsværksforbrug Præster**

<b>Haderslev Stift</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Normerede antal præstestillinger	167,6	167,9	167,9
Forbrug antal præstestillinger	165,7	166,6	163,7
Mer-/mindreforbrug	-1,9	-1,3	-4,2
Normede antal fællesfundspræster	9,1	8,8	8,8
Forbrug antal fællesfundspræster	9,0	8,7	8,6
Mer-/mindreforbrug	-0,1	-0,1	-0,2
Normering i alt	176,7	176,7	176,7
Forbrug indenfor normering i alt	174,7	175,3	172,3
Mer-/mindreforbrug	-2,0	-1,4	-4,4
Forbrug lokalt finansierede præster	10,1	9,4	11,1
<b>Forbrug præster i alt</b>	<b>184,8</b>	<b>184,7</b>	<b>183,5</b>

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

**Tabel 4.4.2 Stiftsadministrationens årsværksforbrug**

<b>Haderslev Stift</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Personaleopgaver for eksterne</b>			
Løn kirkefunktionærer	0,97	1,09	0,16
Løn præster inkl. FLØS	0,41	0,42	0,30
Ansættelse af præster	0,12	0,10	0,08
<b>Styrelse</b>			
Sekretariat for stiftsudvalg	0,16	0,17	0,36
Sekretariat for stiftsråd	0,28	0,22	0,29
Byggesager vedrørende sogne	1,10	0,86	0,97
Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	0,19	0,17	0,22
Sekretariatsfunktion for biskoppen	0,97	1,81	1,94
Opgaver under bindende stiftsbidrag	1,18	1,09	1,00
Legater og fonde	0,01	0,07	0,07
Valg af menighedsråd	0,02	0,00	0,18
Valg af stiftsråd	0,00	0,00	0,00
Valg af biskop	0,00	0,00	0,00
<b>Rådgivning</b>			
Rådgivning vedrørende kirkefunktionærer	0,78	0,53	0,24
Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	0,45	0,47	0,40
Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	0,05	0,08	0,06
<b>Økonomiopgaver for eksterne</b>			
Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	0,16	0,11	0,10
PUK og provstirevision	0,03	0,03	0,03
<b>Administration og hjælpefunktioner</b>			
Løn stift	0,07	0,07	0,07
Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	0,55	0,50	0,66
Personalesager (stiftspersonale)	0,00	0,01	0,00
Generel ledelse	0,11	0,13	0,08
Intern administration	0,85	1,09	1,32
Hjælpfunktion - ejendomme/lejemål	0,57	0,55	0,49
Hjælpfunktion - acadre og post	0,56	0,63	0,55
Øvrige hjælpefunktioner	0,25	0,17	0,18
Egen uddannelse/kompetenceudvikling	0,21	0,25	0,24
<b>Sum</b>	<b>10,05</b>	<b>10,61</b>	<b>9,98</b>

# Årsrapport 2016 for Haderslev Stift

**Tabel 4.4.3 Stiftsadministrationens center**

Stifternes Løncenter for Menighedsråd	Total for center		Heraf Roskilde Stift		Heraf Ribe Stift		Heraf Haderslev Stift	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
<b>Administration for menighedsråd</b>								
Lønopgaver	0,04	4,77	0,00	1,83	0,00	1,48	0,04	1,46
<b>Løncenterdrift og systemudvikling</b>								
Lønssystem, udvikling og implementering	0,91	2,06	0,32	0,79	0,21	0,46	0,38	0,81
Løncenterdrift	0,09	1,10	0,06	0,65	0,03	0,21	0,00	0,24
<b>Sum</b>	<b>1,05</b>	<b>7,93</b>	<b>0,39</b>	<b>3,27</b>	<b>0,24</b>	<b>2,15</b>	<b>0,42</b>	<b>2,51</b>