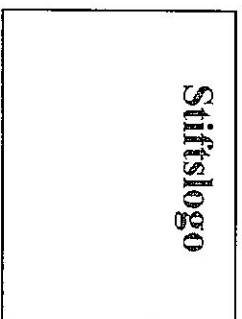


Årsrapport 2016
for
Fyens Stift



Stiftsrådet
Bindende Stiftsbidrag

Marts 2017
dok. nr. xxxxxx

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

1. Indledning	2
2. Påtegning af det samlede regnskab	4
3. Beretning	5
3.1 Præsentation af virksomheden	5
3.2 Årets økonomiske resultat	6
3.3 Årets faglige resultater	9
3.4 Forventninger til det kommende år	9
4. Regnskab	10
4.1 Anvendt regnskabspraksis	10
4.2 Regnskabsopgørelse	11
4.3 Balance	12
4.4 Bevillingsregnskab	12
5. Bilag	13
5.1. Sammensætning af stiftsråd	13
5.2. Detaljeret projektoversigt	Fejl! Bogmærke er ikke defineret.

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftråd

1. Indledning

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 januar 2016 (<http://www.modst.dk/OEAV/Vejledninger/~media/Files/->

[ØAV/Vejledninger/Regnskabsområdet/Vejledning%20årsrapport%202015.pdf](http://www.modst.dk/OEAV/Vejledninger/~media/Files/-)) om udarbejdelse af årsrapporter og indeholder følgende elementer:

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

Siden 2014 er årsrapporten for det bindende stiftsbidrag udskilt fra stiftets årsrapport vedrørende fællesfonden. Stifternes omkostninger til drift af stiftrådet og administration og regnskab af stiftsmidlerne er aftapporteret i henholdsvis stifternes årsrapport for fællesfondsregnskab og i stifternes årsrapport for stiftsmidlerne.

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

2. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter det bindende stiftsbidrag, som Fyens Stift er ansvarlig for. Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen af regnskabet m.v.

Fremlæggelse

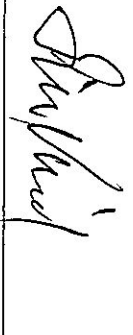
Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Påtegning

Det tilkendegives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at opstillingen og rapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende også for ikke finansielle oplysninger ved målrapportering,
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 de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

[Odense, den 15/3 2017]



Stiftsrådsformand
Erik Vind

[Odense, den 15/3 2017]



Biskop
Tine Lindhardt

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

3. Beretning

3.1 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.

Hvert stift forestås af en biskop og en stiftsøvrighed (biskop og stiftamtmand i forening). Om biskopens og stiftsøvrighedens virksomhed henvises til stiftets årsrapport for fællesfonden.

Der er i hvert stift nedsat et Stiftsråd (nedsat i henhold til lov om folkekirken økonomi af 17. juni 2009, senest revideret 29. marts 2014). Stiftsrådets hovedopgaver kan opdeles således:

- At bestyre stiftsmidlenes forvaltning. Stiftsrådet bestyrer midlerne på menighedsrådernes vegne og fastsætter herunder en politik for udlån af stiftsmidlerne til de lokale kasser. Stiftsmidlerne, som består af kirkernes og præsteeenbedernes kapitaler udgør på landsplan ca. 4,6 milliarder kr.
- At udskrive og bestyre et bindende stiftsbidrag fra kirkekasserne til aktiviteter i de enkelte stifter. Det bidrag, som udskrives, kan ikke overstige 1 procent af den lokale ligning i de enkelte ligningsområder i stiftet.

Stiftsrådet består af stiftets biskop, stiftets domprovst, 1 repræsentant for stiftets provster, 3 repræsentanter for stiftets præster, samt 1 menighedsrepræsentant fra hvert provsti

Fyens Stifts sammensætning af stiftsrådet er vedlagt som bilag.

Stiftsrådet beslutter størrelsen og anvendelsen af det bindende stiftsbidrag udskrevet blandt stiftets kirkekasser.

Det bindende stiftsbidrag kan anvendes på følgende aktiviteter i stiftet:

1. Kommunikation mellem stiftet, menighedsråd og præster
2. Formidling af kristendom
3. Udviklingsprojekter inden for undervisning, diakoni, IT, medier, kirkemusik og lignende, herunder analyser til forberedelse af sådanne projekter
4. Mellemkirkeligt arbejde

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftråd

3.2 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat er et overskud på 1 t.kr. Der er budgetteret med et underskud, der skulle være finansieret af tidligere års overskud. Resultatet vurderes at være tilfredsstillende. Baggrunden for vurderingen er nærmere gennemgået senere i dette afsnit.

Indtægten fra det bindende stiftsbidrag var i 2016 på 1.528 t.kr. (1.401 t.kr. i 2015), hvilket svarer til 0,34 % af udskrivningsgrundlaget i stiftet. Det bindende stiftsbidrag kan maksimalt udgøre 1% af udskrivningsgrundlaget i stiftet.

Der er på grund af den store hensættelse budgetteret med et underskud på 413 t. kr., men resultatet er blevet et overskud på 1 t. kr.

Det bindende stiftsbidrag administreres af stiftet, og indgår i stiftets balance for fællesfundsaktiviteter i øvrigt, og der er således ikke udarbejdet en selvstændig balance for bidraget.

Stiftsrådet kan overføre et eventuelt overskud fra år til år, opført som anden gæld på stiftets balance. En oversigt over Fyens Stiftsråds overførsler er nærmere beskrevet i afsnit 4.2 Bevillingsaftegning.

Årets økonomiske resultat på 1 t.kr. er sammensat som vist herunder i tabel 3.2.

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftråd

Tabel 3.2. Bindende stiftsbidrag for Fyens Stift 2016 - formålsopdelt (kr.)

Formål	Delformål	Regnskab 2015				Regnskab 2016				Periodens forskel
		Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Periodens forskel					
75	Kommunikation	850.437	1.080.000	1.063.639	-16.361					
75.1	Stiftsbog	850.437	1.080.000	694.359	-385.641					
75.2	Stiftsavis	-	-	-	-					
75.3	Stiftspræstestævne	-	-	205.017	205.017					
75.4	Stiftsmenighedsrådsstævne	-	-	177.577	177.577					
75.5	Hjemmeside	-	-	-	-					
75.6	Andre tilskud til kommunikation	-	-	-13.314	-13.314					
76	Formidling	44.250	60.000	28.737	-31.263					
76.1	Konsulenter	44.250	60.000	16.860	-43.140					
76.2	Stiftsudvalg	-	-	11.877	11.877					
77	Udviklingsprojekter	362.405	559.000	287.751	-271.249					
77.1	Udervisning	362.405	559.000	40.892	-518.108					
77.2	Diakoni	-	-	246.859	246.859					
77.3	IT	-	-	-	-					
77.4	Medier	-	-	-	-					
77.5	Kirkemusik	-	-	-	-					
78	Mellemkirkeligt	80.258	85.000	58.975	-26.025					
78.1	Kontingenter	80.258	85.000	12.175	-72.825					
78.2	Udvalg	-	-	46.800	46.800					
79	Andet	285.825	150.000	88.396	-61.604					
Bindende stiftsbidrag omkostninger i alt		1.623.175	1.934.000	1.527.497	-406.503					
Finansiering i alt		-1.623.175	-1.934.000	-1.527.497	406.503					
Indtægter bindende stiftsbidrag		-1.401.467	-1.528.544	-1.528.545	-1					
Øvrige indtægter, herunder tilbageført hensættelse		-221.708	-405.456	-	405.456					
Hensat overskud (ikke formålsbestemt)		-	-	1.048	1.048					

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

Det må konstateres, at alle de planlagte projekter er gennemført indenfor budgettet. Der er efter beslutning i stiftsrådet ydet flere tilskud end tidligere år. Endvidere har besættelsen af den religionspædagogiske stilling været i stadig proces for at finde præcis den profil, som vil kunne løfte ambitionerne på området. Da stillingens udformning i løbet af 2016 ikke er endelig på plads, har stillingen i 2016 været betjent ved ad hoc ansættelser og løntillæg finansieret af stiftsbidraget. Stillingsprofilen forventes endeligt fastslagt i løbet af andet halvår 2017.

3.3 Årets faglige resultater

Stiftsrådet har i det forløbne år haft et overordnet fokus på dåb. Stiftsrådet har været repræsenteret i den arbejdsgruppe, som foranstaltede en stor dåbsmesse afholdt i november måned.

Årets Stiftsbog havde derfor dåb som tema. Stiftsbogen blev positivt modtaget og har været grundlag for flere omtaler i pressen. Temaet for næste års stiftsbog er reformation.

I løbet af 2016 er der arbejdet med den eksterne kommunikation. Der er vedtaget og implementeret en strategi for hjemmeside og sociale medier. Det kan konstateres på antallet af brugere af hjemmesiden samt facebooksiden er steget.

Stiftsrådet har økonomisk understøttet den årlige konfirmandevent, hvor 1200 konfirmander deltog. Derudover har stiftsrådet understøttet kursusaktiviteter for præster i regi af den religionspædagogiske indsats og uddannelseskoordinatorens aktiviteter. Endvidere har der været afholdt udgifter til forberedelsen af reformationsfejringen i 2017 i regi af stiftets reformationsudvalg med diverse underudvalg.

Hendover har stiftsrådet understøttet stiftsdagen for menighedsrådsmedlemmer, der afholdes i forbindelse med Landemødet, stiftspræstekonventet, der er 2 uddannelsesdage for præster, temadage om demens, samarbejde mellem præster og organister m.v..

Det er desværre ikke lykkedes, at genbesætte stillingen som religionspædagog.

Endelig har stiftsrådet været en meget aktiv medspiller i forbindelse med etablering af kirkerummet på det nye OUH.

3.4 Forventninger til det kommende år

Økonomiske rammer

Størrelsen på det bindende stiftsbidrag for 2017 er 1.638 t.kr, hvilket svarer til en procentsats på 0,35. Budgettet er stadig fastsat således, at det opsparede tilskud forventes nedbragt.

4. Regnskab

4.1 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 aflægelse 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 Folketikkens 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
- Programmel	3-8 år
- IT-hardvare	3 år
- Bunket IT-udstyr	3 år

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

4.2 Regnskabsopgørelse

Tabel 4.2 Bindende s stifts bidrag for Fyens Stift 2016					
	Regnskab		Budget	Regnskab	Periodens
	2015	2016	2016	2016	forskæl
Konto Formål 36 Bindende stifts bidrag (kr.)					
Ordinære driftsindtægter					
33 Bindende stifts bidrag	-1.401.467	-1.528.544		-1.528.545	-1
11 Salg af varer	0	0		0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	-1.401.467	-1.528.544		-1.528.545	-1
Ordinære driftsomkostninger					
16 Husleje, leje arealer, leasing	0	0		0	0
18 Lønninger/personaleomkostninger	774.523	769.000		529.911	-239.089
22 Andre ordinære driftsomkostninger	789.502	1.165.000		958.492	-206.508
Ordinære driftsomkostninger i alt	1.564.025	1.934.000		1.488.403	-445.597
Resultat af ordinær drift	162.558	405.456		-40.142	-445.598
Andre driftsposter					
21 Andre driftsindtægter	-288.008	-405.456		-25.108	380.348
43 Interne statslige overførselsudgifter	0	0		0	0
46 Tilskud til anden virksomhed/investerings tilskud	125.450	0		65.250	65.250
Andre driftsposter i alt	-162.558	-405.456		40.142	445.598
Resultat før finansielle poster	0	0		0	0
Finansielle poster					
25 Finansielle indtægter	0	0		0	0
26 Finansielle omkostninger	0	0		0	0
Finansielle poster i alt	0	0		0	0
Ekstraordinære poster					
28 Ekstraordinære indtægter	0	0		0	0
29 Ekstraordinære omkostninger	0	0		0	0
Ekstraordinære poster i alt	0	0		0	0
Årets resultat	0	0		0	0

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftråd

4.3 Balance

	2015	2016
Tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsning	0	0
Andel af likviditet (beregnet)	978	979
Aktiver i alt	978	979
Egenkapital	-978	-979
Hensatte forpligtelser	0	0
Feriepengeforpligtelse	0	0
Periodeafgrænsning	0	0
Ander kortfristet gæld	0	0
Passiver i alt	-978	-979

4.4 Bevillingsregnskab

Stiftsrådene har adgang til at overføre et eventuelt overskud/mindre forbrug på det bindende stiftsbidrag til brug i følgende år.

Tablet 4.4 Bevillingsafregning for Fyens Stift 2016 (kr.)

	Årets bidrag	Årets omkostninger	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Akkumuleret til videreførelse
36. Bindende stiftsbidrag	-1.528.545	1.527.497	-1.048	-978.068	-979.115

For Fyens Stift er opsparet 979 t. kr og resultatet er 1 t kr.

Årsrapport 2016 for Fyens Stifts Stiftsråd

5. Bilag

5.1. Sammensætning af stiftsråd

Liste over medlemmer med angivelse af navn og hvem de er valgt af (stilling for føde medlemmer).

Læge medlemmer		
Provsti	Hjem sogn	Navn
Sct. Knuds	Sankt Knuds	Helga Halck Højsager
Hjallese	Davinde	Erik Vind Formand
Kerteminde	Kerteminde	Ester Larsen Næstformand
Bogense	Søndersø	Bente Kaysen
Middelfart	Brenderup	Grethe Krogh Jakobsen
	(siddet ikke i MR)	
Assens	Køng	Mikael Krarup
Faaborg	Faaborg	Erik Buch
Svendborg	Vor Frue, Svendborg	Paul Verner Skærved
Nyborg	Nyborg	Torben Hårbøl
Midtyn	Sdr. Nærå	Jørgen Bai Jepsen
Langeland/Erø	Marstal	Jens Hebsgaard
Geistlige medlemmer		
Hjem sogn	Titel	Navn
Rolfsted	Sognepræst	Birte Jacobsen
Munkebo	Sognepræst	Mads Davidsen
Dalby Stubberup	Sognepræst	Søren-Herluf Mohr Sørensen
Skt. Knuds	Domprovst	Regina Ljung
Fåborg	Provst	Lars Ole Jonssen