

Til
Kirkeministeriet

Dokumenttype
Bilagsrapport

Dato
December 2017

ANALYSE AF STIFTERNE - BILAGSRAPPORT

INDHOLD

Bilag 1

Metode og databeskrivelse

Bilag 2

Økonomirapporten

Bilag 3

Brugertilfredshedsundersøgelsen

Bilag 4

Casebeskrivelse på byggesagsbehandling

Bilag 5

Stiftsrapporter

INDLEDNING OG LÆSEVEJLEDNING

Analysens leverance består af i alt tre dokumenter. En hovedrapport, en rapport med anbefalinger og en bilagsrapport. Bilagsrapporten omfatter følgende afsnit:

- **Metode og databeskrivelse** indeholder en beskrivelse af processen for gennemførelsen af de forskellige delanalyser frem mod kvalificering og afrapportering af analysens resultater. Afsnittet indeholder desuden en komplet liste over de datakilder, som anvendes undervejs.
- **Økonomirapporten** indeholder analyser af forbruget og de økonomiske rammebetingelser for stiftsadministrationer og centre, som er sammenfattet i hovedrapporten, og som giver input til rapporten med anbefalinger. Herunder fokus på den eksisterende model for tildeling af bevillinger.
- **Brugerundersøgelsen** er resultatet af den gennemførte undersøgelse af hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stiftsadministrationernes arbejde og opgaveløsning. Dette bilag dokumenterer hovedresultaterne fra denne brugerundersøgelse.
- **Casebeskrivelse på byggesagsbehandling** indeholder en dybdegående undersøgelse af løsningen af byggesagsrelaterede opgaver i stiftsadministrationerne. Byggesagsbehandlingen er valgt ud, da respondenterne i brugertilfredshedsundersøgelsen har angivet netop byggesager og klagesager som de opgavekategorier med laveste gennemsnitlige tilfredshedsscore.
- **10 stiftsrapporter** fra den gennemførte brugertilfredshedsundersøgelse med resultater fra besvarelserne fra det enkelte stift. De 10 stiftsrapporter kommer i følgende rækkefølge:
 - Københavns Stift
 - Helsingør Stift
 - Roskilde Stift
 - Lolland-Falsters Stift
 - Fyens Stift
 - Aalborg Stift
 - Viborg Stift
 - Aarhus Stift
 - Ribe Stift
 - Haderslev Stift

BILAG 1

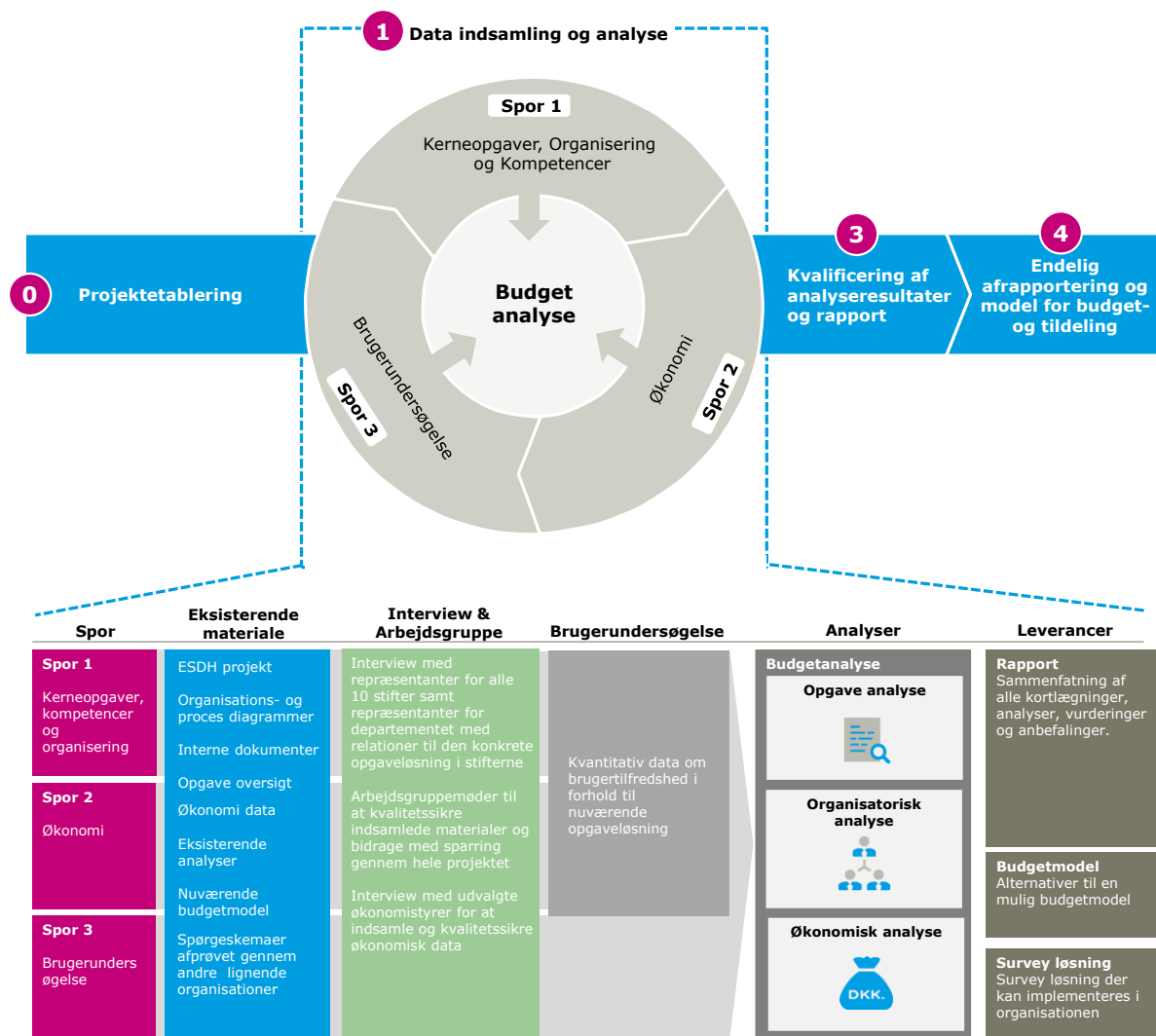
METODE OG DATABESKRIVELSE

OM DATA OG METODEN

Analysen af stifterne bygger på en lang række forskellige data. Der er taget afsæt i tilgængelig data (fx økonomidata, eksisterende beskrivelse af processer, organisering etc.) og der er indhentet nye data til analyse fx via interview, casebesøg i stifterne, en brugerundersøgelse hos menighedsrådene og workshops med biskopper og stiftskontorchefer.

Analysen er bygget op omkring 3 analyse- og dataspor: 1) En økonomianalyse, 2) En opgave- og organisationsanalyse og 3) En brugerundersøgelse. De 3 analyse- og dataspor danner grundlag for en samlet og tværgående analyse af stifternes opgaveløsning, som igen danner afsæt for at kunne opstille anbefalinger og scenarier for, hvordan stifterne fremadrettet kan løse deres opgaver mere hensigtsmæssigt.

Der er skabt en solidt kvantitativt og kvalitativt datagrundlag, som sikrer et gennemarbejdet fundament for den tværgående samt de enkelte analyser. Alle niveauer i analysen fra Kirkeministeriet, biskopper, stiftskontorchefer, medarbejdere og til menighedsråd. I figuren nedenfor har vi i overordnet form illustreret, hvilke data der indgår i analysen og hvordan analysen har været tilrettelagt.



Figur 1 - Oversigt over faser, spor, analyser og metodevalg i projektet

Processuelt startede opgaven op medio august og den endelige rapport blev afleveret den 15. december 2017. Analysen har været delt op i 4 overordnede faser:

Fase 0 - Projektetablering, er sket i tæt samarbejde med Kirkeministeriet og den nedsatte styregruppe. Her er det endelige proces- og analysedesign blev aftalt og fastlagt. Der har også været nedsat en arbejdsgruppe, som har bistået med sparring til os som konsulenter undervejs i processen. Som en del af projektetableringen har der været afholdt individuelle interview med medlemmer af styregruppen og der har været interview med enkelte menighedsrådsformænd, enkelte medarbejdere fra stifterne og andre interessenter såsom landsforeningen af menighedsråd. Formålet med interview har været at få en grundlæggende forståelse af det kirkelige område som helhed og stifternes arbejde i særdeleshed. Endeligt er der blevet fastlagt en plan for den løbende kommunikation, hvor der blandt andet har været udsendt et månedligt nyhedsbrev.

Fase 1 – Dataindsamling og analyse, har været delt op i to underliggende faser, hhv. dataindsamling og analyse. *Dataindsamling* har dannet grundlag for den samlede analyse og de enkelte delanalyser. Dataindsamling har primært bestået af følgende elementer:

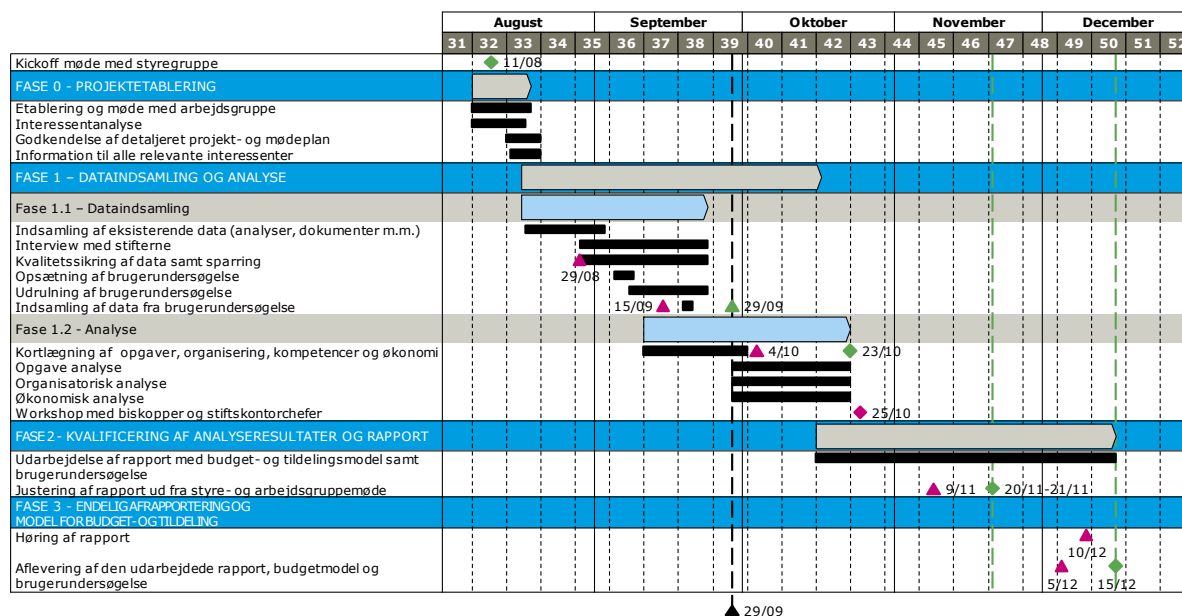
- Indsamling af økonomidata, som har kunnet give et billede af det økonomiske forbrug og resourceanvendelsen af stifterne
- Casebesøg i alle 10 stifter, hvor der har været gennemført interview med biskopper, stiftskontorchefer, medarbejdere i stifterne og centrene
- Brugerundersøgelse primært blandt menighedsråd og stiftsråd. 92 % af alle menighedsråd og stiftsråd er repræsenteret i undersøgelsen, så svarprocenten har været særdeles tilfredsstillende og giver et godt grundlag til at få indblik i brugernes holdninger til stifternes opgaveløsningen

Den anden del af fase 1 har været den første analyse med en kortlægning og analyse af stifternes organisation, opgaveportefølje, ressourcer og økonomiske rammebetingelser. Alle delanalyser indgår som nævnt tidligere i den overordnede analyse af stifterne og med en selvstændig afrapportering på delanalyserne som en del af bilaget til rapporten. En vigtig del af analysen har været en workshop med biskopper og stiftskontorcheferne, hvor foreløbige resultater og løsningsmodeller har været fremlagt og diskuteret. Der har i fase 1 løbende været afholdt møder med henholdsvis styregruppen og arbejdsgruppen.

Fase 2 – Kvalificering af analyseresultater og rapport, er sket i en iterativ proces med udarbejdelse af først et udkast til en rapport, der har sammenfattet analysens delkonklusioner, oplæg til budget- og tildelingsmodel samt anbefalinger inden den endelige rapport. Udkastet er blevet præsenteret for styregruppen og arbejdsgruppen for at afklare tvivsspørgsmål og uklarheder inden den endelige aflevering, kvalificere den endelige rapport og forberede opdragsgiver på de forventede resultater i den endelige rapport.

Fase 3 – Endelig afrapportering og model for budget- og tildeling, hvor justeringer til endelig rapport er foretaget, rapporten er blevet endelig godkendt samt overlevering af alle leverancer har fundet sted.

Nedenfor er der en oversigt over tidsplanen for analyse samt en komplet dataliste.



Figur 2 – Revideret tidsplan for processen

Undervejs i projektet er der gennemført en interviewrunde hos de ti stifter, hvor Rambøll og Carve har mødtes med biskopperne, stiftskontorcheferne og flere medarbejdere, hvor der blandt andet taltes om den nuværende opgaveløsning i stifterne, succeser, udfordringer og fremtidige udviklingsbehov. Nedenstående tabel indeholder en komplet liste over de medarbejdere, som er interviewet i forbindelse med denne interviewrunde. Bemærk venligst at tabellen fortsætter på den følgende side.

Tablet 1 – Interviews i de ti stiftsadministrationer

Navn	Rolle
Henrik Wigh-Poulsen	Biskop, Aarhus Stift
Jette Madsen	Stiftskontorchef, Aarhus Stift
Pernille Facius, Bjarne Bitsch, Elin Sandmand Lene Piilgaard	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere og centermedarbejdere i Aarhus Stift
Henrik Stubkjær	Biskop, Viborg Stift
Bodil Abildgaard	Stiftskontorchef, Viborg Stift
Pouli Pedersen Gitte Sloth Jørgensen Mette Ritter Dorthe Pinnerup Susanne Enevoldsen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere og centermedarbejdere i Viborg Stift
Marianne Christiansen	Biskop, Haderslev Stift
Lars Chr. Kjærgaard	Stiftskontorchef, Haderslev Stift
Heidi Jessen Hinrichsen	Bispesekretær, Haderslev Stift
Maria Halken Linemann Lisbeth Smith Olsen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Haderslev Stift
Annelise Mohr Ingeborg Bülow	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Haderslev Stift
Marianne Gaarden	Biskop, Lolland-Falsters Stift
Carsten Kruse	Stiftskontorchef, Lolland-Falsters Stift
Marlene Laursen Lone Sønderup Mortensen	Gruppeinterview med centermedarbejdere i Lolland-Falsters Stift
Jane Margot Bojsen Trine Frydkjær Paulsen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Lolland-Falsters Stift
Marianne Schwartz	Kommunikationsmedarbejder i Lolland-Falsters Stift

Navn	Rolle
Tine Lindhardt	Biskop, Fyens Stift
Asger Gewecke	Stiftskontorchef, Fyens Stift
Pernille Hach	Chefkonsulent, Fyens Stift
Pia Rothman	Afdelingsleder, Fællesfondsløncenteret
Nina Billund	Stiftsfuldmægtig, Fyens Stift
Anja Smedegaard Anne Monk Jensen Camilla Christensen Else Jørgensen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere og centermedarbejdere i Fyens Stift
Elof Westergaard	Biskop, Ribe Stift
Elisabeth Aggerbeck	Stiftskontorchef, Ribe Stift
Lone Fromm Sørensen Nanna Poulsen Dorte Ib Betina Rasmussen Kirstine Frank Jensen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere og centermedarbejdere i Ribe Stift
Lise-Lotte Rebel	Biskop, Helsingør Stift
Anne Sophie Hilbard	Stiftskontorchef, Helsingør Stift
Anette Nordensbæk Susanne Bauer Hanne Soelberg	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere og centermedarbejdere i Helsingør Stift
Morten Stützer	Økonomifuldmægtig, Helsingør Stift
Henning Toft Bro	Biskop, Aalborg Stift
Jørgen Lützu Larsen	Stiftskontorchef, Aalborg Stift
Helle Hindsholm	Souschef og chefkonsulent, Aalborg Stift
Lene Mogensen Susanne Koch	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Aalborg Stift
Marie Johansen Dorthe Krogh Susanne Christensen	Gruppeinterview med centermedarbejdere i Aalborg Stift
Peter Fischer-Møller	Biskop, Roskilde Stift
Helle Saxil Andersen	Stiftskontorchef, Roskilde Stift
Mette Andersen Tine Dreier Jette Hansen Ida Normann	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Roskilde Stift
Grethe Schack Lassen Rikke Dürr Henrik Bo Nielsen	Gruppeinterview med centermedarbejdere i Roskilde Stift
Peter Skov-Jakobsen	Biskop, Københavns Stift
Helle Ostenfeld	Stiftskontorchef, Københavns Stift
Jeanette Bjørnlund Nielsen Anne Magrethe Andersen Anne Weichardt Anne-Marie Hansen	Gruppeinterview med stiftsmedarbejdere i Københavns Stift
Marianne Carstensen Bettina Faust Anne Magrethe Andersen	Gruppeinterview med centermedarbejdere i Københavns Stift

Der er desuden gennemført samtaler både før og efter interviewrunden. I første omgang indledende samtaler for at give konsulenterne de første indtryk og pejlinger på de vigtigste fokusområder, og efterfølgende samtaler med udvalgte personer for at afdække og følge op på resultater fra interviewrunden og brugertilfredshedsundersøgelsen.

Tabel 2 – Gennemførte interviews udover stiftsinterviews

Navn	Rolle
Elisabeth Aggerbeck	Stiftskontorchef, Ribe Stift
Marianne Christensen	Biskop, Haderslev stift
Christian Dons Christensen	Departementschef, Kirkeministeriet
Carsten Nielsen	Chefkonsulent, Folkekirkens Administrative Fællesskab
Søren Abildgaard	Formand, Landsforeningen af menighedsråd
Jette Marie Bundgård Nielsen	Formand, Danmarks Provsteforening
Helle Hindsholm	Chefkonsulent, Aalborg Stift
Jørgen Christensen	Provst, Hillerød Stift
Karen Sundbøll	Formand for Stiftsråd, Haderslev
Søren Ødum Nielsen	Formand for Stiftsråd, Helsingør
Nils Engberg	Museumsinspektør, Nationalmuseet
Gunilla Rønnow	Kgl. Bygningsinspektør
Povl Erik Hansen	Bygningssagkyndig
Jacob Lysemose	Personalekonsulent

I tillæg til interviews er der gennemført en brugertilfredshedsundersøgelse med henblik på at afdekke, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stiftsadministrationernes arbejde og opgaveløsning.

Brugertilfredshedsundersøgelsen fremgår af bilagsrapporten, både som opsamling af hovedresultater og som stiftsrapporter for hvert af de ti stifter.

På baggrund af interviewrunden og de foreløbige resultater af de tre opgavespor gennemførtes en workshop med biskopperne og stiftskontorcheferne. Kommentarer og resultater herfra har bidraget med værdifulde inputs for den senere kvalificering og afrapportering af analysen.

Foruden den viden, der er skabt undervejs i projektet gennem indsamling af data i brugerundersøgelsen og interviews af biskopper, stiftskontorchefer, stiftsmedarbejdere og konsulenter, er der indsamlet og analyseret på eksisterende data om økonomi, ressourcer, opgaver, organisering, tidsanvendelse m.v.

Det drejer sig om både materiale tilsendt fra Kirkeministeriet, fra repræsentanter for de ti stiftsadministrationer samt fra det administrative fællesskab i Lolland-Falsters Stift. Endvidere er der løbende sparret og kvalitetssikret med hjælp fra det administrative fællesskab, som venligst har stået til rådighed og har bidraget med supplerende materiale.

En komplet dataliste fremgår af nedenstående tabel. Bemærk venligst at tabellen fortsætter på de følgende sider.

Tabel 3 – Liste over anvendt materiale

Gruppe	Dokumenter	Beskrivelse
Overblik	Folkekirkens organisation	Dokument nr. 85373/16. Et notat fra Kirkeministeriet på folkekirkens organisation
	Folkekirkens økonomi - et samlet overblik (2015-tal)	En folder med overblik over folkekirkens økonomi med udgangspunkt i de seneste tilgængelige regnskabstal fra 2015
	Intro ny medarbejder november 2016 - Folkekirkens økonomi	Et PowerPoint med en indledning og et overblik over Folkekirkens økonomi til nye medarbejdere i Folkekirken
	Slides til samråd - Folkekirkens økonomi - marts 2017	Et PowerPoint med en indledning og et overblik over Folkekirkens økonomi til samråd i Kirkeudvalget
Økonomi	Årsrapporter	Fællesfondens og stifternes årsrapporter fra 2014, 2015 og 2016 samt budgetopfølgninger fra hver af de tre års første tre kvartaler

Gruppe	Dokumenter	Beskrivelse
	Stiftsregnskaber fra 2014-2016	Exceldokument med grunddata på regnskab, delregnskab, formål, finanskonto, periode, saldo og budget for både grundbudgettet og for budgetramme + tillægsbevillinger
	Brev og prognose-resultat vedr. budgetopfølgning 3. kvartal 2017	Prognose-resultater for stiftsadministrationer og centre i 2017 og Kirkeministeriets brev til alle biskopper herom
	Løndata	Debet- og kreditposterings fra alle ti stifters bogføringsbilag fra FLØS. Herunder også tilsendt lønafstemning fra det administrative fællesskab
	Stamdata på medarbejdere	Stamdata på stiftsmedarbejdere fra ark med KAS-GIAS opkrævning i 2014, 2015 og 2016, herunder initialer, ansættelsesvilkår, kendte ansættelses- og fratrædelsesdatoer og normtid. Desuden beriget materiale fra stiftskontorcheferne på stiftsmedarbejdernes uddannelsesniveau.
	Bevillingsmodel	Resultat af og beregninger for stifternes bevilligede løn og drift til året 2010
	Oplæg til bevillingsmodel v2	Excel-ark med Folkekirkens Administrative Fællesskabs udkast til bevillingsmodel fra 2016 med henblik på en diskussion af ønsket ressourceanvendelse på specifikke opgaver
	Centerfinansiering	Beregningsmodel for den specifikke omflytning af bevilling mellem stifterne i forbindelse med tillægsbevillingen til centerfinansiering
	Tillægsbevillinger	Opgørelse fra Kirkeministeriet over bevilligede tillægsbevillinger i alt fra 2014-2016
	Omprioriteringspuljen	Budgetønsker og indstillingsmateriale til omprioriteringspuljen fra 2010-2016
	Opfølgning på præsteløn	Indblik i opfølgning på præsteløn i 2017, herunder også med tabel over seneste måneds forbrug, gennemsnit året til dato samt prognoser for Fyens Stift
	Præstefordelingsmodel	Rapport om Præstefordelingsmodel 2016 til 2021
	Tidslinjer og udviklingsforløb i økonomiforvaltningen af folkekirkens fællesfond	Tabeller vedrørende etablering af forskellige forløb i fællesfonden
	Budget 2018	Fællesfondens budget for 2018
	Dokument nr. 133312/17. Bilag til regnskabsinstruksen for KM og fællesfonden	Retningslinjer for budgettering og regnskabsmæssig registrering af it-projekter finansieret af folkekirkens fællesfond
Organisering og opgaver	Tidsregistreringer	Mtidsopgørelser /Alias statistik over årets godkendte, registrerede timer brudt ned på enhed og bruger for 2014 til og med 2016
	Vejledning til tidsregistreringer	Stifternes vejledning til tidsregistrering i Mtid, version 2
	Centernotater	Materiale fra Kirkeministeriet vedr. centerdannelsen
	Biskopper og centre	Materiale fra Kirkeministeriet vedr. centerdannelsen
	Servicedeclarationer	Servicedeclarationer for opgaver vedrørende byggesager, kirkefunktionærer, menighedsrådets opgaver, økonomi, præsteansættelser og gravstedsaftaler

Gruppe	Dokumenter	Beskrivelse
	Projekt strategisk kompetenceudvikling - endelig rapport med bilag og følgebrev	Afrapportering af analyse fra 2012 på det samlede forløb for projekt 'Strategisk kompetenceudvikling i stiftsadministrationerne'.
	Brugerundersøgelsen fra 2009, Landsrapport	Tilfredshedsmåling 2009, Stifterne i Danmark. Rapport for alle stifter.
	Materiale fra ESDH-projektet	Proceskortlægninger og opgaveoversigter fra det relaterede ESDH-projekt
Offentligt tilgængeligt materiale	Kirkestatistik fra DST.dk	
	Cirkulære om overenskomst for akademikere i staten	
	Bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen mv for fællesfonden	
	Cirkulære om bindende stiftsbidrag	
	Cirkulære om overenskomst for akademikere i staten	
	OAO-S-fælleskoverenskomsten og organisationsaftale for kontorfunktionærer, laboranter og IT-medarbejdere (HK)	
	Økonomisk oversigt fra km.dk	
	Finansministeriets Forhandlingsdatabase	
	Lønoverblik til lønforhandlinger i staten	
	Rollefordelingspapiret	
	Betænkning 1544	

BILAG 2

ØKONOMIRAPPORTEN



KIRKEMINISTERIET ANALYSE AF STIFTERNE I DANMARK ØKONOMIRAPPORT

BILAGSRAPPORT



LEDELSESRESUMÉ

Opsummering: Analyse af stifternes økonomi

RAMMESÆTNING

Fællesfonden, som stiftsadministrationerne primært finansieres af, har en ambition om årligt at reducere 2% på driftsmidlerne. Historien om de 2% besparelse fylder meget i bevidstheden, men folkekirken er ikke økonomisk nødlidende og der er masser af muligheder for at effektivisere. Den kontinuerlige og akkumulerende reduktion i grundbevillingen hos stiftsadministrationerne er med til at stille krav om effektivisering, og det er med til at finansiere omprioriteringsreserven, som til gengæld sikrer plads til prioriterede initiativer og projekter, herunder også udviklingsprojekter i stiftsadministrationerne.

I stiftsadministrationerne er der på visse områder forskellige vilkår, fordi stiftsrådene prioriterer forskelligt. Dette kommer til udtryk i betydelige forskelle i det bindende stiftsbidrag, som kan benyttes til udviklingsprojekter efter stiftsrådets beslutning.

IDENTIFICEREDE UDFORDRINGER

Analyserne viser følgende:

- Der ses ikke på stiftsfællesskabet som en samlet enhed. På trods af en erkendelse af, at man i en vis grad er fælles om opgaveløsningen, lader det til at være ret forskelligt, hvorvidt budgetlægning, økonomistyring og tidsregistrering anvendes aktivt til at understøtte en prioritering af medarbejdernes ressourcer.
- Stiftsadministrationernes udgifter består hovedsageligt af personaleomkostninger og andre ordinære driftsomkostninger, hvor sidstnævnte er lykkedes at reducere over perioden 2014-2016. Begrænsede muligheder for yderligere gevinster tyder på behov for at justere ressourceallokeringen.
- Ressourceallokeringen er forskellige fra stift til stift. Økonomistyring i stifterne vurderes at kunne gøres mere homogent og proaktivt. Budgetopfølgninger på kvartalsbasis undersøger afvigelser og giver forventninger til årets resultat. Men derudover er styringen tilsyneladende på et case by case-niveau, hvor medarbejderne i høj grad viser en høj fleksibilitet og evner at løse nye opgaver, hvis behovet opstår.
- Tillægsbevillinger dækker over meget mere end omprioriteringspuljen. Udviklingsopgaver er i høj grad finansieret gennem tillægsbevillinger, men siden 2013 er mange ressourcer allokert til at centrene har kørt med underskud. Der er muligheder for stiftsadministrationerne fremadrettet at koordinere nærmere vedrørende ønsker om tillægsbevillinger fra fællesfondens resultat og fra omprioriteringspuljen.
- Den nuværende bevillingsmodel har en række identificerede dynamikker og udfordringer, der virker begrænsende. For det første indgår en grundbemanding, der mangler belæg i det nuværende ressourceforbrug. Desuden fordeles den variable lønbevilling efter kriterier med lige høj vægt og en vis korrelation. Det anbefales at bruge tidsregistreringen som et værktøj samt at skelne til objektive kriterier i den nyligt vedtagne præstefordelingsmodel.

INDHOLD

1. Indledning

1.1. Stifterne i regi af folkekirken

1.2. De nuværende økonomiske rammer

2. Stifternes økonomi

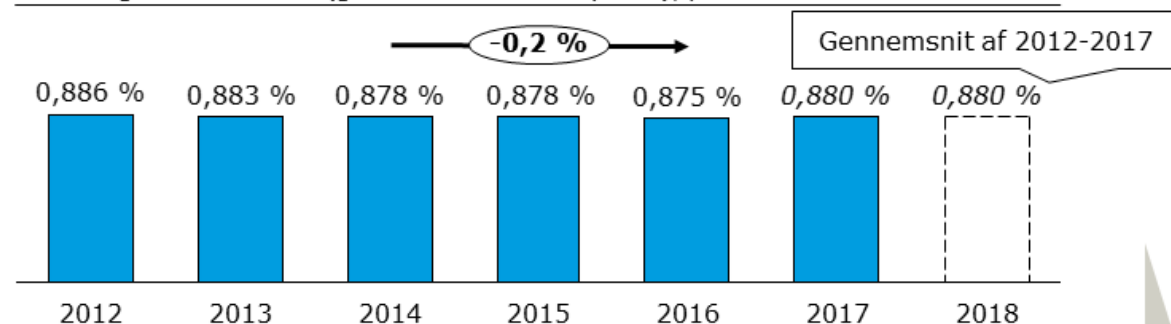
3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

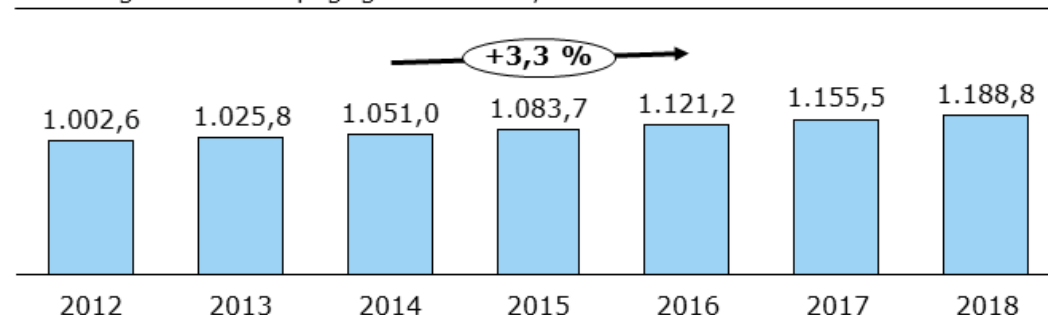
ET STIGENDE INDTÆGTSGRUNDLAG OG EN STABIL KIRKE- SKATTEPROCENT ØGER FOLKEKIRKENS SKATTEINDTÆGTER

Stigende udskrivningsgrundlag som grundlag for øgede indtægter

Udvikling i kirkeskatten (gns. for kirkeskatteydere), procent



Udvikling i den skattepligtige indkomst*, DKK milliarder



Kommentar

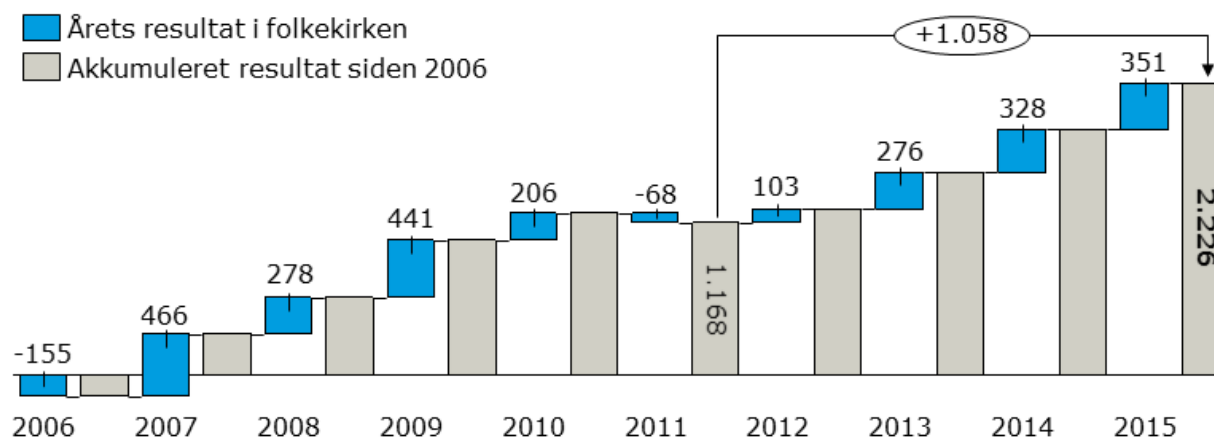
- Folkekirken som helhed har et økonomisk råderum, som er stabilt og stigende med en beskeden vækstrate
- Danmarks Statistiks opgørelse over kirkeskatten viser en årlig stigning på 1,83 % mellem 2012 og 2015**
- Kirkeskatteprocenten for kirkeskatteydere har haft meget små udsving i den seneste periode og har bevæget sig i spændet mellem 0,875 % og 0,890 % siden 2007
- Grundlaget for kommune- og kirkeskatten udgøres af den skattepligtige indkomst, der er nettobeløbet af samtlige indkomster og fradrag

DE STIGENDE SKATTEINDTÆGTER MEDFØRER VIDEREFØRTE OVERSKUD I FOLKEKIRKEN OG SÆRLIGT LOKALE KASSER

Økonomien i folkekirken



Akkumuleret under-/overskud i folkekirken 2006-2015, mio. kr. faste 2015-priser

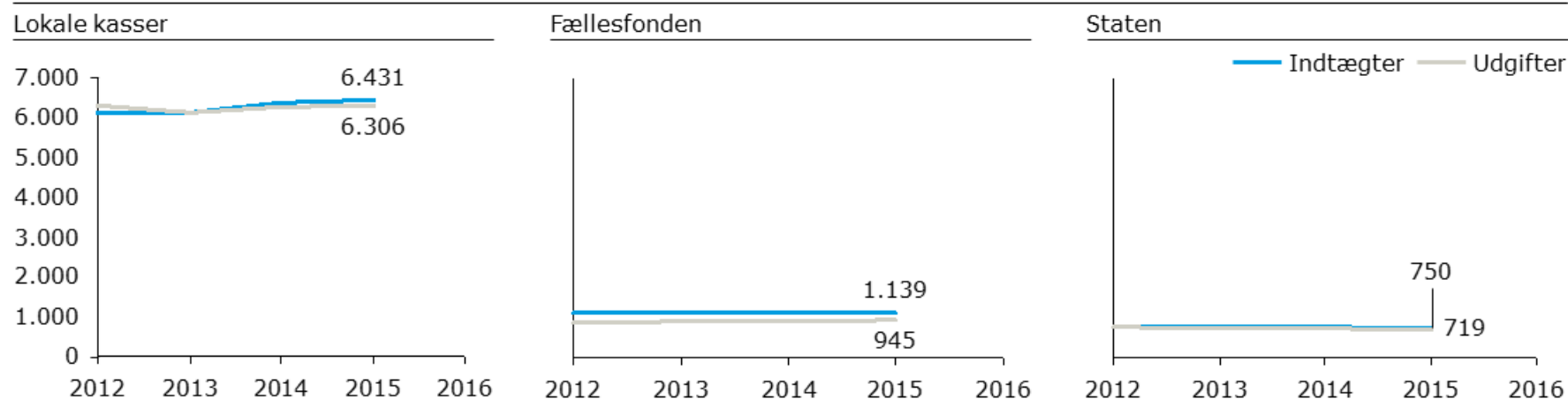


Kommentar

- Med enkelte undtagelser har folkekirken samlet set skabt positive årsresultater, der siden 2006 har akkumuleret sig til 2,2 milliarder kroner i faste 2015-priser - af dette beløb er mere end 1 milliard akkumuleret siden 2011
- Danske nyhedsmedier behandler historien om økonomien i folkekirken som én, hvor positive årsresultater de seneste år har medvirket til at skabe en fortælling om, at pengene ophobes, hvilket primært tilskrives de lokale kasser.

79 % AF FOLKEKIRKENS UDGIFTER AFHOLDES AF DE LOKALE KASSER, MENS FÆLLESFONDEN TEGNER SIG FOR CA. 12 %

Folkekirkens historiske indtægter og udgifter konsolideret efter sted, 2012-2015, mio. kr.



Kommentar

- Størstedelen af folkekirkens indtægter og udgifter afholdes af de lokale kasser. Dette er i tråd med folkekirkens decentrale organisering og den vægt, der tillægges nærheden i provstierne og sognene.
- Helt overordnet er den samlede udvikling i overensstemmelse med pointen om, at folkekirken har imødeset en positiv udvikling i forhold til de samlede midler, hvor indtægterne i perioden steg med ca. 3,7 %, mens de samlede udgifter blot steg med 0,6 %. Fællesfonden står for mere end 80 % af stigningen i de samlede udgifter efter at have oplevet en gennemsnitlig årlig stigning på 2,7 %. På indtægtssiden er det de lokale kasser, der med en årlig stigning på 1,6 % i gennemsnit trækker den positive udvikling.

FÆLLESFONDENS MIDLER DÆKKER FÆLLES FOLKEKIRKELIGE UDGIFTER TIL BL.A. STIFTSADMINISTRATIONER OG CENTRE

Fællesfondens rolle som folkekirkens fælleskasse

Fællesfonden

- Fællesfonden er folkekirkens fælleskasse. Fællesfonden bestyres af biskopperne og af et administrativt fællesskab efter bestemmelser fastsat af kirkeministeren og under ansvar over for kirkeministeren*
- En række af folkekirkens aktiviteter, herunder stiftsadministrationerne, er mere hensigtsmæssigt finansieret centralt af fællesfonden. I fællesfonden indgår også Folkekirkens IT, Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter (FUV), Folkekirkens administrative fællesskab (AdF) samt de 3 kirkemusikskoler, ligesom der også ydes tilskud til blandt andet de tre døvemenigheder og betjening af hørehæmmede
- Fællesfonden selv er finansieret primært af kirkeskatten og statens tilskud på 40 pct. af fondens udgifter til lønninger til præster og provster svarende til 1.892,8 årsværk
- Den økonomiske ramme for stifterne og i centrene er defineret i særligt bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi og bekendtgørelse om budget og regnskabsvæsen m.v. for fællesfonden

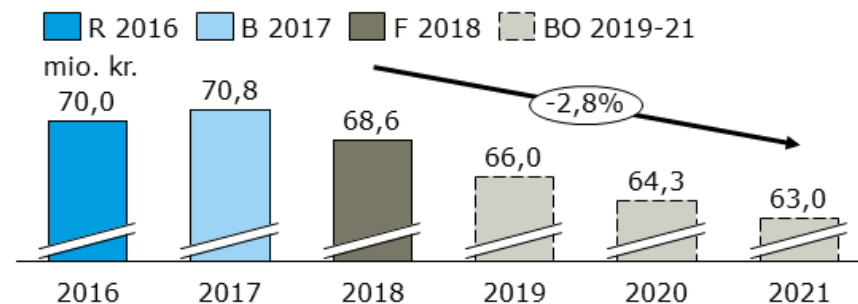
Institutioner finansieret gennem fællesfonden



LØBENDE REDUKTION AF FÆLLESFONDENS DRIFTSMIDLER STÅR I KONTRAST TIL OVERSKUDET I HELE FOLKEKIRKEN

Fællesfondens driftsbevillinger reduceres med 2 procent pr. år

- Størstedelen af stiftsadministrationernes indtægter kommer fra bevillinger, der finansieres af landskirkeskatten og udbetales månedligt af AdF på vegne af fællesfonden
- Fællesfondens driftsbevillinger reduceres med 2 procent pr. år, og det resulterende beløb er med til at finansiere omprioriteringsreserven
- Omprioriteringsreservens formål er at sikre løbende effektivisering uden at detailstyre og at sikre plads til nye politisk prioriterede initiativer uden at skulle hæve skatteniveauet
- Driftsbevillingerne for stiftsadministrationerne forventes således at reduceres markant i de kommende år:



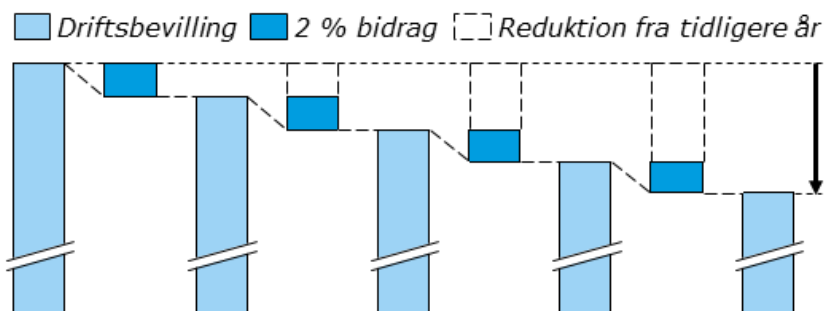
RAMBOLL CARVE

Kilde: Budget 2018

* Vejledende illustration med knæk på y-aksen for at tydeliggøre reduktionerne fra tidligere år

Akkumulerende reduktion i driftsbevillingen

- Der er tale om en kontinuerlig og akkumulerende reduktion i grundbevillingen, hvilket illustreres i figuren nedenfor*.

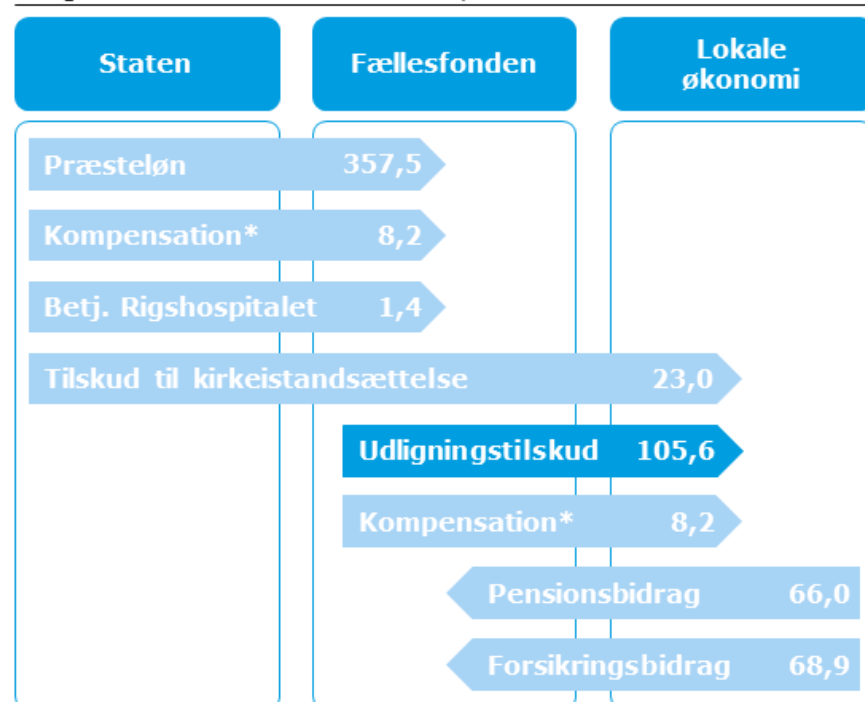


- Når stiftsadministrationerne og centrene afgiver 2 % af grundbevillingerne hvert år, bidrager det med at sætte krav til effektiviseringer.
- Institutionernes kerneopgaver kommer derfor automatisk under pres som følge af det årlige bidrag til omprioriteringspuljen.

MIDLER TIL UDVIKLINGSPROJEKTER KAN OGSÅ OPNÅS FRA ET BINDENDE STIFTSBIDRAG VIA UDLIGNINGSTILSKUDET

Pengestrømme i folkekirken i øvrigt

Pengestrømme i folkekirken i 2015, mio. kr.



Det bindende stiftsbidrag

- Stiftsrådet varetager primært en rådgivende funktion i forhold til biskoppen med fokus på udvikling af det kirkelige liv i stiftet, og stiftsrådet kan til understøttelse af dette arbejde fastsætte størrelsen af det bindende stiftsbidrag
- Bidraget ligger uden for stiftsadministrationens grundbevilling, og investeringer finansieret herfra har ikke en varig forankring i det, man kan kalde stiftsadministrationens basisorganisation

§ 23 a. Stiftsrådet kan af hensyn til det kirkelige liv træffe beslutning om at **udskrive et bindende bidrag fra kirkekasserne** til finansiering af aktiviteter i stiftet. **Bidraget kan ikke overstige 1 pct. af den lokale ligning** i de enkelte ligningsområder i stiftet.

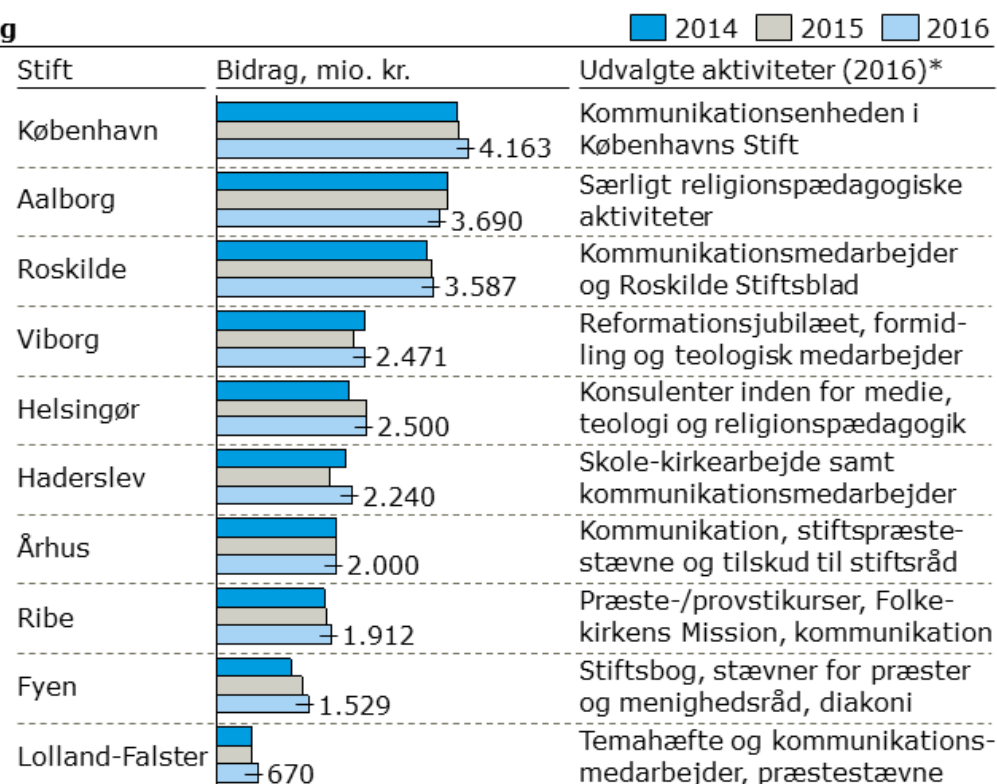
Stk. 2. **Bidraget anvendes efter stiftsrådets beslutning** og kan bruges til følgende aktiviteter:

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

STIFTSRÅDENE PRIORITERER DISSE MIDLER FRA DET BINDENDE STIFTSBIDRAG LOKALT OG FORSKELLIGT

Finansiering af aktiviteter fra det bindende stiftsbidrag

- I flere stifter løses den kommunikative opgave af omstillingsparate medarbejdere, men disse besidder ikke nødvendigvis de specifikke og af biskopper og stiftskontorchefer efterspurgte kompetencer. Enkelte stifter har dog løst udfordringerne hermed ved at ansætte en kommunikationsmedarbejder (fx journalister) gennem det bindende stiftsbidrag. Tilsvarende har enkelte stifter ansat teologiske konsulenter, projektmedarbejder m.fl. finansieret gennem det bindende stiftsbidrag
- Umiddelbart er dette en pragmatisk og operationel løsning. Men resultatet er også, at der på denne måde etableres meget ulige vilkår for biskopperne, fordi økonomien i det bindende stiftsbidrag er meget forskellig fra stift til stift
- Og modellen med at anvende det bindende stiftsbidrag som det økonomiske grundlag for ønskede forandringer indebærer potentielt også en afhængighed i forhold til stiftsrådet, som rummer nogle principielle udfordringer i forhold til biskoppens uafhængighed



INDHOLD

1. Indledning

1.1. Stifterne i regi af folkekirken

1.2. De nuværende økonomiske rammer

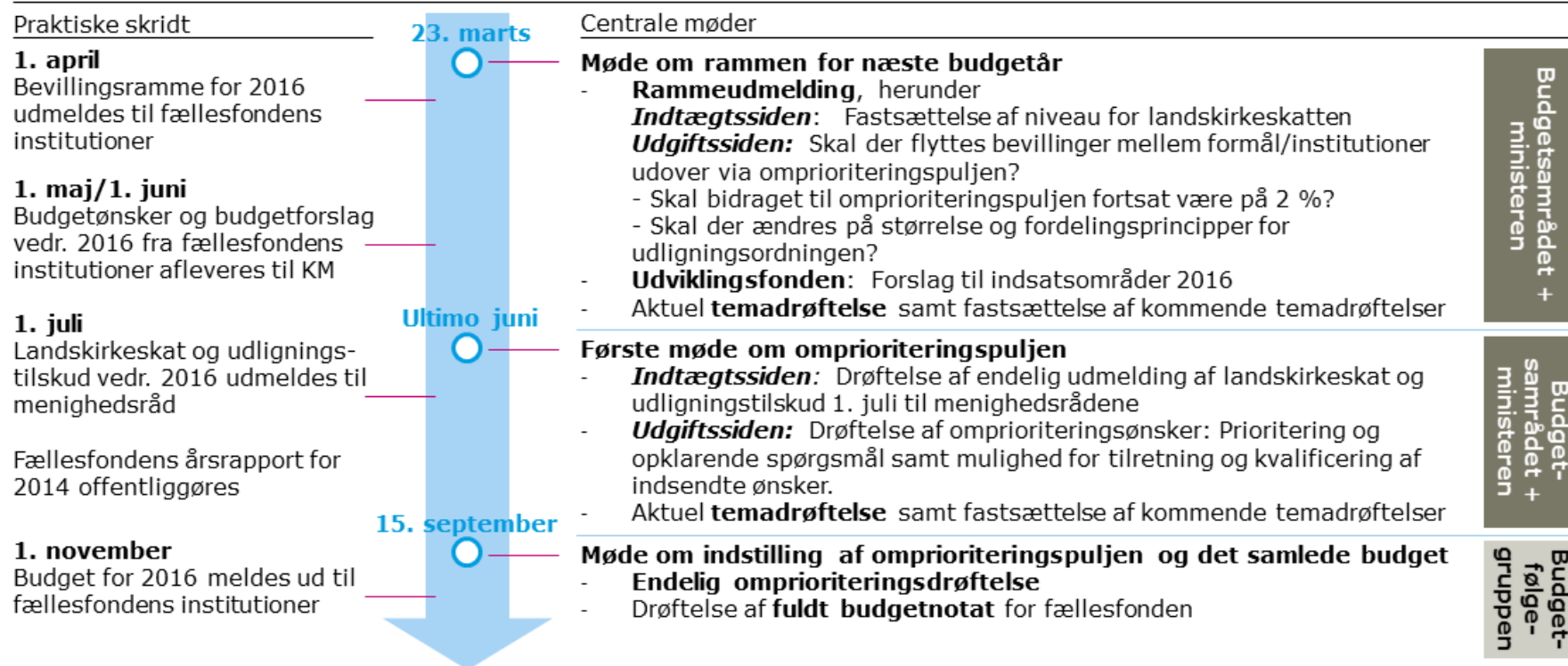
2. Stifternes økonomi

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

BUDGETSAMRÅD OG BUDGETFØLGEGRUPPE INDDRAGES OG HAR EN RÅDGIVENDE ROLLE I FASTLÆGGELSEN AF BUDGET

Årshjul for fællesfonden 2016



STIFTSADMINISTRATIONERNE KAN MED FORDEL ØGE DEN INTERNE KOORDINERING UNDERVEJS I BUDGETPROCESSEN

Rammer for driften af stiftsadministrationerne og centrene

- I interviewrunden er der af flere medarbejdere i forskellige stiftsadministrationer givet udtryk for, at der i bestemte opleves en vis økonomisk udfordring i at få opgaver og ressourcer til at passe sammen
- Budgetoverslagene for de kommende år peger på en yderligere reduktion i driftsbevillingerne til stiftsadministrationer og centre. Denne økonomiske ramme tager dog ikke helt højde for eventuelle udmøntninger af senere tillægsbevillinger
- Som en del af centerdannelsen og de udfordringer, der er oplevet lokalt med systemimplementering og opdatering af arbejdsgange, er der flere centre, der har forsøgt at benytte budgetprocessen til at anmode om tillægsbevillinger til at dække underskud.

Budgetfølgegruppe

- Det opleves, at budgetfølgegruppens mandat er steget gradvist, siden denne proces er blevet mere konsistent og fast de senere år
- Den demokratiske opbygning kan potentielt medvirke til at stille krav til, at indstillinger til projekter skal kunne vække en vis begejstring hos budgetfølgegruppen. Argumentet er, at i situationer, hvor der skal træffes valg mellem to fuldt ud berettigede projekter, kan være en tilbøjelighed til at den enkelte foretrækker det projekt, hvis indstilling er mest overbevisende baseret på subjektive vurderinger

Fast struktur omkring budgettet

- Der er nogle faste rammer årligt, hvor pengene flyttes rundt, hvilket har været en konsistent konstruktion de sidste par år
- Der er en struktureret proces med plads til inddragelse, men der lader ikke til at være en lige så struktureret koordinering
- Denne koordinering kan med fordel styrkes, hvor ved biskopperne, stiftskontorcheferne og stiftsmedarbejderne sammen kan udnytte den inddragende og demokratiske proces, der i dag eksisterer

CENTRENES OPGAVELØSNING, EFFEKTIVITET OG ØKONOMI ER ET FÆLLES ANLIGGENDE FOR HELE STIFTSFÆLLESSKABET



Centerdannelsen

I løbet af de sidste 10 år er der samlet en række opgaver i seks centre. Dette skyldes blandt andet en stigende kompleksitet i opgaverne og et krav om dybere specialisering. Centerdannelsens intention var at effektivisere den fælles opgaveløsning på tværs af stifterne for på den måde bedre kvalitet i opgaveløsningen og frigøre ressourcer til andre formål.

Centerdannelsen er således et udtryk for at samtænke kompetencer og ressourcer i et bredere perspektiv end i det enkelte stift.

Status på implementering

I forbindelse med centerdannelsen er der endnu ikke sket en fuld omfordeling af ressourcer. Flere centre har således anmodet om tillægsbevillinger til at dække forventede underskud i 2017.

Kirkeministeriet har vurderet, at der skal overføres videreførte midler stifterne imellem som et ekstraordinært tiltag, så stifterne solidarisk hæfter for det samlede merforbrug i centrene. Ved udgangen af 2017 er der således ikke flere videreførte midler i stifterne.

Fælles perspektiv

Der er på budget 2018 indarbejdet budgetoverslag for de tre efterfølgende år efter budgetåret. I 2021, det sidste af de tre år, er der afsat midler til stiftsadministrationerne på 63,0 mio. kr., svarende til et niveau, der er 10 % lavere end det realiserede i 2016.

Der forestår dermed en betydelig effektiviseringsopgave, som er et fælles anliggende for hele stiftsfællesskabet. Derfor er der behov for et fælles perspektiv og en samlet styring og prioritering for at lykkes med at opnå de økonomiske ambitioner.

CENTRENES MERFORBRUG VIL I 2017 FINANSIERES Gennem EN SOLIDARISK OMFLYTNING AF VIDEREFØRTE MIDLER

Status på forventede årsresultater i 2017 for stiftsadministrationerne

Stiftsadministration	Forventet videreførsel ultimo 2017, akkumuleret, t. kr.	Center	Forventet videreførsel ultimo 2017, akkumuleret, t. kr.
Københavns Stift	-56	Forsikringsenheden	0
Helsingør Stift	288	Forsikringsenheden	0
Roskilde Stift	1.326	SLM	-170
Ribe Stift	587	SLM	-611
Haderslev Stift	33	SLM	-460
Aalborg Stift	-21	Plansager	-154
Viborg Stift	740	KAS-GIAS	0
Århus Stift	-458	KAS-GIAS	0
Fyens Stift	82	FLC	-965
Lolland-Falsters Stift	-142	FLC og AdF	302
Stiftsadministrationer i alt	2.379	Centre i alt	-2.058

Prognosen for 2017 viser, at der er tilstrækkelige videreførte midler i stiftsadministrationerne til at dække det akkumulerede underskud på ca. 2,1 mio. kr. i centrene. Kirkeministeriet har vurderet, at stifter og centre helt ekstraordinært skal ses som en samlet enhed, hvor stifterne i 2017 solidarisk vil hæfte over merforbruget i centrene.

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskabernes omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

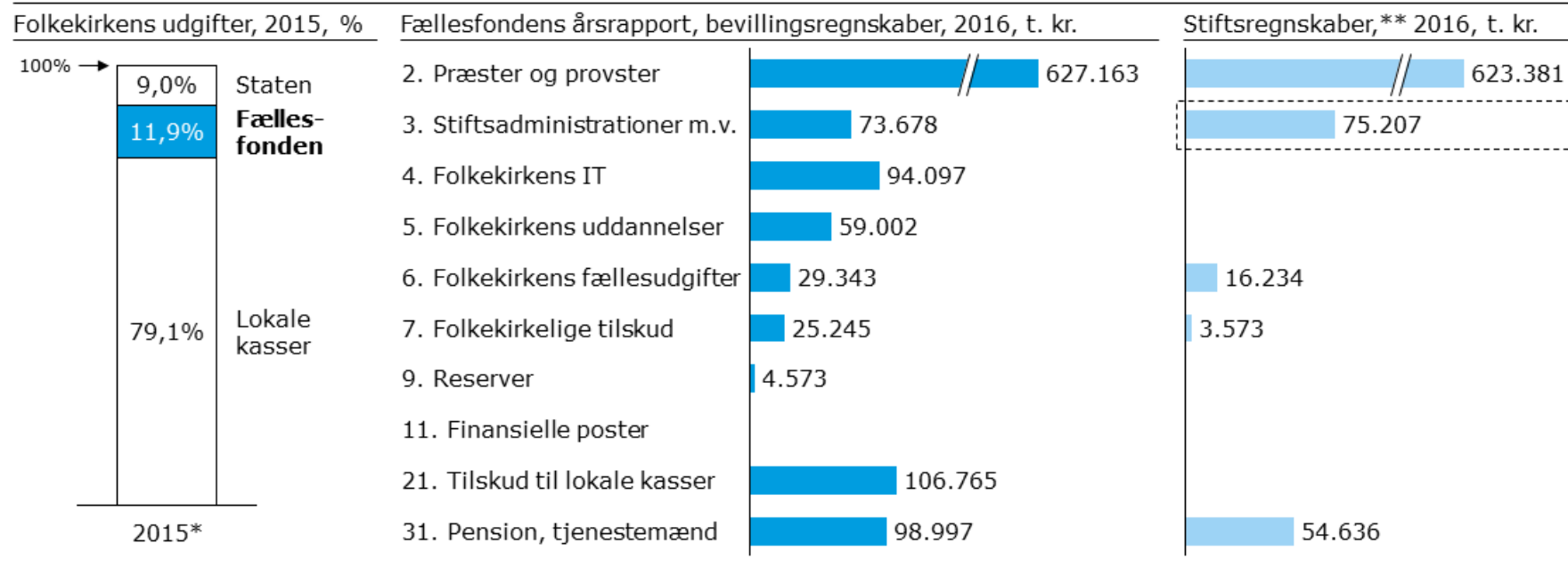
2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

STIFTSADMINISTRATIONERNE OG CENTRENE UDGØR BLOT EN DEL AF FÆLLESFONDENS ØKONOMI

Fællesfondens bevillingsregnskab 2016, delregnskaber, t.kr.



Stiftsadministrationernes drift finansieres centralt af fællesfonden

Årsrapporten dannes på baggrund af 16 konsoliderede regnskaber, herunder det administrative fællesskab, som afholder nogle centrale udgifter til eksempelvis afskrivninger

De 10 stiftsregnskaber danner primært afsæt for økonomi-analysen



Note: Delregnskab 1: Landskirkeskat og kompensation udeladt; Landskirkeskat og kompensation (delregnskab 1) udgjorde i 2016 t. kr. -1.128.261
* Data fra 2016 ikke tilgængeligt; ** Regnskabskonti 10XX for indtægtsførte bevillinger er ikke medtaget; Det bemærkes, at beløbene ikke nødvendigvis stemmer overens med fællesfondens årsrapport. Dette skyldes, at stiftsadministrationerne som nævnt kun udgør 10 af 16 regnskaber i fællesfonden, og at nærværende analyse medtager alle indtægtsposter i regnskaberne

DRIFTEN AF STIFTER OG CENTRE BRUGER SPECIFIKKE FORMÅLSBETEGNELSER, SOM FOKUSERER ANALYSEN

Sammensætning af indtægter i stiftsadministrationer og centre

Formålsbetegnelser i stiftsregnskaberne

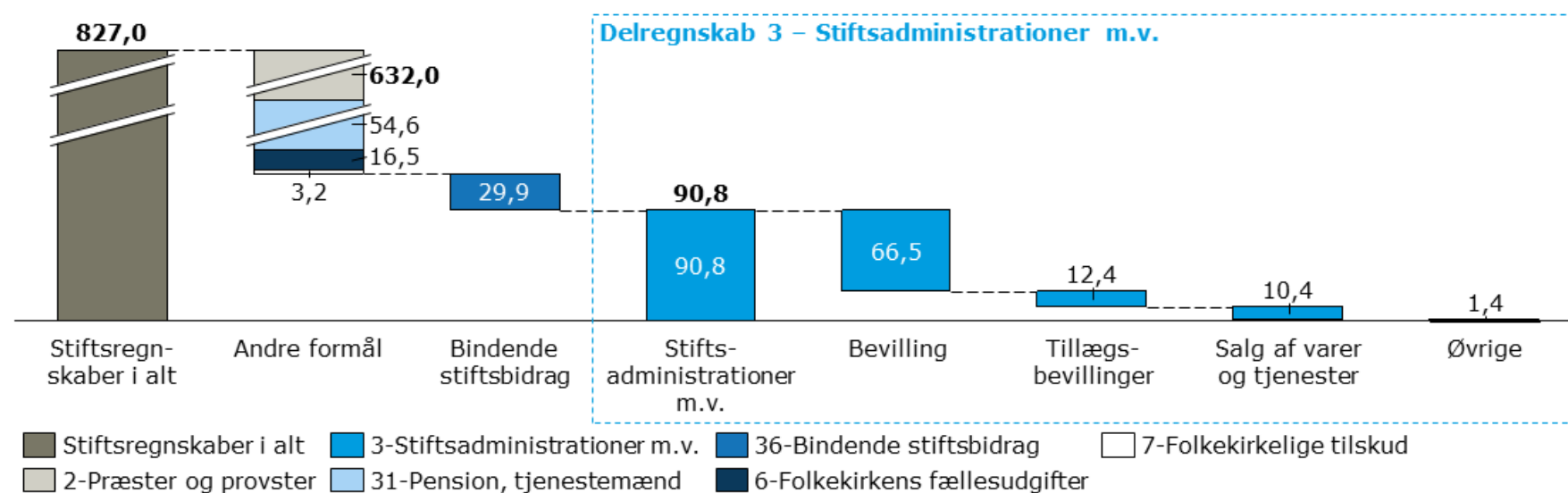
Delregnskab	Formål
2-Præster og provster	21-Løn, 40/60 præster 22-Løn, specialpræster 23-Løn, barselsvikarer 24-Godtgørelser (præster) 26-Præster med refusion 27-Feriepenge regulering, sognepræster og provster
3-Stiftsadministrationer m.v.	10-Generelt/alm. virksomhed 15-Indtægtsdækket virksomhed 16-Bevillingsfinansieret center
31-Pension, tjenestemænd	10-Generelt/alm. virksomhed
36-Bindende stiftsbidrag	75-BS - Kommunikation 76-BS - Formidling 77-BS - Udviklingsprojekter 78-BS - Mellemkirkeligt 79-BS - Andet
6-Folkekirkens fællesudgifter	32-Provstirevision
7-Folkekirkelige tilskud	10-Generelt/alm. virksomhed* 35-Studentermenigheder 43-Hørehæmmede

Kommentar

- De formål, der vedrører drift og forvaltning af stiftsadministrationerne og centrene er, som angivet i tabellen, formål 10, 15 og 16
- Under generelt/alm. virksomhed findes desuden tjenestemandspension og understøttelse af kirkefunktionærer, som ligeledes er lovbunden
- Delregnskab 2 vedrørende aflønning og godtgørelse af præster og provster er en lovbunden bevilling
- Det bindende stiftsbidrag er allokeret til nærmere definerede aktiviteter i stifterne ud over den daglige drift
- Resterende delregnskaber* er bundet op på andre formål end drift af stiftsadministrationerne, herunder provstirevision, studentermenigheder og hørehæmmede

DRIFTSMIDLERNES STØRRELSE GØR, AT DER ER BEHOV FOR SAMMENTÆNKNING FOR AT OPNÅ ØKONOMISKE GEVINSTER

Sammensætning af indtægter i stiftsadministrationer og centre i 2016, mio. kr.



Kommentar

- I alt går indtægter for mere end 800 mio. kr. igennem stiftsadministrationerne, men en meget stor andel heraf er lovbundne bevillinger på delregnskab 2 til aflønning og godtgørelse af præster og provster. Kun en mindre del af det samlede råderum vedrører driften i stiftsadministrationerne, og set fra den enkelte stiftsadministration er rummet naturligt nok endnu mindre, hvorfor der er behov for sammentænkning for stifterne i mellem for fortsat at kunne skabe løbende forbedringer og effektiviseringer

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskaberne omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

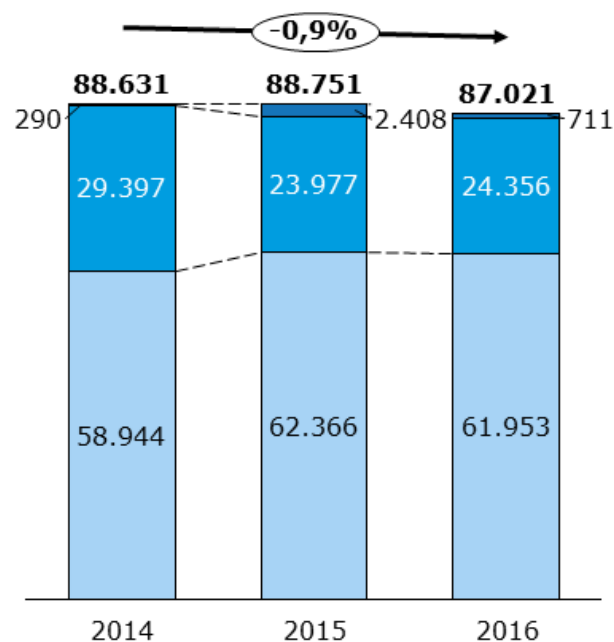
3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

DE SAMLEDE UDGIFTER HOS STIFTSADMINISTRATIONERNE BELØB SIG TIL 87,0 MILLIONER KRONER I 2016

Stifternes udgifter

Totale udgifter i stifterne, 2014-2016, t. kr.



■ Ordinære driftsomkostninger ■ Andre ordinære driftsomkostninger ■ Øvrige omkostninger*

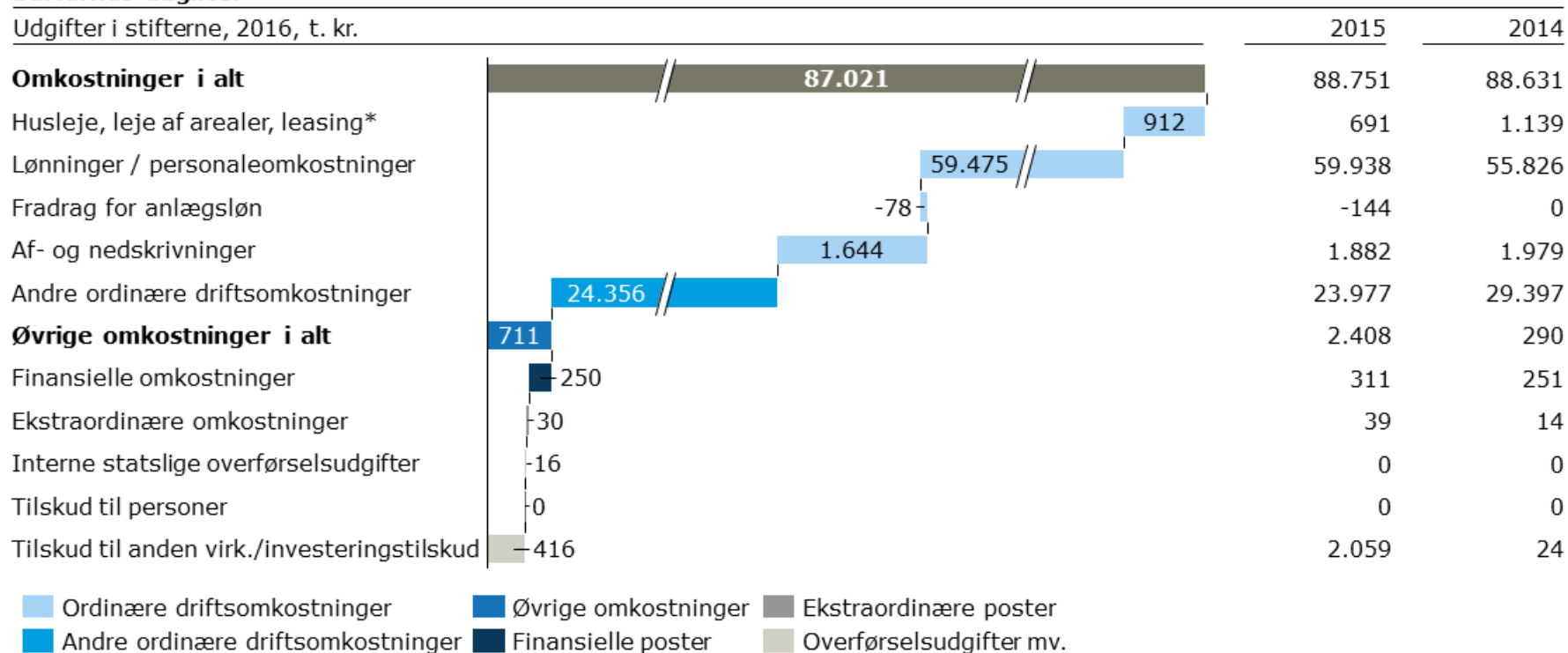
Kommentar

- Ved at se bort fra alle indtægtsposter og kigge på alle udgiftsposterne isoleret set, var der udgifter for sammenlagt 87,0 millioner kroner i 2016
 - Stiftsadministrationernes og centrenes køb af tjenesteydelser hos det administrative fællesskab er holdt ude. I 2016 tegnede disse ydelser sig for ca. 1,6 millioner kroner på andre ordinære driftsomkostninger
 - Der er ikke foretaget øvrige korrektioner. Med andre ord er driftsindtægter og modregninger som eksempelvis refusion af udlånte medarbejdere medtaget i oversigten
- Ordinære driftsomkostninger omfatter husleje, leje af arealer, leasing, lønninger og personaleomkostninger samt af- og nedskrivninger
- Andre ordinære driftsposter omfatter blandt andet omkostninger til befording og repræsentation, omkostninger til drift og vedligehold af ejendomme samt anskaffelse af varer og tjenesteydelser
- Særligt omkostninger til reparation og vedligehold samt køb af tjenesteydelser har været medvirkende til at reducere andre ordinære driftsposter fra 2014 til 2015, mens de ordinære driftsomkostninger hovedsageligt udgøres af lønomkostninger

LØNNINGER OG ANDRE ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER UDGJORDE 96 % AF STIFTERNES UDGIFTER I 2016

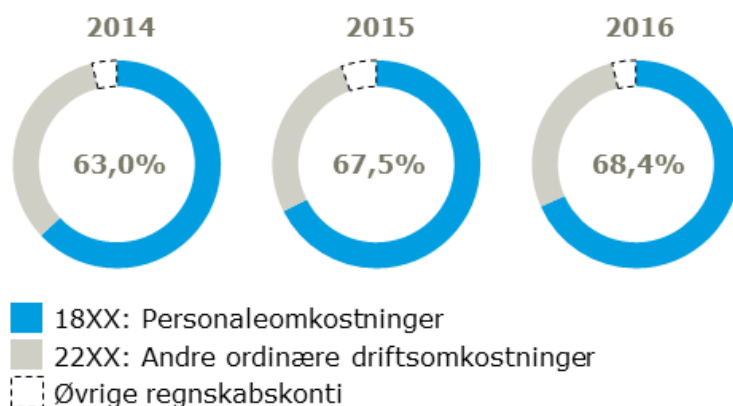
Stifternes udgifter

Udgifter i stifterne, 2016, t. kr.



ANDRE ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER MÅ REDUCERES FOR AT FASTHOLDE NUVÆRENDE PERSONALERESSOURCER

Stifternes udgifter



- Fra 2014 til 2016 har personaleomkostninger og lønninger, her defineret som standardkonto 18 i statens kontoplan, andraget den klart største udgiftspost, og andelen heraf er steget fra 2014 til 2016. Helt specifikt er andelen steget med 5,4 procentpoint fra 63,0 % i 2014 til 68,4 % i 2016.
- Personaleomkostningerne udgjorde mere end to tredjedele af de samlede omkostninger i både 2015 og 2016.

- Lønstigninger* skyldes primært de aftaler, der er forhandlet fast i en overenskomst. Som eksempel er de løbende procentuelle stigninger i HK's OK15 illustreret i tabellen nedenfor:

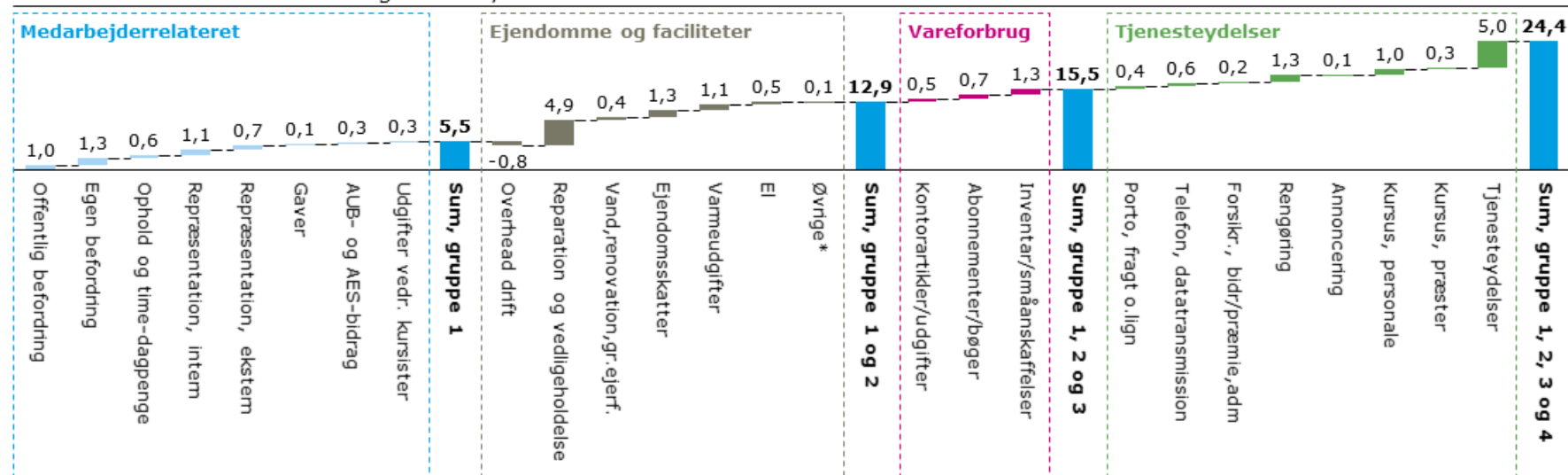
Stigning i procent	1/4 2015	1/10 2015	1/1 2016	1/10 2016	1/1 2017	1/10 2017	I alt
Generel lønstigning	0,96	0,35	0,50	1,00	1,20	0,80	4,81
Reguleringsordning		0,29				0,32	0,61
I alt	0,96	0,64	0,50	1,00	1,20	1,12	5,42

- Ved de årlige bevillinger imødekommes dette ved at P/L-fremskrive hele bevillingssummen og dermed tage højde for både pris- og lønudvikling
- Det har i nærværende analyse ikke været et tema at reducere i bemanningen i stiftsadministrationerne, og der er en indlejret antagelse om at fastholde det nuværende antal medarbejdere og benytte samme mængde årsværk i opgaveløsningen**
- Derfor pålægges effektiviseringskravet på fællesfondens driftsmidler i høj grad andre steder end lige netop personaleomkostningerne, og det vil således være hensigtsmæssigt at optimere på andre ordinære driftsomkostninger, inden der tages et nærmere kig på lønningerne

I 2016 BLEV DER I STIFTSADMINISTRATIONERNE KØBT VARER OG TJENESTEYDELSER FOR CA. 11,4 MIO. KR.

Stifternes udgifter

Andre ordinære driftsomkostninger i 2016, mio. kr.



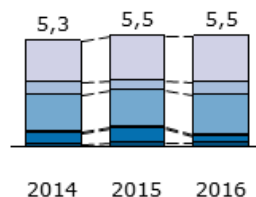
Kommentarer

Overordnet kan de forskellige finanskonti under andre ordinære driftsomkostninger inddeles i fire kategorier, som angivet ovenfor. Det er medarbejderrelaterede omkostninger, ejendomme og faciliteter, vareforbrug og tjenesteydelser. De to sidstnævnte kategorier omfattede samlede udgifter for ca. 11,4 mio. kroner i 2016, når der ses bort fra tjenesteydelser indkøbt af stiftsadministrationer og centre hos det administrative fællesskab.

DELELEMENTERNE I DE FIRE KATEGORIER ER EN RÆKKE OMKOSTNINGSGRUPPER AF BEGRÆNSET VOLUMEN

Medarbejderrelaterede omkostninger, mio. kr.

- Befordring*
- Ophold og time-dagpenge
- Repræsentation*
- Gaver
- AUB- og AES-bidrag
- Udg. vedr. kursister

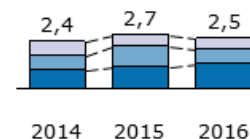


Medarbejderrelaterede omkostninger (ekskl. løn) til bl.a. befordring og repræsentation har mellem 2014 og 2016 udgjort i gennemsnit 21,1 % af de andre ordinære udgifter*

Rejser og befordring er med få undtagelser relativt jævnt fordelt over de ti stiftsadministrationer

Vareforbrug, mio. kr.

- Kontorartikler/udgifter
- Abonnementer/bøger
- Inventar/småanskaffelser

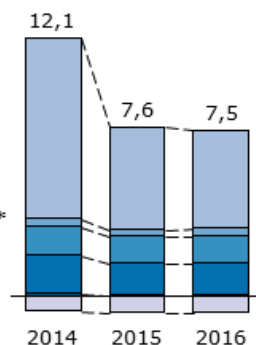


Vareforbrug er set fra 2014 til 2016 den mindste omkostningsgruppe og har andraget i gennemsnit 9,9 % af de andre ordinære driftsomkostninger

Heraf udgør anskaffelse af inventar/småanskaffelser den største andel med sine 1.251 t.kr. i 2016. Spredt over 10 institutioner er dette dog en beskedent størrelse

Ejendomme og faciliteter, mio. kr.

- Overhead drift
- Reparation og vedligeholdelse
- Vand, renovation, gr.ejerf.
- Ejendomsskatter
- El- og varmeudg.*
- Øvrige



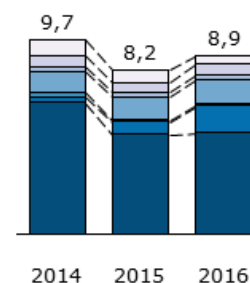
Overhead drift er en indtægt i stiftsadministrationerne fra centrenes brug af faciliteter

Reparation og vedligeholdelse som den største enkeltstående finanskonto

En enkelt tillægsbevilling til renovation af Bispegården i Ribe Stift på 3.552 t.kr. medvirker til et væsentligt fald over perioden

Tjenesteydelser, mio. kr.

- Porto, fragt o.lign
- Telefon og data
- Forsikr., bidr/præmie, adm.
- Rengøring
- Annoncering
- Kursus*
- Tjenesteydelser



Den næststørste udgiftsgruppe er tjenesteydelser, som tegnede sig for 5.035 t.kr. i 2016, og som over perioden i gennemsnit udgjort 34,5 % ligesom ejendomme og faciliteter

Det fremgår ikke af det foreliggende materiale, hvilke ydelser der indkøbes hos hvilke leverandører

BEGRÆNSEDE MULIGHEDER FOR YDERLIGERE GEVINSTER TYDER PÅ BEHOV FOR AT JUSTERE RESSOURCEALLOKERINGEN

Andre ordinære driftsomkostninger 2014-2016

MEDARBEJDERRELATERET



De medarbejderrelaterede udgifter er korreleret med personaleomkostninger og inkluderer variable tillæg efter løn som rejser, repræsentation og befording. En reduktion i disse forudsætter en ændret prioritering af stiftsmedarbejders tid.

EJENDOMME OG FACILITETER



Udgifter til ejendomsskatter, el- og varme samt sanitet må antages at være relativt faste. Vedligeholdelse og drift afholdes af den enkelte institution og afhænger delvist af specifikke projekter. Realiserbare gevinster på dette område vurderes dog til at være relativt små.

VAREFORBRUG



Fordelingen af udgifter til inventar, abonnementer, bøger og kontorartikler er fordelt nogenlunde efter størrelsen på den givne stiftsadministration. Grundet den samlede størrelse på udgiftsgruppen er der kun få muligheder for at reducere udgifterne yderligere.

TJENESTEYDELSER



Rengøring, forsikring, telefon og data er til en vis grad faste omkostninger. Mere variable er udgifter til kursus af personale og præster, mens størrelsen på udgiftsposten tjenesteydelser i perioden har været stærkt påvirket af IT-understøttelse i Viborg og på Fyn*.

- I stiftsadministrationerne arbejdes der løbende på at optimere driftsomkostningerne i et vist omfang, men analysen viser, at det er vanskeligt at identificere nemme løsninger til at reducere disse omkostninger yderligere. Dette peger på, at yderligere effektiviseringer skal findes ved at optimere på de ressourcer, der allerede forekommer i stiftsadministrationerne og centrene
- Rambølls og Carves vurdering på baggrund af interviewrunden er, at der oftest kan findes midler til at købe eksterne tjenesteydelser, hvis biskoppen har behov for dette, men større omkostninger er typisk finansieret gennem tillægsbevillinger

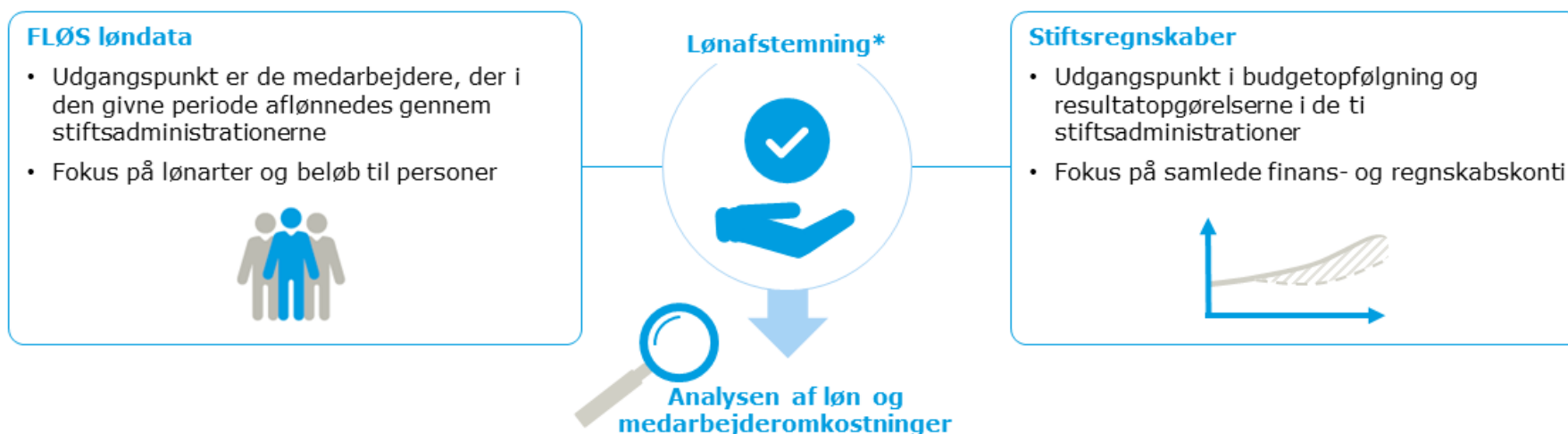


Kilde: Stiftsregnskaber

* I perioden 2014-2016 har Viborg Stift og Fyens Stift tilsammen haft udgifter for 8.870 t.kr. svarende til ca. 54 % af de samlede udgifter for alle stifterne på 16.461 t.kr. på konto 227080

DATA FRA FLØS LIGGER TIL GRUND FOR ANALYSEN AF LØN OG MEDARBEJDERRELATEREDE OMKOSTNINGER

Lønafstemning



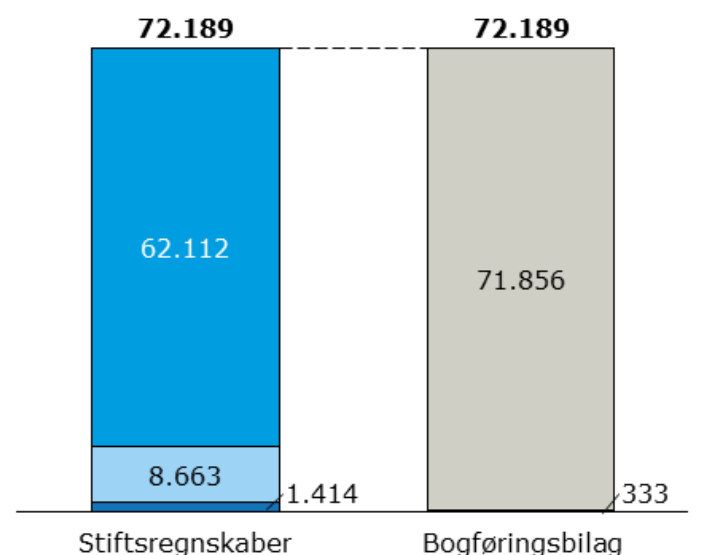
Kommentar

- Til forskel fra stiftsregnskaberne, som indtil nu har udgjort fundamentet for den økonomiske analyse, er der i løndata fra FLØS mulighed for at kigge nærmere på den enkelte medarbejder, således der kan laves en kobling til analyserne i opgaveanalysen for at danne et mere nuanceret og komplet billede af stiftsadministrationernes aktiviteter og relaterede ressourceomkostninger
- Bogføringsbilag fra lønsystemet og bogførte lønomkostninger i regnskabssystemet er afstemt for at skabe et retvisende billede

LØNAFSTEMNINGEN MELLEM STIFTSREGNSKABERNE OG BØGFØRINGSBILAG FRA FLØS VISER MINIMALE AFVIGELSER

Lønafstemning

Forskelle i datakilder



- 3 - Stiftsadministrationer m.v.
- Bogføringsbilag
- 36 - Bindende stiftsbidrag
- Differens
- 7 - Folkekirkelige tilskud



Kilder: Navision Stat; FLØS

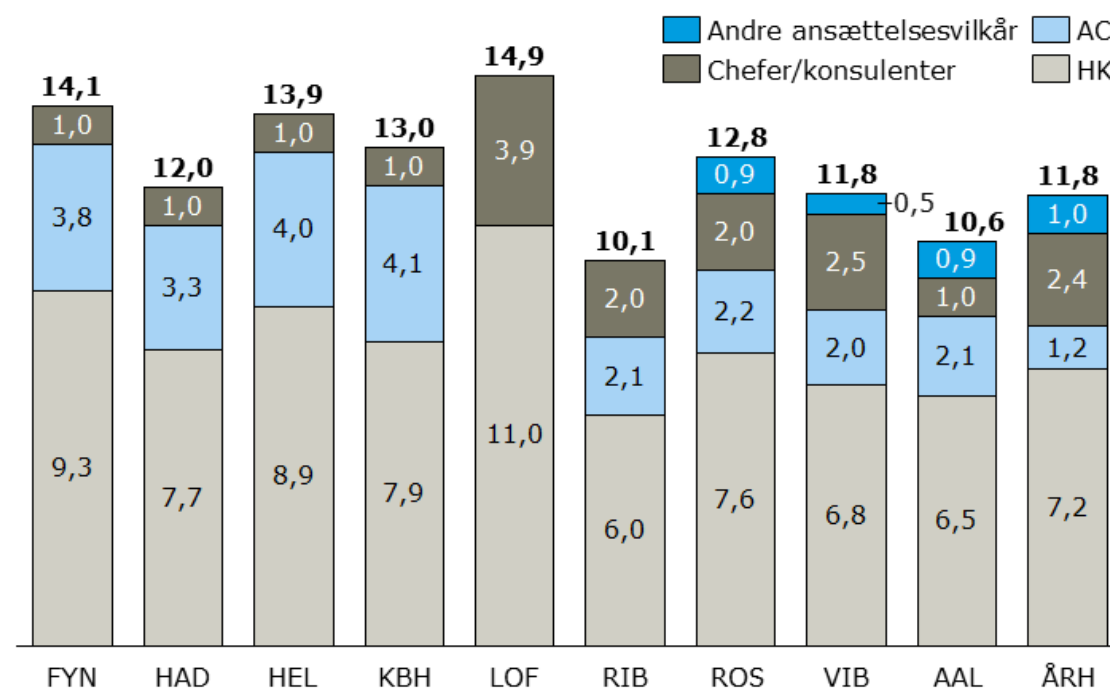
Kommentar

- Lønafstemningen er foretaget med udgangspunkt i de finanskonti, der indgår i bogføringsbilaget og er således med afsæt i det materiale med højest detaljeringsgrad
- De følgende regnskabskonti indgår ikke i bogføringsbilaget og er derfor ligeledes holdt ude af stiftsregnskaberne i lønafstemningen:
 - 1808 Intern fordelt lønomk. (overhead)
 - 1816 Feriepenge (modkonto)
 - 1828 Udb. lønrefusion, manuel
 - 1888 Lønrefusion, udlånte personer
 - 1891 Øvrig kompensation (fravær pers.)
 - 1892 Statsrefusion af 40/60 præster
- Den totale differens på 333.202 kroner, (0,46 % af den totale sum i stiftsregnskaberne) skyldes flere ting herunder enkelte fejlposterings vedr. et løntillæg på lønart 3540
- Af de 71.856.041 kroner i bogføringsbilaget indgår lønninger til medarbejdere finansieret gennem fællesfondens bevillinger og det bindende stiftsbidrag, hvorfor totalen

MEDARBEJDETSAMMENSÆTNINGERNE I STIFTERNE ER RET HOMOGENE BL.A. PGA. ET GRUNDBEMANDINGSPRINCIP

Ressourcer og kompetencer i stifterne

Medarbejdere i stiftsadministrationer og centre 2016 antal pr. ansættelsesvilkår



Kommentar

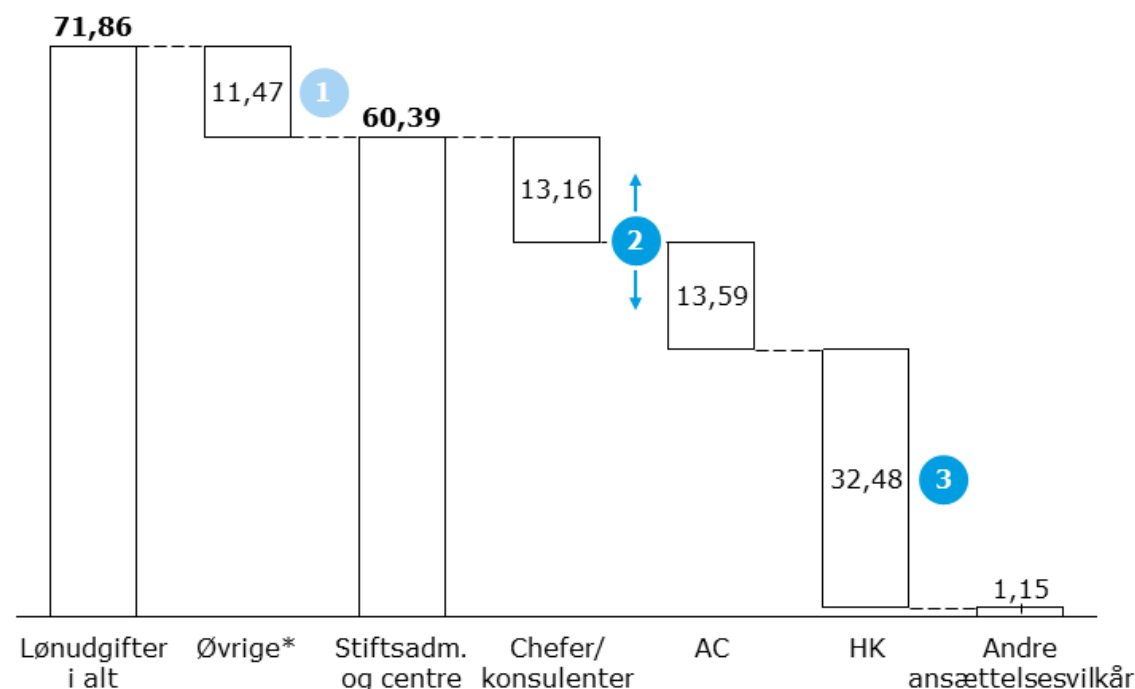
- Kigges der på ansættelsesvilkår i stiftsadministrationerne er, er der grundlæggende tre medarbejdergrupper, som udgør hovedbemandingen:
 - Vilkår for chefer og konsulenter
 - AC-overenskomst (Akademikernes Centralorganisation)
 - HK-overenskomst (Handels- og kontorfunktionærer)
- Der findes i stifterne en grundbemanding i stifterne jævnfør den nuværende tildelingsmodel. Således er der også relativt homogene størrelser og medarbejdersammensætninger på tværs af stiftsadministrationerne, som her er illustreret inklusiv de forskellige centre
- Medarbejdere i løndata for 2016 inkluderer både fratrådte og nyansatte, ligesom der også er taget højde for forskelle i normtid

LØNUDGIFTERNE I STIFTSADMINISTRATIONER OG CENTRE KAN GROFT BRYDES UD PÅ ANSÆTTELSESVILKÅR

Ressourcer og kompetencer i stifterne

Nedbrydning af lønomkostninger i 2016 grupperet på ansættelsesvilkår, mio. DKK

Kommentar



- 1 En del af personaleomkostningerne fra bogføringsbilagene går til medarbejdere, som ikke umiddelbart har haft nogen stor berøringsflade med nærværende analyse. Det er i overvejende grad om lønnede medarbejdere finansieret gennem det bindende stiftsbidrag med særlige kommunikative og teologisk formidlende fokus, ligesom også udgifter til foredragsholdere indgår her
- 2 Chefer og konsulenter tilhører som AC-ansatte ofte stillingskategorier som tjenestemænd, jurister eller økonomer og varetager roller som kontorchef, fuldmægtig eller konsulent*
- 3 Ansatte på HK-overenskomst udgjorde i 2016 den største medarbejdergruppe og talte over 100 personer inklusiv fratrådte og nyansatte

EN BETYDELIG MÆNGDE LØNKRONER ER DESUDEN FINANSIERET Gennem DET BINDENDE STIFTSBIDRAG

1 Øvrige lønudgifter

Jurister, økonomer og kontorfunktionærer

- Administrative medarbejdere og kommunikationsmedarbejdere med stillingskategorien jurister/ økonomer udgør den største underkategori af de øvrige lønudgifter. 4,2 mio. kroner ud af de i alt 11,5 mio., som ikke vedrører den normale drift i stifterne findes her. I 2016 var disse hovedsageligt placeret i Københavns og Helsingør Stift, hvilket stærkt indikerer, at der er tale om kommunikationsenheden
- Andre administrative medarbejdere og studentermedhjælpere i stillingskategorien kontorfunktionærer udgør 0,7 mio. kroner oveni de 4,2

Individuel ansættelse

- Foredragsholdere, kirkegårds konsulenter, musikere og (i datamaterialet) mindre specifikke arbejdsfunktioner indgår her. Kun 2 har modtaget mere end 100.000 kroner i 2016, men til gengæld er der mere end 250 individer på listen, hvilket løber op i 2,0 mio. kroner
- Støtte til individuel ansættelse inden for uddannelsesområdet, hvilket både dækker over PhD-studerende eller i en uddannende som eksempelvis Mogens Lindhardts rolle som rektor

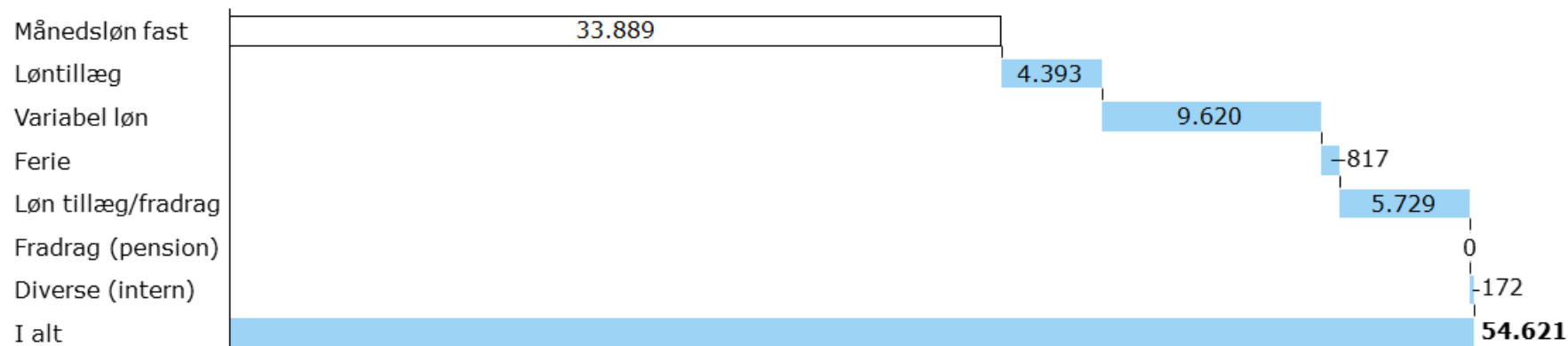
Ikke angivet

- Arbejdsfunktion som er åben eller ikke angivet. Enkelte af disse observationer er desuden angivet som foredragsholdere, kirkegårds konsulenter og andre individuelle ansættelser, som er behandlet ovenfor.

TILLÆG OG VARIABLE LØNDELE UDGØR CA. 40 % AF DEN GENNEMSNITLIGE LØN FOR AC OG CHEFER/KONSULENTER

2 Chefer/konsulenter og AC'ere m. rådighed

Gennemsnitlig normtidskorrigeret* månedsløn for chefer/konsulenter og AC'ere, 2016, kr.



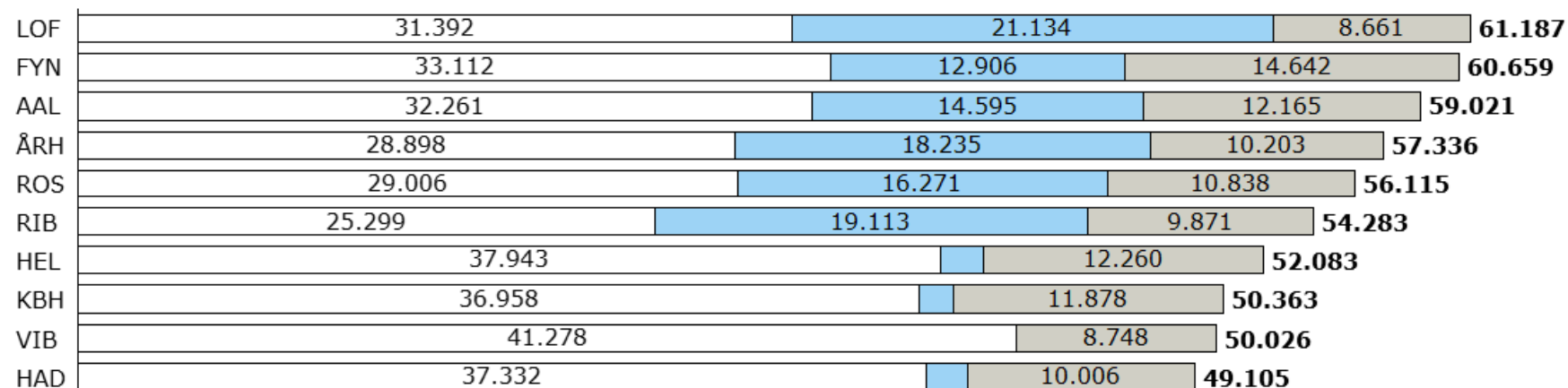
Hovedpointer

- Det er vanskeligt at sammenligne en gennemsnitsløn på tværs af stifterne, fordi mere end 40 % af alle medarbejdere ansat på vilkår som chefer/konsulenter eller AC'ere m. rådighed er ansat på vilkår, hvor de modtager et månedligt beløb på de lønarter, der vedrører variabel løn. Hos nogle medarbejdere udgør den variable løn en væsentlig del af den opnåede løn i 2016; for enkelte mellem 70 og 83 % af månedslønnen.
- Det totale månedlige beløb på 54.621 kr. dækker over et gennemsnit for AC'ere med rådighed på 48.983 kroner og for chefer/konsulenter på 60.610 kroner

STOR SPREDNING I DEN VARIABLE LØN MEDVIRKER TIL AT GØRE SAMMENLIGNING VANSKELIG PÅ TVÆRS AF STIFTER

2 Chefer/konsulenter og AC'ere m. rådighed

Gennemsnitlig normtidskorrigeret månedsløn for chefer/konsulenter og AC'ere pr. stift, 2016, kr.



Månedsløn fast Variabel løn Resterende**

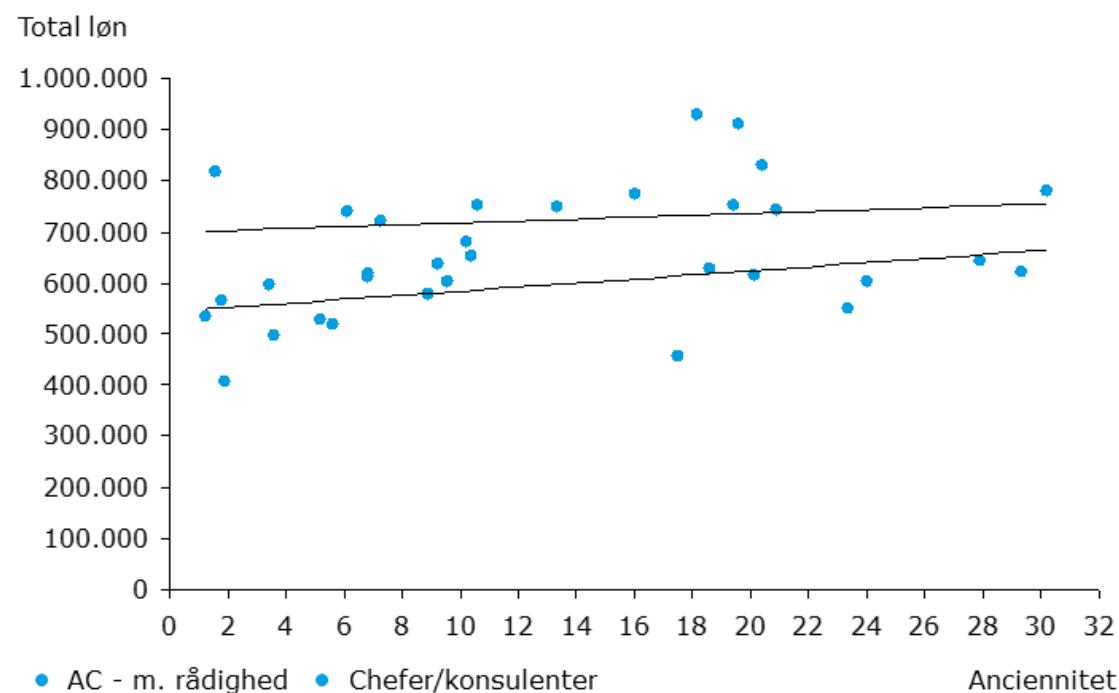
Hovedpointer

- Forskellene på tværs af stifterne bærer præg af de medarbejdere, der medgår i beregningen. F.eks. indgår kun chefer/konsulenter i Lolland-Falster, mens Haderslev i den anden ende har et lavere gennemsnit, da her er overvægt af medarbejdere på AC-overenskomst med en anciennitet under gennemsnittet af alle chefer/konsulenter i analysen. Det ville eksempelvis reducere den samlede lønsum i Lolland-Falster, hvis der inddragedes medarbejdere, som er fratrukket eller nyansat i 2016

ANCIENNITET ER MEDBESTEMMENDE, MEN HAR IKKE NOGEN STOR BETYDNING FOR DET TOTALE LØNNIVEAU

2 Chefer/konsulenter og AC'ere m. rådighed

Total løn og total anciennitet



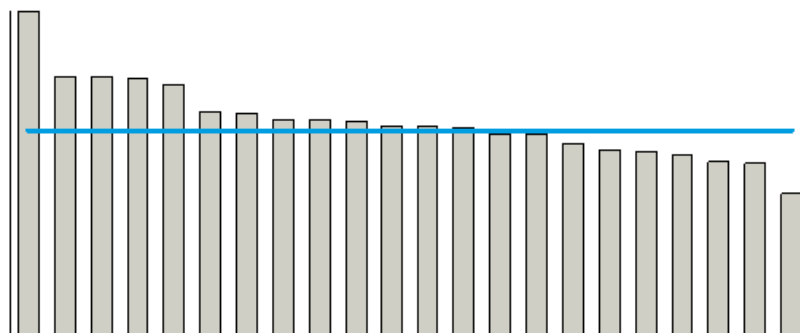
Kommentar

- Figuren til venstre viser antal år som ansat ad x-aksen og den totale sum for årslønnen op ad y-aksen.
- Der er en meget svag stigende tendens, hvilket indikerer at medarbejderens løn stiger svagt, efterhånden som vedkommende har været ansat i flere år
- Forholdet dækker dog over væsentlige spredninger i den totale normkorrigerede årsløn, som skyldes øvrige forhold
- Chefer/konsulenter har en gennemsnitlig anciennitet på hele 15,7 år, og mere end 4 ud af 5 på ansættelsesvilkår som chefer/konsulenter har været ansat i fem år eller mere
- Den gennemsnitlige anciennitet på alle medarbejdere i stiftsadministrationer og centre er 11,03 år, men for AC'ere er den 7,6 år. Omkring 3 ud af 10 AC'ere har været ansat i 2 år eller mindre

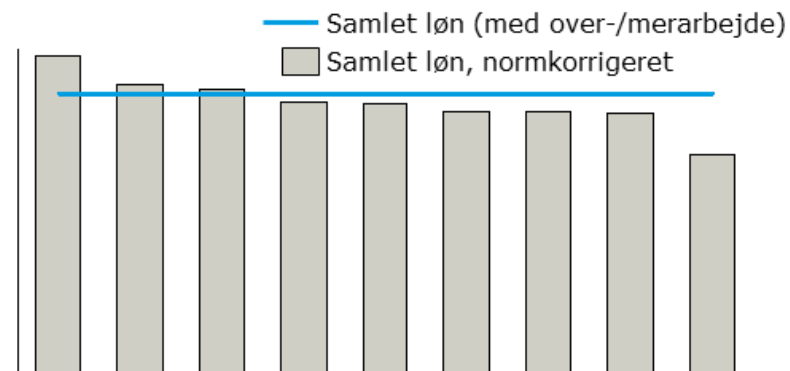
VARIATIONERNE I DEN SAMLEDE LØN BETYDER IKKE NØDVENDIGVIS ET HØJERE GENNEMSNIT END STATEN GENERELT

2 Chefer/konsulenter og AC'ere m. rådighed

0046 Jurister/økonomer



0201 Tjenestemænd (samlet + over/merarb.)



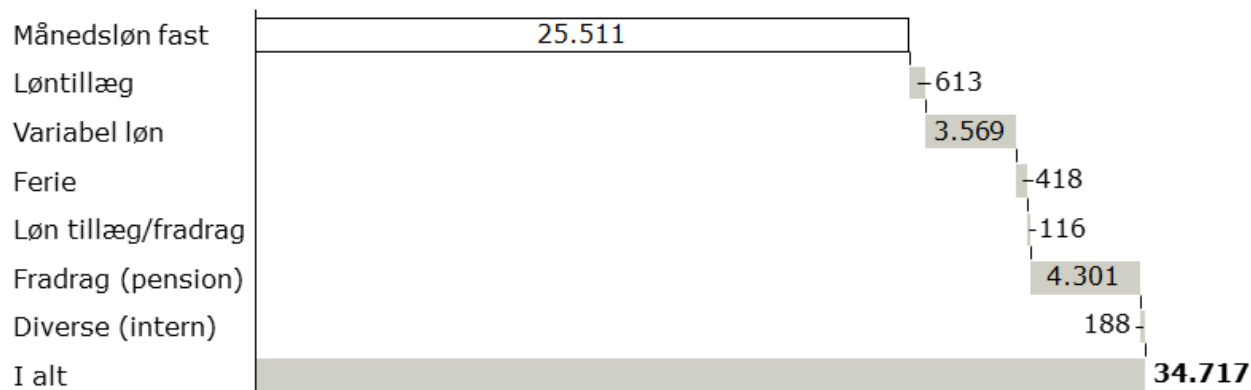
Kommentar

- Af de medarbejdere, der har modtaget løn for alle 12 måneder af 2016 er det muligt at sammenligne den samlede løn med data, som er tilgængeligt offentligt
- Ses der bort fra de højest og lavest lønnede medarbejdere er der generelt relativt små afvigelser fra gennemsnittet
- De to udvalgte stillingskategorier under AC-overenskomsten – her 0201 Tjenestemænd og 0046 Jurister/økonomer – har flere sammenlignelige medarbejdere i stiftsadministrationerne. Som det fremgår af figurene ligger gennemsnittet for jurister/økonomer marginalt over statens gennemsnit for andet kvartal 2016, mens tjenestemænd i stiftsadministrationerne har et gennemsnit, som er lidt lavere end statens gennemsnit

DEN KLART STØRSTE KOMPONENT I HK'ERNES LØN ER DEN FASTE MÅNEDSLØN, SOM SAMLET UDGØR CA. 2/3

3 HK'ere

Gennemsnitlig normtidskorrigeret månedsløn for HK'ere, 2016, kr.



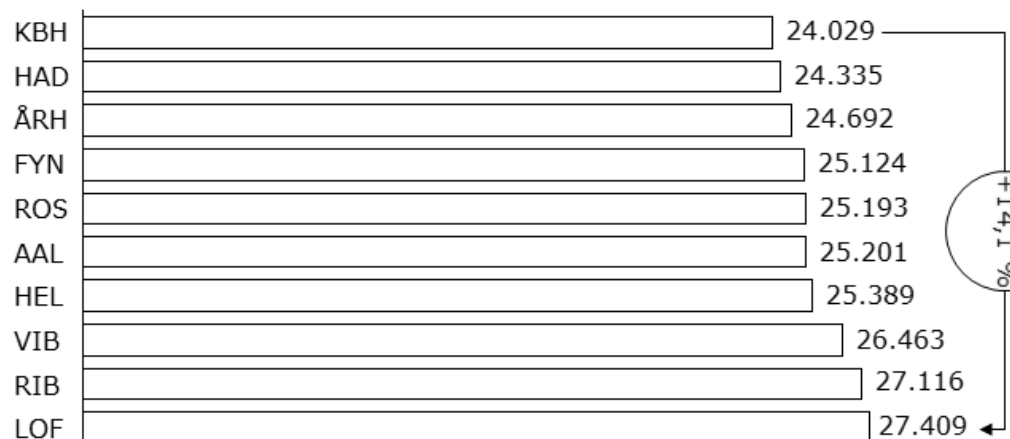
Hovedpointer

- Figuren ovenfor benytter samme skala som den gennemsnitlige normtidskorrigerede månedsløn for chefer/konsulenter og AC'ere, der er præsenteret tidligere, for at illustrere forskellen mellem de to grupperinger. For det første er der den absolutte forskel i den gennemsnitlige månedsløn, som var næsten 20.000 kroner mere med et gennemsnit på 54.621. For det andet viser illustrationen, at der ikke i nær så høj grad indgår variable løndelev, hvilket gør en sammenligning på tværs af stifter lidt lettere
- Den klart største komponent i HK'ernes løn er den faste månedsløn, som i gennemsnit er 25.511 kroner. Den dækker over den basisløn for kontorfunktionærer, der er aftalt i overenskomsten for HK'ere ansat i staten.

HK'ERNES FASTE MÅNEDSLØN HAR EN LILLE VARIATION PÅ TVÆRS AF STIFTSADMINISTRATIONERNE

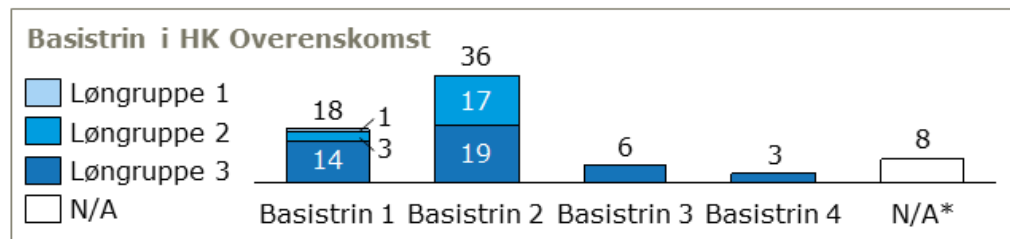
3 HK'ere

Gennemsnitlig fast månedsløn, 2016



Kommentar

- Data viser en ca. 14 % forskel, når man ser på stiftsadministrationerne med højeste og laveste gennemsnitlige faste månedsløn
- Dette skyldes flere ting som belyst af både interviewrunde og dataindsamling; blandt andet er det ikke nødvendigvis sammenlignelige opgaver, der løses, ligesom der også er en spredning ift. anciennitet på medarbejderne
- Forskellige opgavetyper er delvist fanget i HK overenskomstens løngrupper:
 - Løngruppe 1 - uden erhvervsuddannelse
 - Løngruppe 2 - erhvervsuddannede
 - Løngruppe 3 - specialister og ledere
- Som det fremgår af figuren nederst til venstre*, er de fleste HK-ansatte i stiftsadministrationerne i løngruppe 3 for specialister og ledere.
- Noget af forskellen skyldes også, at man kan rykke op i basistrin som følge af øget erfaring og ekspertise



RAMBOLL **CARVE**

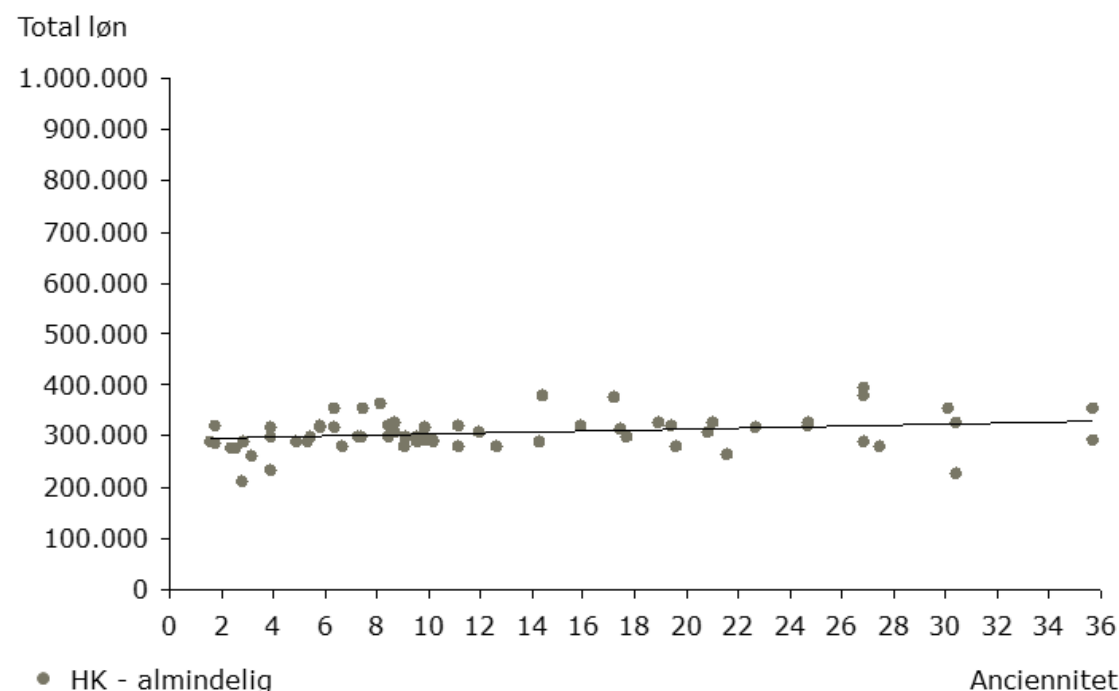
Kilde: Tilsendt materiale fra AdF

Note: Kun HK'ere med løndata fra alle tolv måneder af 2016 er medtaget i analysen; * Medarbejdere med normtid under 37 timer, hvor en skalering op til fuld normering ikke rammer præcist på en basisløn jf. HK's overenskomst er indeholdt i gruppen N/A

LØNNIVEAUET FOR STIFTSADMINISTRATIONERNES HK'ERE ER ELLERS GENERELT STABILT OG GENNEMSIGTIGT

3 HK'ere

Total løn og total anciennitet



Kommentar

- HK'erne har modsat chefer/konsulenter og AC'ere en noget mindre spredning i den totale årsløn, hvilket i høj grad kan tilskrives den relativt faste lønstruktur under HK overenskomsten
- Men som det også var tilfældet for Chefer/konsulenter og AC'ere, er der kun en svagt stigende relation mellem anciennitet og den totale årsløn.
- Implikationen er således, at lønniveauet for stiftsadministrationernes HK'ere er forholdsvis stabilt og med en høj gennemsnitlighed
- HK'ere har i gennemsnit en anciennitet på mere end 11 år på trods af, at vikariater indgår i materialet. Mere end to tredjedele af HK'erne har været ansat ved stiftsadministrationerne i 5 år eller mere, mens færre end hver femte har været ansat i 2 år eller mindre

DER BØR ARBEJDES MED AT SIKRE DEN RETTE SAMMEN- SÆTNING AF MEDARBEJDERE TIL OPGAVELØSNINGEN

Opmærksomhedspunkter fra lønanalysen

- Der er relativt stor forskel i aflønningsforholdene for både ansatte under AC-overenskomster og for de på vilkår for chefer og konsulenter. Grupperingen af disse to medarbejdergrupper er foretaget, dels på grund af et vist overlap på stillingskategori og arbejdsfunktion, herunder administration og stiftsfuldmægtig, og dels for at det ikke skulle være let at identificere enkeltpersoner i data. Analysen på de enkelte overenskomstgrupperinger for sig viser en mindre lønspredning, men ikke desto mindre er det fortsat vanskeligt at foretage en sammenligning
- Anderledes mere gennemsigtigt er det for HK'erne, der har en lidt mere rigid men logisk løn baseret på løngrupper og basistrin. Man kan således være forholdsvist vidende omkring, hvilke omkostninger, der er forbundet med at få en HK-ansat til at løse en bestemt opgave.

Fælles lønpolitik

- Der kan skabes en mere uniform og gennemsigtig tilgang til personaleomkostninger, hvis der arbejdes for at ensrette vilkår og lønninger for de medarbejdere på overenskomster, der tillader mere fleksibilitet end HK
- Selvfølgelig er der forhold, hvor det kan være afgørende at variere fra en standard, hvilket f.eks. kunne være for at tiltrække arbejdskraft, hvor det i forvejen er vanskeligt

Medarbejdersammensætning

- Tal for ancienniteten viser, at AC'ere i gennemsnit har varetaget arbejde i stiftsadministrationerne i kortere tid end de øvrige medarbejdertyper
- Det har potentielt stor betydning for løsningen og prisen for den enkelte opgave, hvis der er forhold, der medfører en stor medarbejderomsætning, eller hvis der bevidst oprustes på akademikere som følge af en mere kompliceret opgaveportefølje

Sikret prioritering af ressourcer

- Grundet den relative forskel i lønnen mellem ansatte på HK-overenskomst og på andre vilkår, er det vigtigt at sikre, at de relativt dyre ressourcer ikke bruger for meget tid på at løse opgaver, som kan løses billigere af en anden stiftsmedarbejder
- Gevinsten skal opveje, at det til en vis grad vil reducere den høje grad af decentral prioritering, som finder sted i stiftsadministrationerne i dag

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskaberne omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

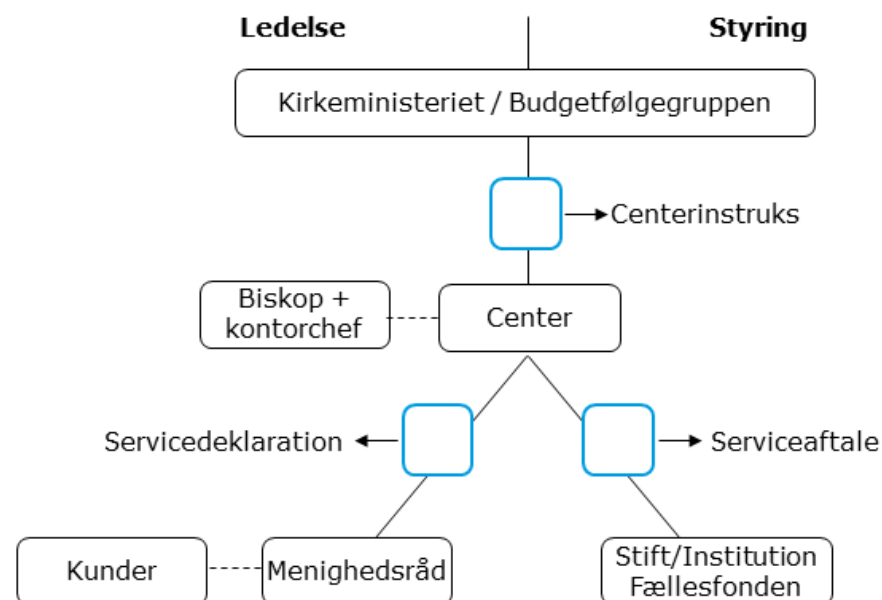
DET FORMELLE SETUP HOS CENTRENE STYRES AF AFTALER MED MENIGHEDSRÅD, RELEVANTE INSTITUTIONER OG KM

Centrenes aftalemæssige styring og ledelse

Kommentar

- Der er tre af centrene, der er indtægtsfinansieret. Det drejer sig om GIAS-centret, Forsikringsenheden samt Folkekirkens Administrative Fællesskab (AdF). De to første er med enkelte og mindre undtagelser fuldt indtægtsfinansierede, mens AdF er delvist indtægtsfinansieret.
- Det formelle setup for styring af (alle) centrene ser ud som figuren til højre. Kirkeministeriet udarbejder en centerinstruks til centret.
- Der udarbejdes en serviceaftale mellem centret på den ene side og den relevante institution under fællesfonden på den anden side.
- Endelig udarbejdes en servicedeklaration mellem centret og menighedsråd.
- Når der er et ønske om styring og effektivisering af indtægtsfinansierede centre, bør man analysere centrenes funktion og incitamentsstruktur.

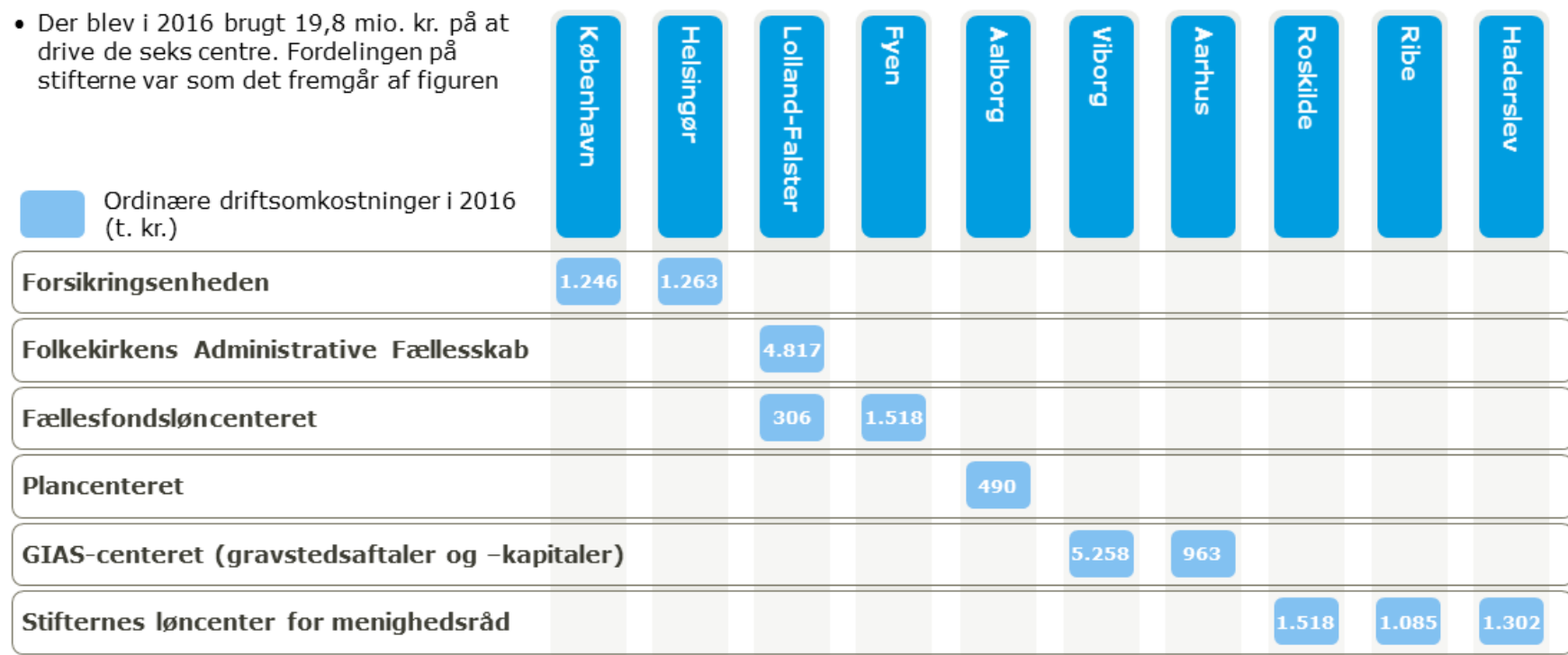
Illustration



HVER STIFTSADMINISTRATION ER INVOLVERET I ARBEJDET MED MINDST ÉT AF DE SEKS CENTRE

Oversigt over centeraktivitet i stifterne

- Der blev i 2016 brugt 19,8 mio. kr. på at drive de seks centre. Fordelingen på stifterne var som det fremgår af figuren

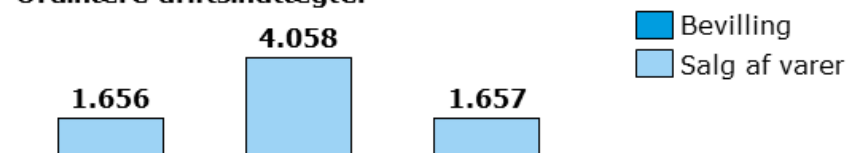


FORSIKRINGSENHEDEN HAR VÆRET PÅVIRKET AF MANGELFULD OG FEJLBEHÆFTET IT-UNDERSTØTTELSE

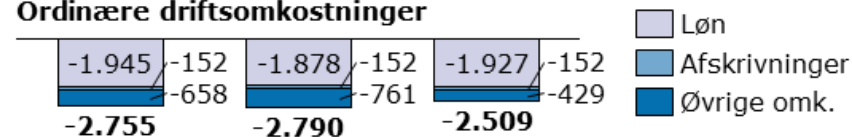
Forsikringsenheden

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

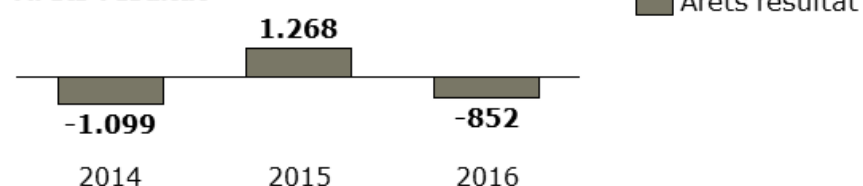
Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat



RAMBOLL **CARVE**

Kilde: Stifternes årsrapporter

Kommentar

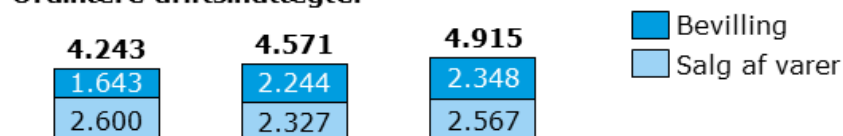
- Etableringen af forsikringsenheden løste et oplevet kommunikationsproblem, der havde stor betydning i forhold til de afgørelser, der blev meddelt til menighedsrådene
- IT-understøttelsen har i perioden været mangelfuld, hvor centermedarbejderne har været nødsaget til at benytte sig af regneark, Acadre og post-its. En ny IT-løsning bliver rullet ud i løbet af 2017 og 2018, som fremover vil medvirke til en bedre opgaveløsning i enheden
- Forsikringsenheden mellem Københavns Stift og Helsingør Stift er en fuldt ud indtægtsdækket virksomhed. I 2015 blev der indbetalt ekstra præmier for at dække det akkumulerede underskud, hvilket derfor ikke behøvede en tillægsbevilling
- Aftalen mellem Kirkeministeriet og Forsikringsenheden beskriver betalingen, hvor enheden i dag er garanteret betaling for 1.400 sager å ca. 1.100 kroner, og i de sidste to år har antallet af sager været på et betydeligt lavere niveau
- Fra sommeren 2017 er der sket en ændring i centerets opgaveportefølje, da der er kommet udvidet dækning af rørskade. Det er Kirkeministeriets vurdering, at dette vil medføre et mindre antal sager mod til gengæld flere vanskelige sager

BASISBEVILLINGEN TIL DET ADMINISTRATIVE FÆLLESSKAB ER JUSTERET TO GANGE SIDEN DANNELSEN AF CENTERET

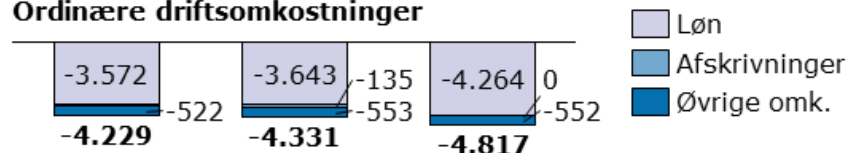
Folkekirkens Administrative Fællesskab

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

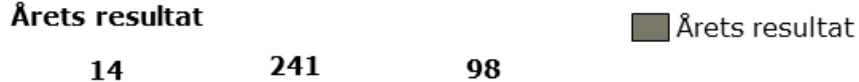
Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat



2014

2015

2016



Kilde: Stifternes årsrapporter

* Man har blandt andet indført det bindende stiftsbidrag ude i stifterne, hvilket medfører 10 regnskaber ekstra

Kommentar

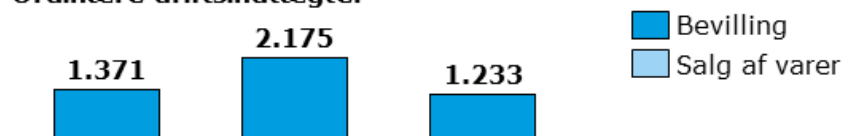
- AdF er det eneste center, der er dels bevillingsfinansieret og dels indtægtsfinansieret. Ved dannelsen af AdF blev det vedtaget at synliggøre betaling for centerets ydelser og tilbyde stiftsadministrationerne mulighed for at vælge til og fra
- Sidenhen er tilkøb af AdF's ydelser gjort mere obligatorisk i takt med, at kompleksiteten i opgaveløsningen også er forøget betragteligt*, og rigsrevisionens krav er vokset. Dertil bemærkes det, at rådgivning af økonomi er blandt de opgaver i brugertilfredshedsundersøgelsen, hvor der er mindst spredning i menighedsrådenes oplevede tilfredshed, hvilket indikerer en konsistent og høj kvalitet og ikke kun en flyttet opgave
- I perioden 2014-2016 er der realiseret et positivt årets resultat alle år. Men ligesom kompleksiteten er hævet er også basisbevillingen til AdF hævet to gange siden dannelsen, og AdF har i dag en størrelse der langt overstiger de mindste centre
- I beskrivelsen og analysen af andre ordinære driftsomkostninger var der modregnet et beløb på ca. 1,6 mio. kroner for at isolere indkøb af tjenesteydelser hos andre end de øvrige stiftsadministrationer og centre. I figuren til venstre indgår beløbet under posten salg af varer i ordinære driftsindtægter

FÆLLESFONDSLØNCENTERET ER BEVILLINGSFINANSIERET, MEN BUDGETTET STEMME IKKE MED OPGAANSVARET

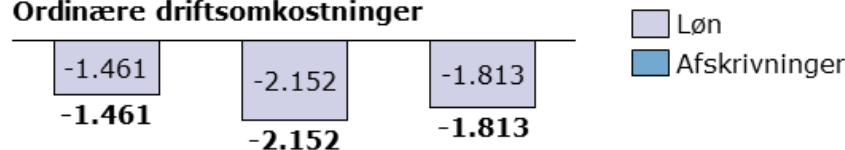
Fællesfondslønninger i FLØS

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

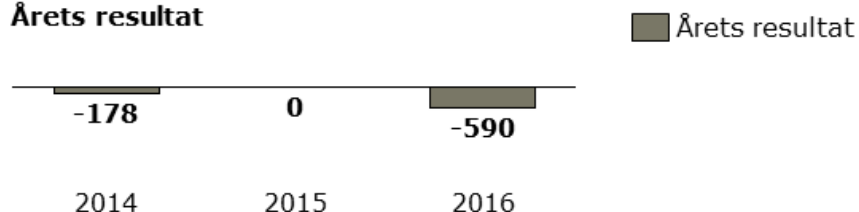
Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat



RAMBOLL **CARVE**

Kilde: Stifternes årsrapporter; Dok.nr.: 124542-17

Kommentar

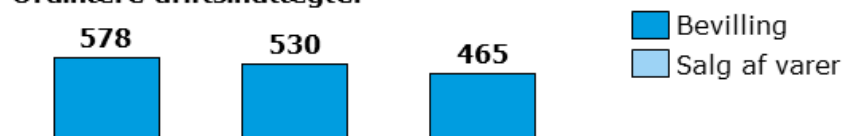
- Fællesfondsløncenteret eller FLC er et bevillingsfinansieret center i Fyens Stift og Lolland-Falsters Stift
- Særligt har IT-mæssige udfordringer givet merarbejde, som ikke er dækket af den oprindelige bevilling for centerfinansieringen
- Budgettet ikke er tilpasset de flere opgaver specielt af kontrolmæssig karakter der er tillagt centret, endvidere er væsentlige FLØS-ansvarlighedsopgaver i forhold til lønleverandøren pålagt centret i Fyens stift
 - Det ses i prognosen for 2017, hvor der for fællesfondsløncenteret forventes et negativt årets resultat på samlet 994 t. kr.
- I princippet ligger en opgave vedrørende løn for uddannelsesinstitutionerne hos det administrative fællesskab, hvor den har ligget siden 2007-konstruktionen

PLAN- OG BYGGESAGER ER ET PRIORITERET OMRÅDE FOR MENIGHEDSRÅDENE FREMADRETTET

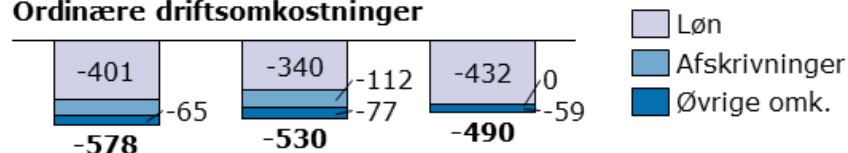
Plancenteret

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

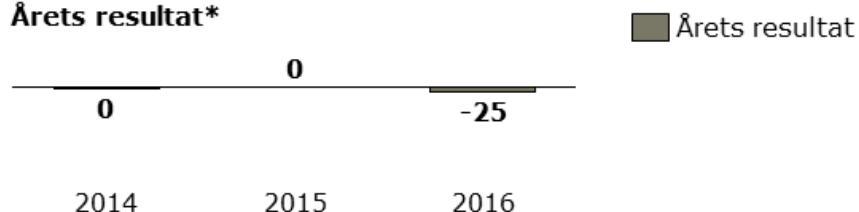
Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat*



RAMBOLL **CARVE**

Kilde: Stifternes årsrapporter
* Udsving skyldes afrunding

Kommentar

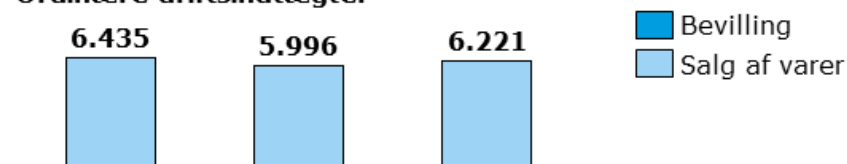
- Med begyndelse i 2018 er deadline for plansager ændret fra de 8-9 dage, det er i dag til at være 5 dage. Ved dannelsen af plancenteret var et af hovedargumenterne, at det var en god idé at samle screeninger ét sted for at være i stand til at overholde deadlines
- Plancenterets ydelse er obligatorisk, og med stiftsadministrationerne som kunder, er plancenteret et bevillingsdækket center.
- Bevillingen er reduceret løbende over perioden, og der er også oplevet et mindre kvalitetsløft ved at volumen er øget, hvilket begge indikerer en effektivisering på området.
- Plancenteret har overtaget en opgave fra Folkekirkens IT og Kirkeministeriets 2. kontor vedrørende sognegrænseændringer, som de ikke har fået bevilget et beløb til endnu
- Fra brugertilfredshedsundersøgelsen fremgår det endvidere, at byggesager, som har en vis relation til plansagerne, er et område, som menighedsrådene ønsker hjælp med fremadrettet. Der kan således være opgaver og snitflader, som i fremtiden vil være hensigtsmæssige at tilrettelægge anderledes

GIAS-CENTERET OPLEVES GENERELT SOM EN SUCCES MED HENSYN TIL CENTERDANNELSEN I STIFTERNE

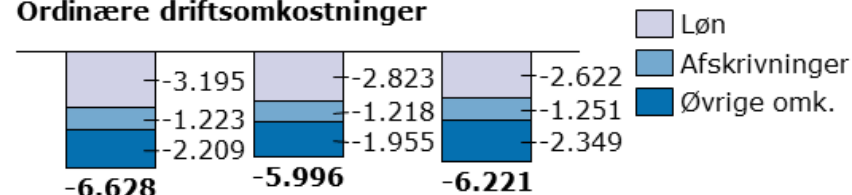
GIAS-centeret (gravstedsaftaler og –kapitaler)

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat



2014 2015 2016
RAMBOLL **CARVE**

Kilde: Stifternes årsrapporter

Kommentar

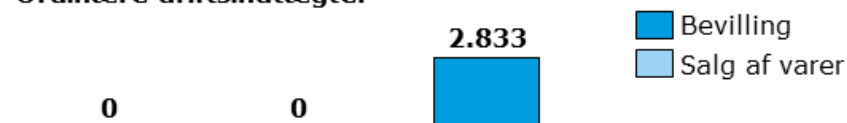
- Bevæggrunden for GIAS-centeret går tilbage til Rigsrevisionens og Finansministeriets anbefaling om at samle kapitalforvaltning
- En samling har medført en reduceret risiko og et løft af kvalitetsniveauet. Tidligere var rådgivningen omkring kapitalforvaltning personafhængigt og med store variationer fra stift til stift med meget forskellige politikker og risikovillighed
- Centeret opleves generelt som en succes, hvor der er sket et fald i ressourceforbruget, og centeret er inde i stabil drift
- GIAS-centeret er fuldt indtægtsdækket og er finansieret ved opkrævning af betaling for tidsforbrug ved de enkelte menighedsråd/kapitalejere. Takster reguleres årligt med mindre der sker noget ekstraordinært
- Opgaverne vedrørende investering er hos Aarhus og Viborg Stifter. Bestyrelsesbetjening for GIAS er ikke en centeropgave, men alene en opgave, der varetages hos Aarhus Stift

OPSTARTSPERIODEN FOR STIFTERNES LØNCENTER FOR MENIGHEDSRÅD HAR VÆRET OG ER FORTSAT UDFORDRENDE

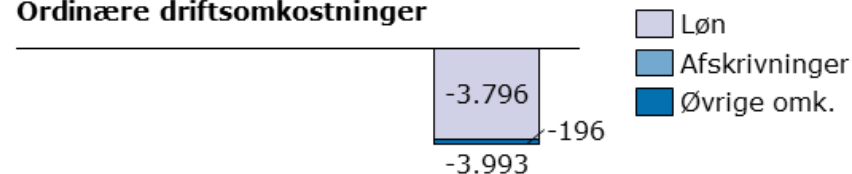
Stifternes Løncenter for Menighedsråd

Økonomiske resultater, 2014-2016, t.kr.

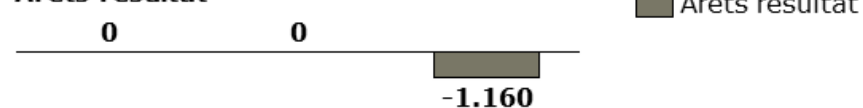
Ordinære driftsindtægter



Ordinære driftsomkostninger



Årets resultat



2014 2015 2016
RAMBOLL **CARVE**

Kilde: Stifternes årsrapporter

Kommentar

- Stifternes Løncenter for Menighedsråd blev som den sidste centerdannelse igangsat i foråret 2016, hvorfor der er begrænset med økonomiske resultater med Haderslev, Ribe og Roskilde Stifters opgave med at behandle kirkefunktionærlønninger.
 - Centerets økonomiske resultat i 2016 var stærkt påvirket af omkostninger til implementering
 - Forventningerne til årsresultatet for 2017 er ligeledes negativt, hvor det negative årsresultat forventes på et endnu større beløb end det realiserede resultat i 2016
- Systemforvaltning og systemimplementering har trukket betydelige ressourcer både hos de involverede stiftsadministrationer og hos Folkekirkens IT

TILLÆGSBEVILLINGER HAR INDTIL I ÅR FINANSIERET, AT CENTRENE SAMLET SET HAR KØRT MED UNDERSKUD

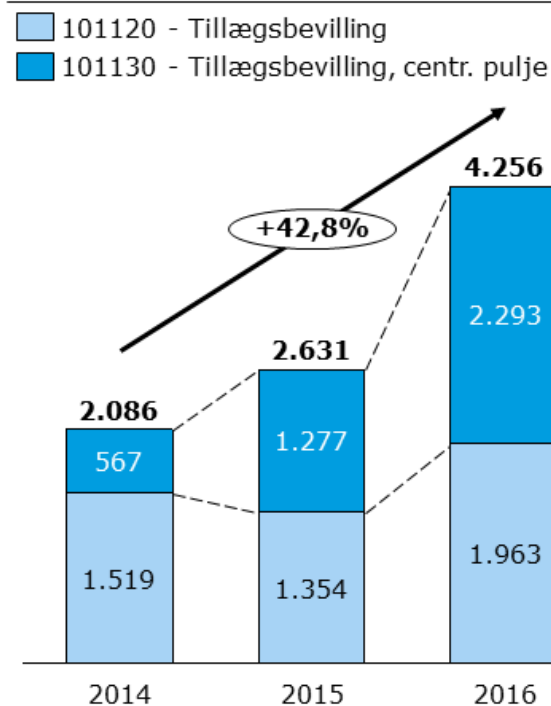
Centerdannelsen

- Centerdannelsen tog afsæt i en analyse om ressourcebehov ved samling og flytning af opgaver fra stifter til centre. Her blev der kigget på tidsregistrering og omkostninger for hver opgavekategori for hvert stiftsadministration og center. Man gjorde status i 2013 og lagde en plan for implementeringen frem mod 2016. Finansieringen skete ved bevillinger fra omprioriteringspuljen, centerimplementeringspuljen og flytning af bevillinger mellem stiftsadministrationerne



- I løbet af perioden 2014-2016 stiger antallet af tillægsbevillinger finansieret af fællesfondens resultat i forbindelse med centerimplementeringen til særligt de bevillingsfinansierede centre, og tillægsbevillingerne gives i stigende grad uden grundig vurdering af behovet for ressourcer
- Ved udgangen af 2017 konstaterer Kirkeministeriet, at der er et underskud hos centrene, der svarer til det videreførte overskud i stiftsadministrationerne. Kirkeministeriet foretager en ekstraordinær suspension af stiftsadministrationernes adgang til at benytte videreført overskud i 2017 og benytter disse midler til at dække underskud i centrene i stedet for tillægsbevillinger.

Tillægsbevillinger*, 2014-2016, t. kr.



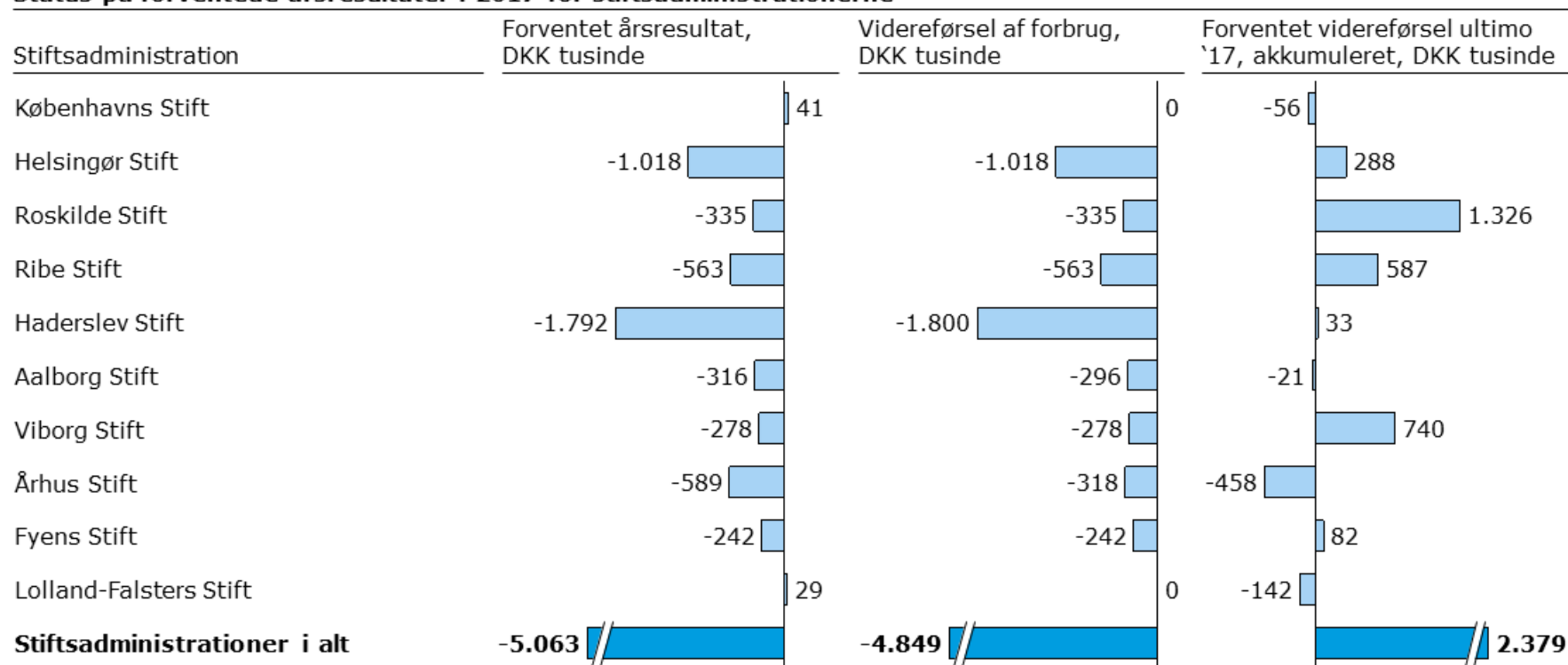
ADF OG KAS-GIAS ER DE ENESTE CENTRE, HVOR DER IKKE FORVENTES UNDERSKUD I 2017

Status på forventede årsresultater i 2017 for centrene

Center og stiftsadministration		Forventet årsresultat, DKK tusinde	Videreførsel af forbrug, DKK tusinde	Forventet videreførsel ultimo '17, akkumuleret, DKK tusinde
Forsikrings- enhed	Københavns Stift	0	0	0
	Helsingør Stift	-600	0	-1.690
	Forsikring total	-600	0	-1.690
SLM	Roskilde Stift	-243	-74	-170
	Ribe Stift	-611	0	-611
	Haderslev Stift	-700	-240	-460
	SLM total	-1.555	-314	-1.240
Plansager	Aalborg Stift	-129	0	-154
KAS-GIAS	Viborg Stift	0	0	0
	Århus Stift	0	0	0
	KAS-GIAS total	0	0	0
FLC	Fyens Stift	-994	0	-965
	Lolland-Falsters Stift	-40	-40	0
	FLC total	-1.034	-40	-965
AdF	Lolland-Falsters Stift	0	0	302

CENTRENES MERFORBRUG VIL I 2017 FINANSIERES Gennem EN SOLIDARISK OMFLYTNING AF VIDEREFØRTE MIDLER

Status på forventede årsresultater i 2017 for stiftsadministrationerne



INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskabernes omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

NUVÆRENDE TILDELING AF LØN OG DRIFT BESTÅR AF ÉN DEL GRUNDBEVILLING OG ÉN DEL VARIABEL BEVILLING

Bevilling	Elementer i bevilling	Beskrivelse af element
1 Løn	a Grundnormering	<ul style="list-style-type: none"> Fordelingsmodellen bygger på et princip om, at alle stiftsadministrationerne har en medarbejdermæssig størrelse, så de er i stand til at kunne yde den rådgivning, som biskopper, provstier og menighedsråd forventer. Således indeholder modellen en grundnormering til hvert stift på 7,5 årsværk
	b Fordeling efter vægte	<ul style="list-style-type: none"> Den resterende lønbevilling fordeles variabelt efter objektive kriterier. Stifterne vægtes på baggrund af stiftets procentmæssige fordeling af præste-årsværk, antal kirker, medlemstal og antal indbyggere
2 Drift	c Faste drifts-omkostninger	<ul style="list-style-type: none"> Med udgangspunkt i realiserede historiske omkostninger fastsættes en række driftsomkostninger ens på tværs af stifterne. Det drejer sig om telefon, datatransmission, forsikring, annoncering, kontorartikler, abonnementer/bøger samt inventar/småanskaffelser De historiske tal for anskaffelse af tjenesteydelser indgår ligeledes også herunder
	d Medarbejderomk. fordelt efter lønsum	<ul style="list-style-type: none"> Medarbejderrelaterede omkostninger formodes nogenlunde proportionelle med lønsummen. Derfor fordeles omkostninger til repræsentation, AER og AES, kursus personale og præster, regulering efter lønsummen.
	e Transport og porto	<ul style="list-style-type: none"> I dag er bevillingen til porto overgået til betaling for e-boks Rejser og befordring fordeles et estimat baseret på realiserede omkostninger
	f Ejendoms- og bygningsudgifter	<ul style="list-style-type: none"> Reparation og vedligeholdelse fordeles efter m² afhængig af bygningens alder Baseret på gamle tal for ejendomsomkostninger vedrørende varme, el, rengøring, ejendomsskat.



1 kontorchef
1 fuldmægtig
3 kontorfuldmægtige
2 overass.
0,5 servicemedarbejder
7,5 årsværk

Præster
Kirker
Medlemstal
Indbyggere



ØVRIG DRIFT UDGØR EN MEGET LILLE DEL AF BEVILLINGEN I DAG, OG FORDELINGEN AF LØN HAR VISSE UDFORDRINGER

Tildeling af midler til stiftsadministrationerne

Elementer i nuværende tildelingsmodel

Løn

Det er principielt vigtigt, at alle stiftsadministrationerne har en medarbejdermæssig størrelse, så de er i stand til at kunne yde den rådgivning, som biskopper, provstier og menighedsråd forventer

Lønbevilling udover grundbemandingen fordeles med afsæt i en vægtet model med fire objektive kriterier: præster, kirker, medlemstal og antal indbyggere

Øvrig drift

Med udgangspunkt i en fremskrivning af det forudgående års driftsbevilling fordeles midlerne efter omkostningsgrupper som faste omkostninger, ejendomsomkostninger m.fl.

I bevillingsregnskabet indgår også indtægter fra husleje og boligindtægter samt salg af varer og tjenesteydelser

Observationer

Grundbemandingen er ikke ajourført siden centerdannelsen, og dens størrelse er ikke underbygget med objektive vurderinger omkring ressourceforbruget

Der var ikke en fordelingsmodel på antal præstestillinger på det tidspunkt, hvor den nuværende model for budgettildeling blev taget i brug. Der er sidenhen kommet en model vægtet med objektive kriterier, der driver efterspørgslen lokalt efter præster

En del af driftsbevillingen fordeles efter lønsummen, men her er tale om en relativt lille del. Øvrig drift består i et vist omfang også af faste omkostninger til forsikring, inventar og lignende, som i dag er fastsat ud fra et historisk forbrug

Indtægtsført salg af varer og tjenester koncentreret i tre stifter, hvor der er etableret centre. Indtægtsdækket virksomhed var ikke på samme måde et tema i den tidligere model

DET ER EN UDFORDRING AT RAMME DET RETTE FORHOLD MELLEM GRUNDBEVILLING OG VARIABEL BEVILLING

Udfordringer og dynamikker i den nuværende bevillingsmodel

Rambøll og Carves undersøgelse viser, at der i dag er et mindre behov for den såkaldte grundbemanding i stifterne. Analysen viser desuden, at mindre stifter relativt set har haft mere gavn af faldet i dette behov, da disse har oplevet en relativt større fremgang i årsværk frigjort til øvrige opgaver.

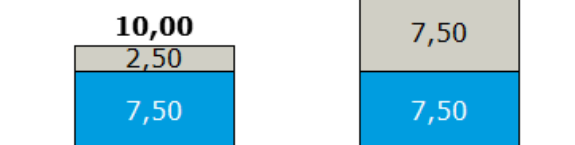
Fordelingsmodellen blev i 2009 fastsat, så bevillingen matchede stifternes opgavevaretagelse, men har over tid været sårbar over for ændringer. Og centerdannelsen gør det endnu mere sandsynligt, at der ikke længere er en klar sammenhæng mellem aktiviteter og ressourcefordeling i stifterne.

Denne udfordring kan analyseres ved at betragte et tænkt eksempel med fordeling af bevilling til årsværk mellem to stifter. Dynamikken i den nuværende fordelingsmodel demonstreres bedst ved at analysere to ekstremer.

Illustration

■ Grundnormering ■ Variabel normering

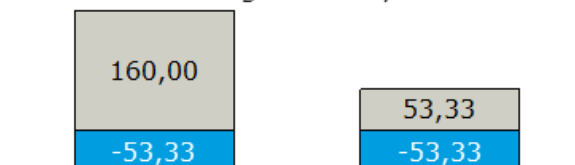
Bevilling årsværk 2009 **15,00**



Bevilling årsværk 2017 **15,00**



Procentvis ændring i årsværk, 2009-2017



Beskrivelse

- Begge stifter har en grundbevilling på 7,5 årsværk i den nuværende model
- I eksemplet er det ene stift et mindre stift med en bevilling i 2009 på 10 årsværk. Det andet stift er et større stift med en bevilling i 2009 på 15 årsværk
- Rambøll og Carves undersøgelse viser, at skal man tale om en grundbevilling til stifterne, vil behovet for normeringen i 2017 være omkring halvt så stor som i 2009. For eksemplets skyld benyttes her en grundnormering på 3,5 årsværk.
- Det kan se ud som om, at Stift 2 har haft størst gevinst ved, at behovet til grundnormeringen er faldet. Ser man imidlertid på den procentvise ændring i fordeling af årsværk fra 2009 til 2017, er det anderledes

DEN VARIABLE LØNBEVILLING FORDELES EFTER KRITERIER MED LIGE HØJ VÆGT OG MED EN VIS KORRELATION

Modellen for den nuværende variable fordeling af løn

Illustration af vægtningen i version 1 af modellen

- Den variable del af lønbevillingen fordeles i den nuværende model efter de fire fornævnte, objektive kriterier: Præster, kirker, medlemstal og indbyggere

Stifts- administration	Præster	Vægt	Kirker	Vægt	Medlemstal	Vægt	Indbyggere	Vægt	Samlet vægt
København	217,50	0,11	122	0,05	431.330	0,10	684.314	0,12	0,38
Helsingør	268,40	0,13	165	0,07	718.834	0,16	952.315	0,17	0,54
Roskilde	249,10	0,13	339	0,14	597.100	0,13	708.552	0,13	0,53
Fyen	187,00	0,09	246	0,10	411.841	0,09	488.810	0,09	0,38
Aalborg	222,10	0,11	328	0,14	459.587	0,10	539.223	0,10	0,45
Viborg	176,80	0,09	289	0,12	368.685	0,08	428.748	0,08	0,37
Århus	273,90	0,14	354	0,15	636.775	0,14	759.433	0,14	0,57
Ribe	154,70	0,08	214	0,09	322.230	0,07	374.893	0,07	0,31
Haderslev	179,30	0,09	187	0,08	397.219	0,09	459.939	0,08	0,34
Lolland-Falster	63,00	0,03	109	0,05	96.370	0,02	111.970	0,02	0,12
I alt	1.991,80	1,00	2.353	1,00	4.439.971	1,00	5.508.197	1,00	4,00

- Ovenfor illustreres vægtningen i modellen, og det bemærkes, at input-tallene i illustrationen og dermed også den samlede vægtning er baseret på tal fra 2009

Observationer

- I modellen indgår ikke nogen fordelingsnøgle på de fire kriterier, som hver især har lige stor vægt. Med andre ord er den samlede vægt en sum af de fire vægte, som derfor tæller lige meget, hvilket kan have u hensigtsmæssige konsekvenser
- Vægtene for medlemstal og indbyggere er nemlig stærkt korrelerede*, hvilket medfører at den tilnærmelsesvist samme vægtning anvendes to gange
- Der er ligeledes en vis korrelation mellem præster og kirker, da antallet af kirker er medbestemmende i fordelingen af præster. Denne kobling ikke er dog så udtalt
- Det bemærkes, at præstefordelingen sidenhen har fået en ny og opdateret fordelingsmodel, der i højere grad imødekommer nogle af ovenstående observationer

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskabernes omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

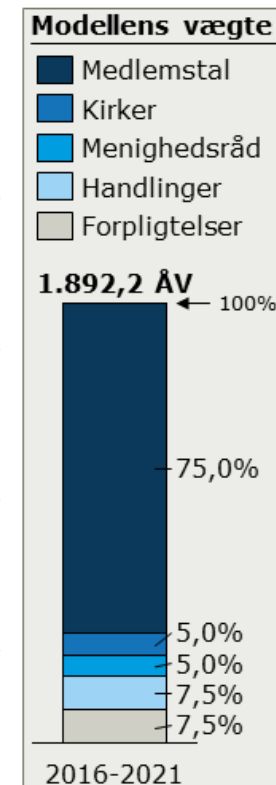
2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

VARIABEL TILDELING AF PRÆSTEÅRSVÆRK FOREGÅR VED EN NYLIGT VEDTAGET MODEL OG VÆGTET FORDELING

Kriterium	Beskrivelse
 MEDLEMSTAL	<ul style="list-style-type: none"> Den præstelige betjening af folkekirkens medlemmer anses for en basisydelse og vægter derfor højt i modellen. For ikke at komme til at straffe lokale områder og mindre sogne, foretages der i medlemstallet en korrektion, hvis der er tale om et sogn med mindre end 2.500 indbyggere.
 KIRKER	<ul style="list-style-type: none"> Antallet af kirker indgår som et kriterium, fordi der lægges vægt på, at der i et vist omfang holdes gudstjeneste i alle kirker. Opgørelsen over kirker trækkes fra Kirkenettes Informations System. Ultimo 2015 var der 2.345 kirker, hvilket er en anelse højere end antallet af menighedsråd
 MENIGHEDSRÅD	<ul style="list-style-type: none"> Forskellen på opgaverne i små og store sogne nuanceres her yderligere, hvor sognene har anderledes forudsætninger, idet der kan være kordegne eller præstesekretærer i de store sogne
 HANDLINGER	<ul style="list-style-type: none"> Vægtningen af antallet af kirkelige handlinger tager højde for de forskelle, der er på medlemmernes efterspørgsel. Antallet summerer antal "døbte i anden, døbte i fremstilling, døbte i hjemmet, døbte i kirker, dødsfald, fødte, konfirmerede, velsignelser , vielser anden præst og vielser pastorat præst" samt begravelser
 FORPLIGTELSE	<ul style="list-style-type: none"> Blandt forpligtelser overfor ikke-medlemmer af folkekirken er civile opgaver som begravelsesmyndighed og personregistrering. Desuden indgår en forpligtelse til at tilbyde kristen forkyndelse til ikke-medlemmer. Det er således summen af ikke-medlemmer der udgør vægten i dette kriterium



DER ER KONSENSUS OM PRÆSTEFORDELINGENS MATEMATISKE MODEL, SOM BYGGER PÅ DEN TIDLIGERE AFTALE

Præstemodellen 2016 til 2021

PRÆSTEFORDELING 2016				Vægtning							
				75,00%	5,00%	5,00%	7,50%	7,50%			
Stift	Nuv. fordeling (y)	Døve	udligning	Medlemstal	Kirker	Menighedsråd	Handlinger	Forpligtelser	Ny fordeling	Ændring	
Fyens Stift	184,65		10,00	131,88	9,74	10,04	12,70	9,95	184,33	-0,32	
Haderslev Stift	176,70	3,00	10,00	127,39	7,46	7,49	11,24	9,05	175,63	-1,07	
Helsingør Stift	281,85		10,00	204,67	6,66	6,32	23,28	31,72	282,65	0,80	
Københavns Stift	210,30	3,00	10,00	136,36	4,77	4,11	17,68	34,75	210,67	0,37	
Lolland-Falsters Stift	59,50		13,00	30,90	4,37	4,50	2,99	1,97	57,73	-1,77	
Ribe Stift	153,95		13,00	106,27	8,50	8,79	9,46	5,56	151,58	-2,37	
Roskilde Stift	257,70		8,00	191,33	13,51	13,64	18,11	15,20	259,80	2,10	
Viborg Stift	174,30		10,00	124,20	11,51	11,95	11,25	6,15	175,05	0,75	
Aalborg Stift	212,30	1,00	12,00	148,41	13,11	12,99	13,91	8,52	209,95	-2,35	
Århus Stift	281,55	1,00	8,00	209,18	14,40	14,20	20,43	18,19	285,40	3,85	
I alt	1.992,80	8,00	104,00	1.410,60	94,04	94,04	141,06	141,06	1.992,80	0,00	

1

Vægtningen er tillempet ift. den første fordelingsmodel, hvis vægte blev udgjort af sognearbejde (73 %), kirker (12 %), handlinger (5 %) og forpligtelser (10 %).

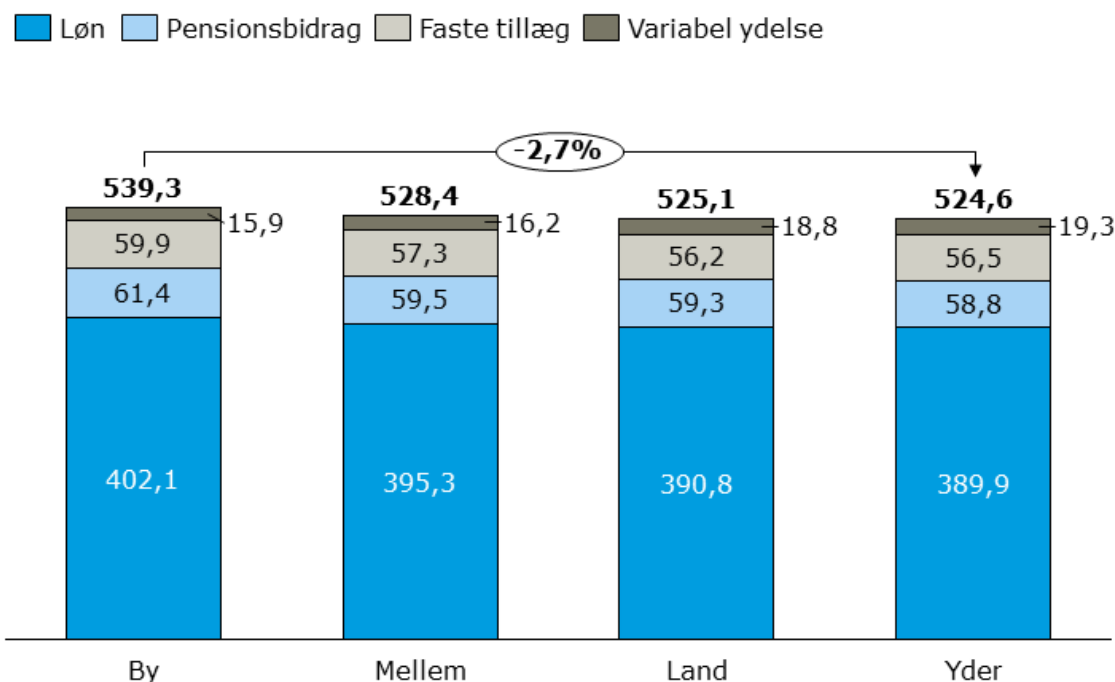
2

Der er foretaget en mindre korrektion af præstestillingerne for at undgå, at enkelte stifter rammes u hensigtsmæssigt hårdt af den omfordeling, som præstefordelingen indebærer. 10 stillinger fjernes i hvert stift og udlignes jf. udlignings-kolonnen.

FORDELTE PRÆSTEÅRSVÆRK ER VELFUNDERET I MODELLEN, MEN DER KUNNE VÆRE GEOGRAFISKE FORSKELLE I LØNNEN

Personaleomkostninger til præster pr. kommunetype*, tDKK

Gennemsnitlige præstelønninger pr. årsværk, 2016



Kommentar

- Vedrørende præstenormeringen og styring af præstelønningerne blev Rambøll og Carve i interviewrunden gjort opmærksomme på, at der potentielt var u hensigtsmæssige incitamenter i styringen af præstelønningerne
- Særligt skulle der være et problem med, at lønningerne i byerne var højere end i yderområderne på trods af, at det i sidstnævnte kan være særdeles vanskeligt at tiltrække den nødvendige arbejdskraft
- Det tilgængelige materiale* lader ikke til at bekræfte denne observation, når der tages højde højere forventede leveomkostninger i byområder

SPILTEORETISK KAN DER DOG VÆRE BELÆG FOR AT KIGGE NÆRMERE PÅ STYRING AF PRÆSTELØNSBEVILLINGEN

Regler for lønstyring

- Løn til størstedelen af præster i folkekirken kommer fra en bevilling, der fordeles mellem stifterne.
- Stiftsadministrationerne er hver især ansvarlig for at overholde deres individuelle bevilling, mens ministeren er ansvarlig for at overholde den bevilling. Det enkelte stift kan overføre midler mellem formål under hensyntagen til stiftets årsværksnormering.
- Ved et merforbrug hos ét stift, har dette stift med ministeriets mellemkomst mulighed for at forhandle med et eller flere andre stifter, der har et mindreforbrug om at overføre midler til stiftet med merforbruget. Denne mulighed eksisterer så længe den samlede bevilling overholdes. Stifterne har med andre ord mulighed for "at dele regningen" ved et merforbrug i ét eller flere stifter, så længe der er et tilsvarende mindreforbrug i et eller flere andre stifter.
- Hidtil har stifterne været bekendt med de individuelle bevillinger til alle stifter i november året før og ultimo det indeværende år i forbindelse med forhandlinger om tillæg til præsteløn. Her forhandler biskopperne (med præsterne) om tillæg til præsternes løn. Tillæg er givet ud fra den samlede bevilling, og tillæggene skal derfor holdes indenfor den samlede bevilling.



STIFTSADMINISTRATIONERNE HAR INCITAMENT TIL AT MERFORBRUGE GRUNDET SOLIDARISK OVERFØRSEL AF MIDLER

Analyse

- Hvor ministeriet har incitament til et mindreforbrug på bevillingen, forholder det sig anerkendende for stifterne. De har alle et incitament til merforbrug. Det betyder ikke, at stifterne altid vil merforbruge, men det betyder, at stifterne altid har et incitament til at merforbruge.
- Det kan illustreres ved at analysere en forsimplet udgave. Lad der være to stifter – Stift 1 og Stift 2 – i stedet for ti. Hvis begge stifter har et mindreforbrug i slutningen af året, er ingen af dem bedre stillet i forhold til ekstra lønmidler. Hvis Stift 1 har et merforbrug på sin bevilling og Stift 2 har et mindreforbrug i slutningen af året, kan det første stift få dækket sit merforbrug hos det andet stift. Mindreforbruget hos Stift 2 er i dette tilfælde en forspildt mulighed og dermed en omkostning for Stift 2. Hvis begge stifter har et merforbrug i slutningen af året overskrider den samlede bevilling, og begge stifter vil blive dårligere stillet som konsekvens. Det kan illustreres følgende, hvor der er sat værdi på de fire forskellige scenarier, der kan forekomme:

		Stift 2	
		Mindreforbrug	Merforbrug
Stift 1	Mindreforbrug	(0,0)	(-,+)
	Merforbrug	(+,-)	(-,-)

- Den dominerende strategi for et stift i forhold til at opnå flest lønmidler i et sådan "spil" på én periode (et år), er at merforbruge på sin egen bevilling. Det vil sige, at den optimale individuelle løsning for hvert stift fører samlet set til det mindst optimale udfald i forhold til at overholde den samlede bevilling.

PROBLEMSTILLINGEN IMØDEKOMMES MED MÅNEDLIG OPFØLGNING, MEN DET FJERNER IKKE INCITAMENTET HELT

Analyse

- Kirkeministeriet har forsøgt at imødekommende dette incitament til merforbrug ved i 2016 at introducere mere gennemsigtighed i stifternes forbrug af bevilling. Hver måned deles forbruget på bevillingen for alle stifter. Således kan hvert stift måned for måned følge med i, om den samlede bevilling overholdes, og hvilke stifter der mer- eller mindreforbrug på deres individuelle bevilling. Samtidig bliver det meldt ud, hvor meget der i lokallønspuljen for hvert stift. Før var det kun ministeriet og AdF, der var bekendt med forbruget måned for måned på alle stifter.



- Dette kan eventuelt mindske incitamentet til merforbrug, men det fjerner det ikke. Hvis ét stift ved opgørelsen i november kan se, at der sandsynligvis vil være et samlet mindreforbrug på bevillingen, er der et incitament til at merforbruge i december måned, hvis det er muligt. Hvert stift har et incitament til at gøre dette i den sidste måned, og hvert stift ved, at de andre stifter også ved det. Derfor har hvert stift et incitament til at komme på forkant med det truende merforbrug i sidste måned ved at have et merforbrug i næstsidste måned. Og sådan fortsætter det i princippet ned gennem månederne i året – fra december til januar.
- Incitamentet til merforbrug kan dog mindskes jo tidligere på året, man befinder sig. Det skyldes at usikkerhed om, hvad der kan ske resten af året påvirker beslutningen om at merforbruge. Desuden er det en udfordring at periodisere præstelønnen korrekt måned for måned, hvilket begrænser information om, hvor meget bevillingen er udnyttet i en given måned. Dette er stærkere i starten af året end mod slutningen af året, hvor forbruget i højere grad er kendt.

INCITAMENTET FJERNES FØRST, HVIS DER GIVES AFKALD PÅ MULIGHEDEN FOR AT ANDRE STIFTER HÆFTER SOLIDARISK

Løsningsforslag

- Al den stund at stifterne kan "dele regningen" vil der være et incitament til merforbrug. Fjernes adgangen til at dække et merforbrug i Stift 1 med et mindreforbrug i Stift 2, så fjernes incitamentet til merforbrug også. Så bliver Stift 1 eneansvarlig for merforbruget, når Stift 2 ikke kan dække merforbruget.

		Stift 2	
		Mindreforbrug	Merforbrug
Stift 1	Mindreforbrug	(0,0)	(0,-)
	Merforbrug	(-,0)	(-,-)

- Konklusionen for et sådan spil med to stifter ændres ikke ved at introducere flere stifter i spillet. Løsningsforslaget holder ved to stifter såvel som ved ti stifter.

Udfordringer ved løsningsforslaget

- Når alle stifter har et incitament til at mindreforbruge, kan det give udfordringer, når ønsket er en fuld bevillingsudnyttelse. Fordelen er, at der er mindre sandsynlighed for merforbrug på den samlede bevilling, mens ulempen er, at det kan blive vanskeligere at opnå fuld bevillingsudnyttelse.

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskaberne omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

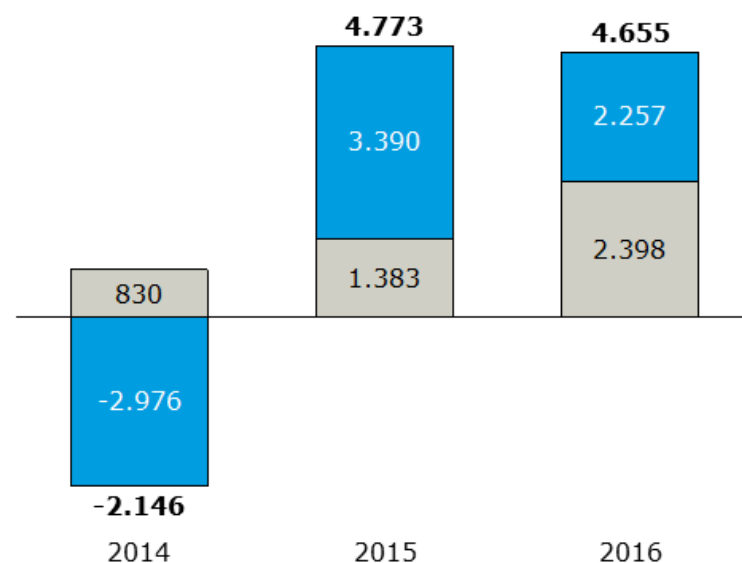
UDOVER DRIFTSBEVILLINGEN UDGØR TILLÆGSBEVILLINGER OGSÅ EN VÆSENTLIG DEL AF ØKONOMIEN

Tillægsbevillinger

Periodens forskel på budget og budget + TB (t.kr.)

Delregnskab - 3 - Stiftsadministrationer m.v.

■ Løn ■ Øvrig drift



Kommentar

- Tillægsbevillingerne fylder meget i stiftsadministrationernes fælles delregnskab. Der indgår både nogle poster af en størrelsesorden, som stifterne ikke kan løfte dem selv, og så finansieres opgaver, der opstår som følge af afvigelser fra normalen, f.eks. bispevalg og barselsvikariater. Historisk har det i høj grad vedrørt Tillægsbevillinger fra fællesfondens resultat, men centrale puljer spiller efterhånden en større og større rolle, herunder også omprioriteringspuljen.
- Tillægsbevillingen til arbejdsudvalg om liturgisk arbejde i 2016 er periodens største med sine 3,6 mio. kr. over 3 år. 2016 bød desuden på en tildeling til Viborg Stift på 0,6 mio. kr. til forhold vedrørende pilgrimsrejser og Århus Stift på 0,5 mio. kr. vedrørende påskeprojekt
- I 2015 vedrører lige over halvdelen af de tildelte tillægsbevillinger feriepengehensættelser, da overgangen til nyt lønsystem medførte en omlægning af beregningsmetoden for feriepengeforpligtigelsen. Periodens forskel udgøres derudover af udmøntede midler til to tiltag i omprioriteringspuljen i Københavns Stift samt mindre bevillinger til bispevielse, bispevalg, barselsvikarer og personalemæssige tiltag
- 2014 skiller sig ud, da stifterne netto har afgivet bevilling på 4,6 mio. kr. til centerdannelsen. På trods af dette er der dog stadig tildelt tillægsbevillinger for ca. 2,5 mio. kr., hvoraf størstedelen gik til renovering af bispegården i Viborg Stift og til bispevalgene i Ribe og Viborg på henholdsvis 1,2 mio. kr. og 0,5 mio. kr.

CENTRENE FINANSIERES I HØJ GRAD AF TILLÆGS- BEVILLINGER OG OMFLYTNINGER FRA FORSKELLIGE KILDER

Øversigt over typer af tillægsbevillinger

• Fællesfondens overskud

- Tillægsbevillinger fra fællesfondens resultat

• Videreførte tillægsbevillinger

- Tillægsbevillinger fra tidligere års bevillinger og puljer

• Centrale puljer

- **Omprioriteringspuljen**
- **Centerimplementeringspuljen**
- **Andre puljer** – herunder eksempelvis udviklingsfonden
- **Anlæbspuljen** – anlægsprojekter skal i udgangspunktet ikke finansieres af driftsmidler

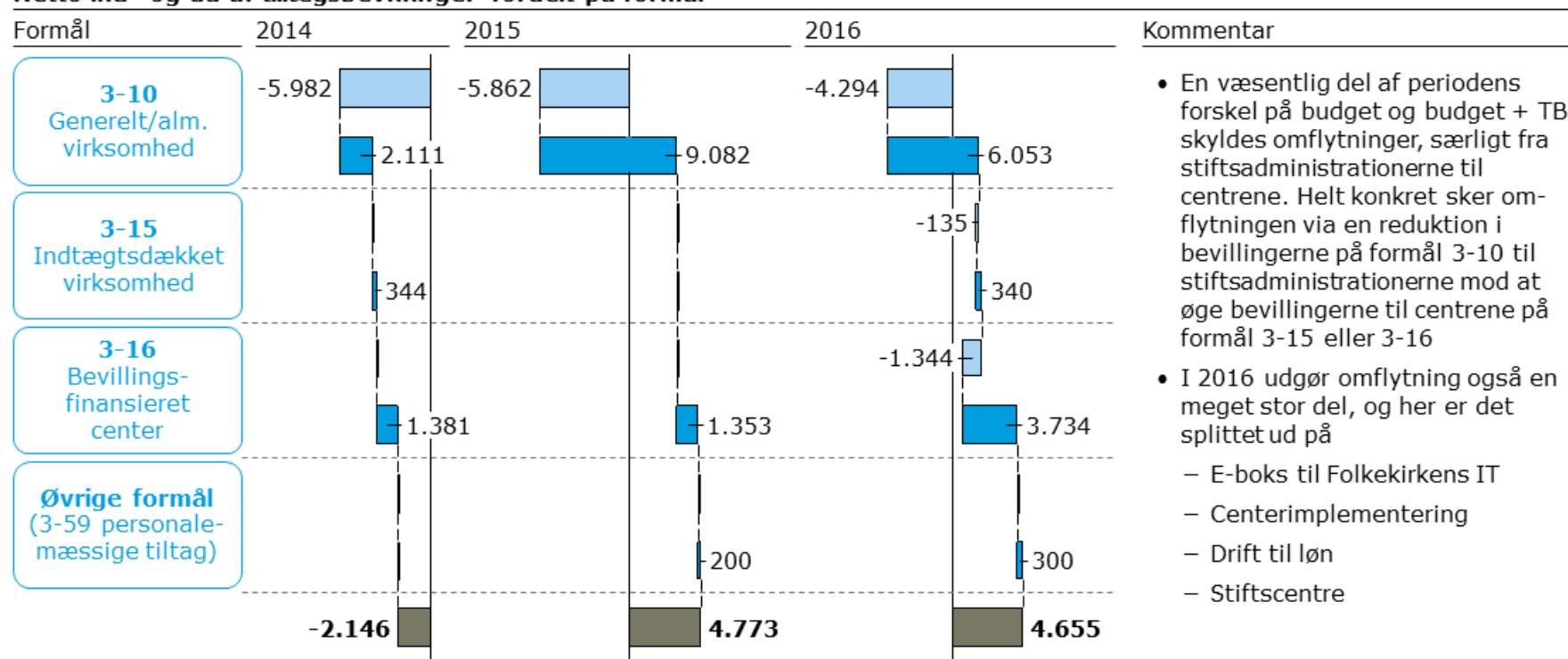
• Omflytning

- Omflytning fra ét **formål** til et andet: Centerimplementering og resultatdisponering
- Omflytning af **Præstebevilling** mellem stifterne
- Omflytning til **Folkekirken IT** vedr. e-boks
- Omflytning af **løn til SLM**, Stifternes Løncenter for Menighedsråd

- 1 • Særligt etableringsomkostningerne og finansieringen af centerdannelsen fyldt meget siden 2013. Udgangspunktet for centerdannelserne var, at der var tale om en omflytning af opgaver og bevilling mellem stifterne med undtagelse af GIAS-centeret og Forsikringsenheden, der er eksternt finansieret.
- Den akkumulerede bevilling fra omprioriteringspuljen fra 2013-2016 var 8.900 t. kr. baseret på en omflytning af i alt 16,51 årsværk til opgaverne forsikringsenheden, GIAS-centeret, kirkefunktionærcenteret, Fællesfondsløncenteret og plancenteret.

STORE BELØB OMFLYTTES MELLEM FORMÅL, HVILKET SÆRLIGT ER FOR AT FINANSIERE STIFTSCENTRENE

Netto ind- og ud af tillægsbevillinger fordelt på formål



STIFTSADMINISTRATIONERNE TILDELES TILLÆGS- BEVILLINGER FINANSIERET AF FÆLLESFONDENS RESULTAT

Stifternes tildelte tillægsbevillinger, 2014-2016, t.kr.

År	Navn på forslag	Perm.	Midl.	Tilskudsmodtager
2016	Sjælesorg på nettet		1.515	Biskopperne
2016	Arbejdsudvalg liturgisk arbejde		1.789	Haderslev stift
2016	Forhold vedr. pilgrimsvandring		600	Viborg stift
2016	Påskeprojekt udvidet kampagne		500	Århus stift
2016	Fratrædelsesordning til tjenestemand		231	Lolland-Falsters stift
2016	Finansiering af barselsvikar		140	Københavns stift
2016	Studentermenighed - Fyens Stift	50		Fyens Stift
2016	Bevillingsomflytning til FIT vedr. e-boks	-536		Stiftsadministrationerne
2016	Overflytning af bygningsaktiv	-135		Lolland-Falsters stift
2015	Præsternes studiefond	1.500		Stiftsadministrationerne
2015	Ansættelse af økonom	825		AdF
2015	Danske Kirkedage		500	Københavns biskop
2015	Bispevalg		237	Århus stift
2015	Uddannelse af stiftskontorchefer	150		Alle stifter
2015	Finansiering af barselsvikar		149	Københavns stift
2015	Bevillingsudvidelse til kurser og uddannelse	30		Folkekirkens Katastrofeberedskab (Fyens Stift)
2014	Renovering af bispebolig		1.195	Viborg stift
2014	Bispevalg/vielse		296	Ribe Stift
2014	Pensionstilkøb		278	Lolland-Falsters Stift
2014	Frikøb af chefkonsulent / ansættelse af økonomifuldsmægtig		138	Folkekirkens Administrative Fællesskab
2014	Dialogtaler		90	Aalborg Stift
2014	Temadag om dannelse for skoletjenesterne		30	Biskopperne
2014	Bispevalg/vielse		23	Viborg Stift
Tillægsbevillinger 2014-2016 i alt		1.860	7.711	

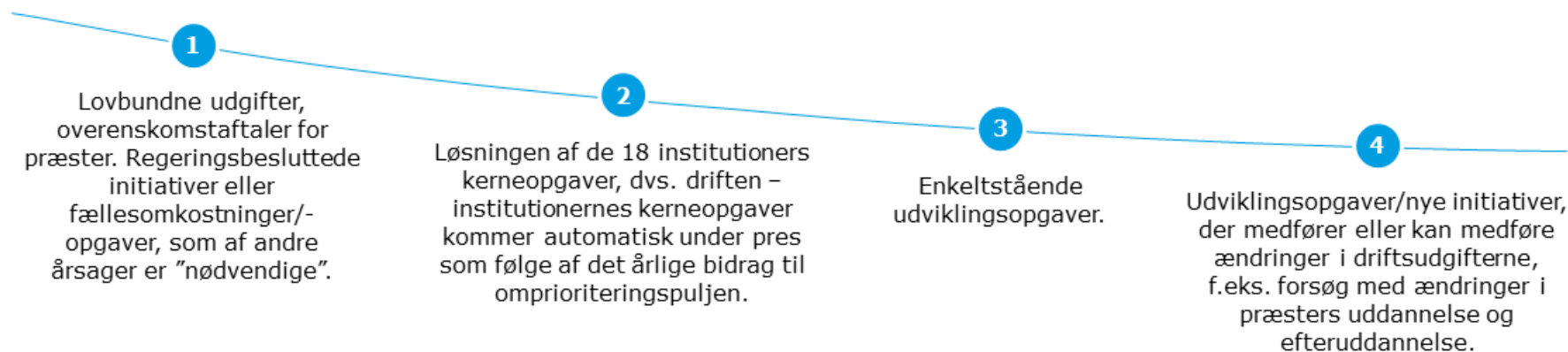
Kommentar

- Af tabellen nedenfor fremgår de specifikke forslag, som stiftsadministrationerne har fået tildelt tillægsbevillinger til over den analyserede periode 2014-2016
- Det bemærkes, at den valgte periodeafgrænsning blandt andet medfører, at tre bevilligede projekter fra omprioriteringspuljen i 2017 er udeladt, ligesom også tillægsbevillingen vedrørende finansiering af centerdannelsen er udeladt
- Ved permanente bevillinger er beløbet angivet pr. år, mens der ved tidsbegrænsede bevillinger er angivet beløbet i alt i perioden
- Eksempelvis er bevillingen til Sjælesorg på nettet på 4.545 t. kr. over en 3-årig periode, men tabellen medtager alene de 1.515 t. kr. i 2016. Endelig er tildelte bevillinger fra omprioriteringspuljen markeret med en anelse mørkere baggrund

OMPRIORITERINGSPULJEN OMFORDELER MIDLER TIL ØNSKEDE PROJEKTER, MEN UDVIKLING ER BAGERST I KØEN

Omprioriteringspuljen

- Omprioriteringsreserven er en pulje, der finansieres ved en årlig reduktion på 2 % af fællesfondens driftsbevillinger, så puljen kan omfordeles til konkrete projekter i budgetåret.
- For stifterne betyder dette ligeledes, at der afgives 2 % af grundbevillingen årligt, mens udmøntningen af omprioriteringspuljen er forskellig fra år til år og baseret på de budgetønsker, som institutionerne under fællesfonden indleverer til kirkeministeriet.
- Budgetsamrådet indgår i omprioriteringsdrøftelserne hvert år, hvor de kan fremsætte bemærkninger og opklarende spørgsmål til prioriteringen samt få mulighed for at tilrette og kvalificere indsendte ønsker. Herefter er det budgetfølgegruppen, der indstiller den endelige omprioriteringspulje i regi af det fulde budgetnotat for fællesfonden.
- I tilfælde af, at ministeriet modtager flere ønsker, end der er midler til, prioriteres de indleverede ønsker baseret på følgende kriterier:

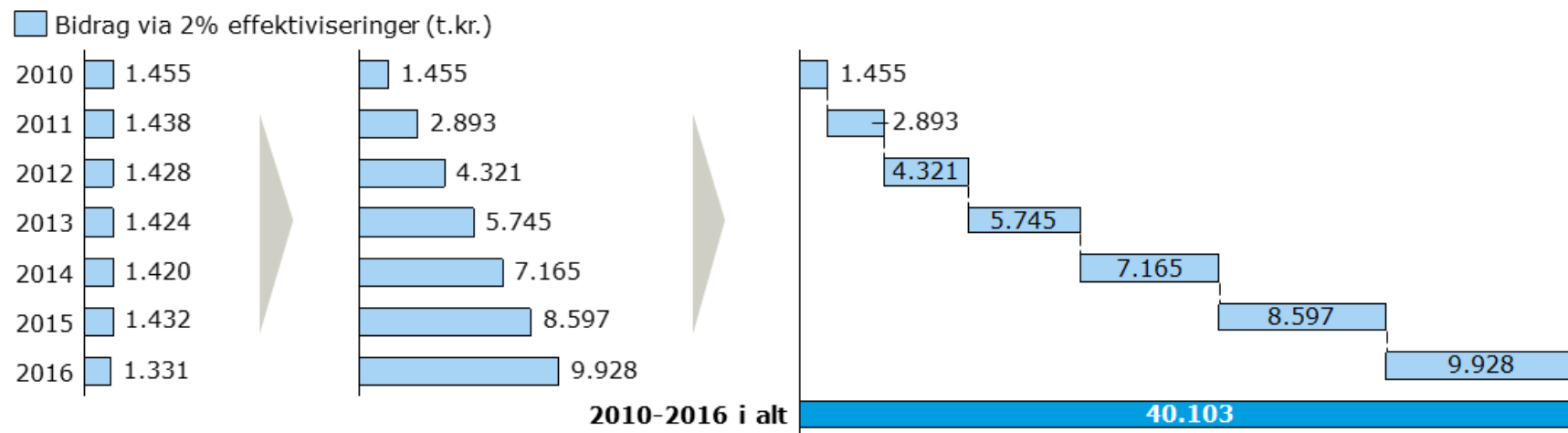


BIDRAG TIL PULJEN FORUDSÆTTER AT DRIFTEN I STIFTS- ADMINISTRATIONERNE LØBENDE EFFEKTIVISERES

Omprioriteringspuljen

- Når stiftsadministrationerne og centrene afgiver 2 % af grundbevillingerne hvert år, bidrager det med at sætte krav til effektiviseringer. Det bemærkes endvidere, at der er tale om en kontinuerlig og akkumulerende reduktion i grundbevillingen.
- Figuren herunder illustrerer, hvordan det årlige bidrag til omprioriteringspuljen er faldet i størrelse fra 1,455 mio. kroner i 2010 til 1,331 mio. kroner i 2016, men at det har akkumuleret sig til et beløb, der svarer til at stifterne samlet set har givet afkald på grundbevilling svarende til et beløb på 40,103 mio. kroner over perioden.

Stifternes akkumulerede bidrag til omprioriteringspuljen, 2010-2016, t.kr.

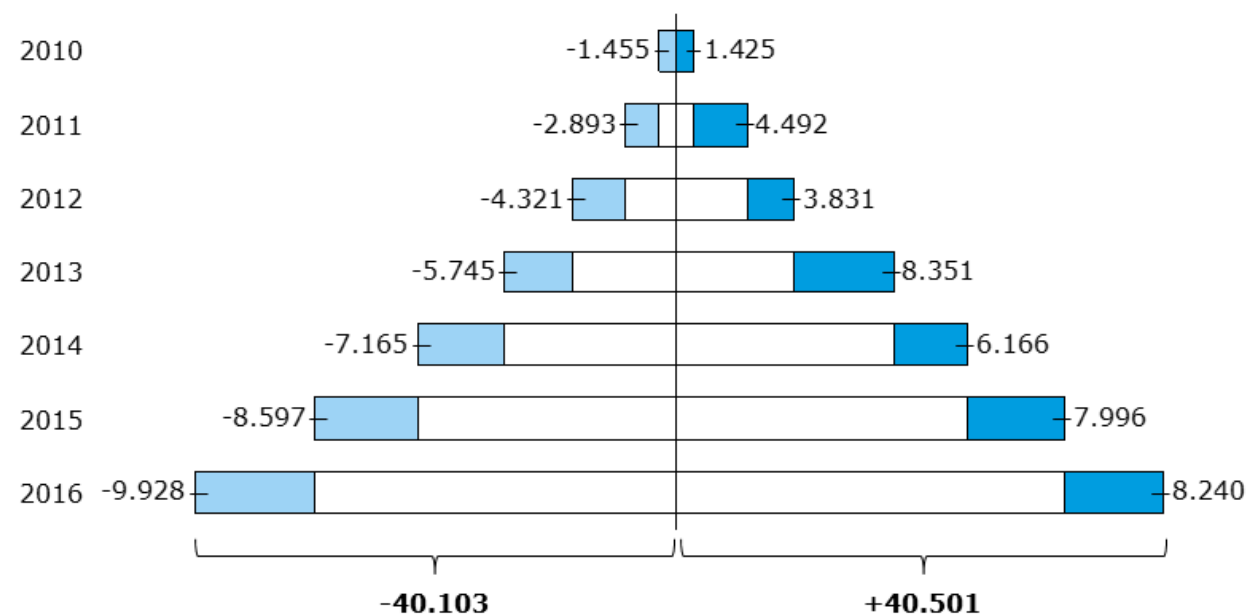


MÅLT I KRONER OG ØRER ER FORHOLDET MELLEM BIDRAG OG BEVILLINGER TILNÆRMELSESVIS TILGELIGT FORDELT

Omprioriteringspuljen

Akkumuleret omfordeling i stifterne pr. år, 2010-2016, t.kr.

- Bidrag via 2% effektiviseringer
- Bevillinger fra omprioriteringspuljen



Kommentar

- Omfordelingen set fra stifternes synspunkt har fra 2010 til 2016 udmøntet sig som illustreret
- Stifternes modtagne bevillinger fra omprioriteringspuljen er her defineret som alle permanente og midlertidige bevillinger, der modtages af enten det administrative fællesskab, biskopperne eller stiftsadministrationerne selv. Fra disse institutioner er der i perioden modtaget 40 ønsker, hvoraf 19 er bevilliget til en samlet sum på 40,5 mio. kr.
- Forholdet mellem afgivne og modtagne beløb vurderes at være rimeligt



Kilde: Dokument nr. 140078/14 og senere indstillinger om omprioriteringspuljen
Note: Der er i ovenstående tale om en sum af både permanente og midlertidige bevillinger

MEN IKKE ALLE KONKRETE PROJEKTER VIL OPFATTES SOM TILDELT STIFTSADMINISTRATIONERNE OG DERES DRIFT

Stifternes tildelte bevillinger fra omprioriteringspuljen, 2010-2016

År	Forslag	Perm.	Midl.	Modtager
2016	Sjælesorg på nettet	0	2.265	Biskopperne
2016	Driftstilskud studenter / universitetspræst	50	0	Fyens Stift
2015	Præsternes studiefond	2.970	0	Stiftsadministrationerne
2015	Ansættelse af økonom	1.634	0	AdF
2015	Uddannelse af stiftskontorchefer	594	0	Stiftsadministrationerne
2013	Finansiering af centerdannelse	8.834	0	AdF
2013	Folkekirken konfirmandcenter	0	1.000	Biskopperne
2012	Nordeuropæisk Kirkekonvent	0	200	Fyens Stift
2011	Folkekirkeligt TV	8.700	0	Folkekirken.dk, alle stifter, alle biskopper
2011	Færdigimplementering af AdF	3.307	0	AdF
2011	Uddannelsesforløb for biskopper	1.161	0	Kirkeministeriet/biskopperne
2011	Fælles indkøber	0	475	Stiftsadministrationerne
2011	DSUK	0	196	Københavns Stift
2011	DSUK	0	140	Lolland-Falsters Stift
2010	Omfordeling af lønbevilling stifterne imellem	8.902	0	Stiftsadministrationerne
2010	Nordisk Bispemøde i Århus Stift	0	75	Århus Stift
I alt 2010-2016		36.150	4.351	40.501

Kommentar

- Af tabellen fremgår tildelte permanente og midlertidige bevillinger fra omprioriteringspuljen til stifterne. Næsten 90 % af det totale tildelte beløb til stifterne er permanente
- 6 af de i alt 7 midlertidige bevillinger ligger fra 2013 og tidligere, hvilket kan tolkes som en vis begrænsning på enkeltstående udviklingsopgaver*
- Ellers har særligt etableringsomkostningerne og finansieringen af centerdannelsen fyldt meget siden 2013, mens omfordeling af lønbevilling stifterne imellem har andraget en årlig bevilling på 1,350 mio. kroner** siden 2010. Sammen med projektet for folkekirkeligt TV udgør disse projekter lige knap to tredjedele af det samlede bevilligede beløb mellem 2010 og 2016



Kilde: Dokument nr. 140078/14 og senere indstillinger om omprioriteringspuljen

* Hertil skal det nævnes, at projekterne Kirken i Byen og Folkekirken som ressource og diskursudvikler i et samfund begge fik tildelt midlertidige bevillinger i 2017; ** Dette beløb på 1.350.000 kroner er siden reduceret med 2 % årligt og udgjorde i 2016 1.195.887 kroner (1.350 · (0,98)⁸)

EFFEKTIVISERINGSKRAV GIVER IKKE OPTIMALE INCITAMENTER TIL AT EFFEKTIVISERE

Analyse

- Institutioner finansieret af fællesfondens er underlagt et årligt krav om bidrag på to procent til omprioriteringspuljen. Aktører under hvert delregnskab samt øvrige aktører i folkekirken kan hvert år søge omprioriteringspuljen om midler.
- De to procent fungerer som et effektivitetskrav, idet de bidragende aktører ikke er garanteret, at deres ansøgninger til omprioriteringspuljen imødekommes. Denne form for effektiviseringskrav giver ikke optimale incitamenter til at effektivisere.
- Når der tages 2 procent fra institutionerne, skæres alle over én kam. Der kan være effektiviseringspotentialer hos nogle institutioner på under to procent, mens der på andre delregnskaber kan være effektiviseringspotentialer på mere end to procent.
- Der er dermed ikke incitament til at hente effektiviseringer ud over to procent, dér hvor der måtte være potentialer for mere end to procent, og institutioner med effektiviseringspotentialer over to procent har kun ringe incitament til at effektivisere ud over to procent.
- Det generelle krav sikrer ikke at effektiviseringspotentialer bliver høstet, hvor der er størst potentialer, når effektiviseringskravet kun består af et generelt krav. Dette setup er for det meste pisk, hvor guleroden består i at kunne overbevise budgetfølgegruppen og ministeren om at bevillige midler fra omprioriteringspuljen eller give tillægsbevillinger finansieret af fællesfondens resultat.
- Dermed er incitamentet mindre på at effektivisere og mere på at sandsynliggøre i ansøgninger, at netop denne institution skal bevilliges midler.

EFFEKTIVISERINGSKRAVET GØRES INDIVIDUELT OG PÅVIRKELIGT

Analyse

- Det generelle effektiviseringskrav kan med fordel rettes hen mod mere individuelt og påvirkeligt effektiviseringskrav.
- Aktørerne under de enkelte delregnskaber har større incitament til at effektivisere, hvis de er garanteret at kunne få noget ud af det.
- Én mulighed er, at gøre effektiviseringskravet mindre, hvis aktører har gjort noget bestemt. Fx hvis de kan demonstrere vedvarende effektiviseringer ud over effektiviseringskravet, sker der en reduktion i effektiviseringskrav i det eller de følgende år.
- På denne måde er der stadig en pisk i form af et effektiviseringskrav, men også en gulerod, der kan gøre deres effektiviseringskrav mindre.
- Således kan fokus flyttes delvist fra ansøgningsprocesser til diverse puljer og hen mod effektiviseringer.

INDHOLD

1. Indledning

2. Stifternes økonomi

2.1. Driftsmidler og formålsbetegnelser

2.2. Omkostninger i stiftsadministrationer og centre

2.2.1. Gennemgang af stiftsregnskaberne omkostninger 2014-2016

2.2.2. Centrenes økonomi

2.3. Stiftsadministrationernes grund- og tillægsbevillinger

2.3.1. Dynamikker og udfordringer i den nuværende fordelingsmodel

2.3.2. Fordeling og styring af præstelønsbevillingen

2.3.3. Tillægsbevillinger og omprioritering

2.3.4. Salg af varer og tjenesteydelser

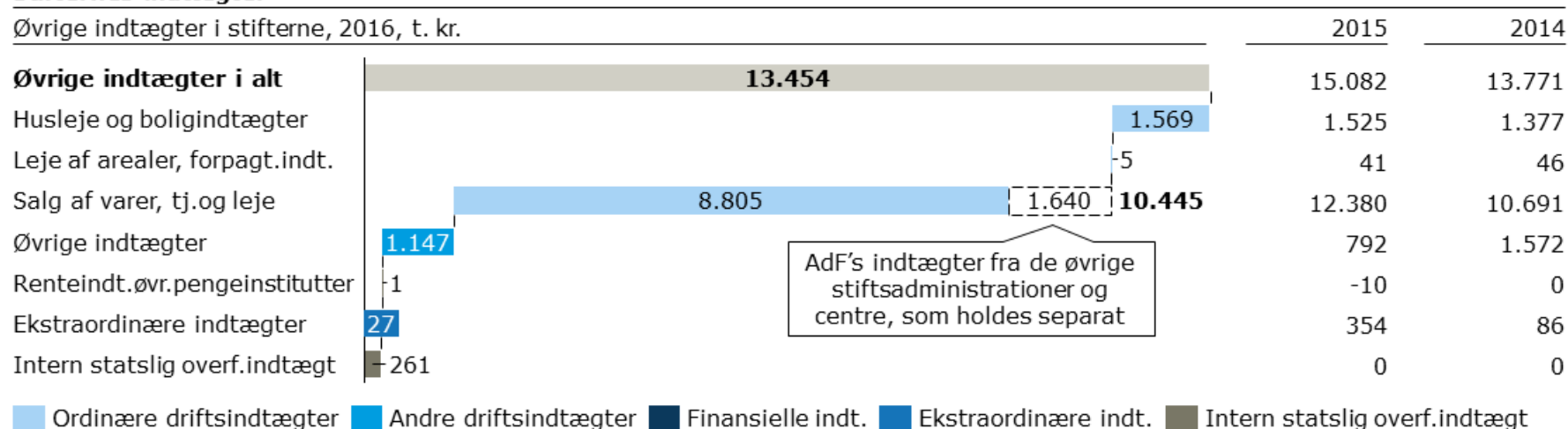
3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

FORUDEN BEVILLINGER OG TILLÆGSBEVILLINGER HAVDE STIFTERNE INDTÆGTER FOR 13,5 MIO. KR. I 2016

Stifternes indtægter

Øvrige indtægter i stifterne, 2016, t. kr.



- Den største indtægtskilde udover bevillinger er salg af varer og tjeneste fra den indtægtsdækkede virksomhed
- Husleje og boligindtægter var i 2016 på ca. 1,569 t. kr. svarende til ca. 15 % af de ordinære driftsomkostninger, hvoraf størstedelen udgøres af biskoppens boligbidrag og varmebidrag (929 t. kr.), mens anden husleje og varmebidrag (639 t.kr.) i særligt Helsingør Stift også udgør en væsentlig andel.
- De resterende øvrige indtægter kommer fra en række forskellige kilder, f.eks. kursusvirksomhed hos Fyens Stift og bispefond i Københavns Stift

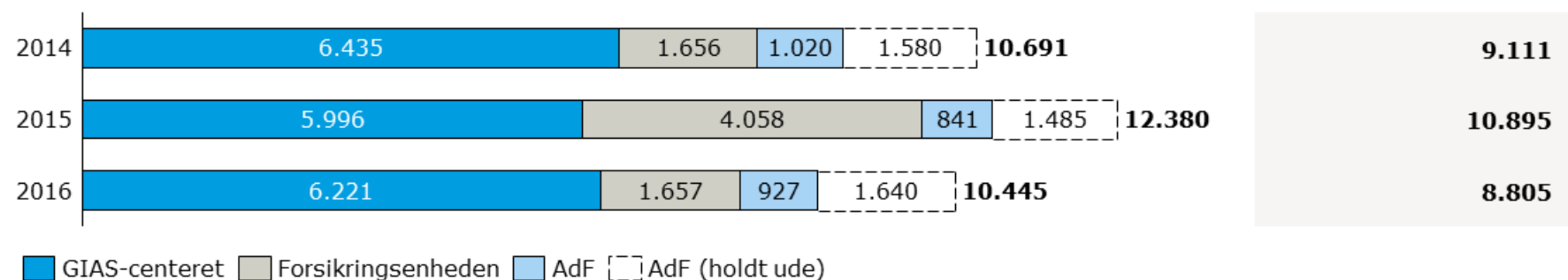
SALG AF VARER OG TJENESTER ER KONCENTRERET OMKRING CENTRE MED INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Stifternes indtægter

- Den store regnskabspost under salg af varer udgøres af det salg af varer og tjenesteydelser, der omfattes på formål 15 for den indtægtsdækkede virksomhed i stifterne, som udgøres af de tre centre:
 - KAS/GIAS-centeret,
 - Forsikringsenheden og
 - Det administrative fællesskab
- En oversigt over indtægter i indtægtsdækket virksomhed fra 2014 til 2016 fremgår af figuren nedenfor
- I figuren ovenfor og i rapporten i øvrigt elimineres de indtægter, AdF har fra stiftsadministrationerne. Formålet med dette er at opnå et mere tydeligt billede af stifternes indkøb af tjenesteydelser i den senere gennemgang af stifternes udgifter, der følger herefter.

Salg af varer og tjenester i centrenes indtægtsdækkede virksomhed, 2016, t. kr.

Total t. kr. ekskl.. udeholdt



GIAS-CENTRET OG FORSIKRINGSENHEDEN HAR EGENSKABER LIG MONOPOLVIRKSOMHED

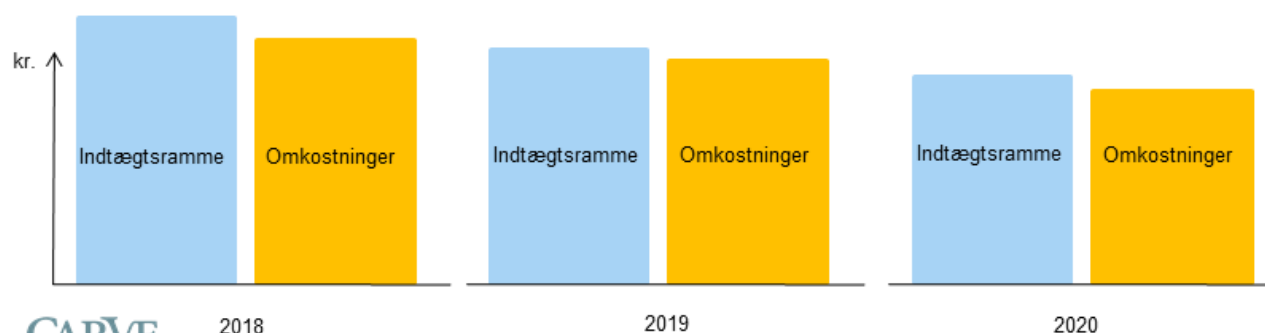
Analyse

- Folkekirken er begravelsesmyndighed i Danmark og har som sådant monopol på begravelsesvirksomhed. Dette inkluderer aftaler om gravsteder og betaling hertil. Der er således ikke et reguleret marked i almindelig forstand, hvor brugere frit kan vælge mellem flere forskellige udbydere af ydelser og produkter, og hvor konkurrence mellem udbydere medvirker til effektivisering.
- Folkekirken selvforsikringsordning administreres af Forsikringsenheden. For enheden gælder, at brugerne ikke kan gå til andre udbydere af lignende ydelser. Her er der heller ikke et reguleret marked i almindelig forstand, hvor brugere frit kan vælge mellem flere forskellige udbydere af ydelser og produkter.
- Både GIAS-centret og Forsikringsenheden er fuldt indtægtsfinansierede og har i fravær af et reguleret marked i almindelig forstand egenskaber, der ligner monopolvirksomhed. Fra økonomisk teori og praksis ved vi, at monopoler har tendens til at opkræve højere priser, udbyde lavere service og være mindre effektive sammenlignet med virksomheder, der er konkurrenceudsatte.
- Derfor er der i teori og praksis udviklet en række tiltag til regulering af monopoler, der skal tilskynde monopoler til at opkræve lavere priser, udbyde højere service og være mere effektive.
- Vi vil i det følgende betragte GIAS-centret og Forsikringsenheden i en monopolkontekst og komme med forslag til styrkelse af den nuværende styring af de to centre. Vores forslag skal således ses som en udvidelse af den styring af centrene, der allerede er på plads i dag.

INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF MONOPOLVIRKSOMHEDER

Analyse

- Eksempler på reguleringsformer inkluderer udbud, udliciteringer, privatiseringer, hvile-i-sig-selv, indtægtsrammer og aftalebaseret regulering. Der gives her en beskrivelse af de to sidste former for regulering af monopoler, der vurderes at være mest relevant, og som kan benyttes til effektivisering af indtægtsfinansierede centre.
- Der findes flere former for indtægtsrammeregulering, der er udbredt i staten. Ander måder er ved at selskabsføre monopolvirksomheden, der herefter modtager et loft for dens indtægter for en kommende periode på enten ét år eller flere år ad gangen.
- Indtægtsrammer er især anvendelig, når der er tale om ydelser, hvor det er vanskeligt at sammenligne ydelserne med ydelser på almindelige markeder. Indtægtsrammen er opgjort på baggrund af selskabets historiske omkostninger og reduceres løbende med et effektiviseringskrav.



INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF MONOPOLVIRKSOMHEDER

Analyse

- Indtægtsrammen justeres periodevis med opdaterede historiske omkostninger, for at selskabets indtægtsramme skal svare til det nuværende aktivitetsniveau.
- For at tilskynde til effektiviseringer anbefales det, at lade selskabet beholde eventuelle effektiviseringsgevinster, som det opnår, ud over effektiviseringskravet mellem hver justering af indtægtsrammen.
- Dette sker, når selskabet kan opkræve flere indtægter end den har omkostninger, men stadig holde sig under den fastsatte indtægtsramme.
- Hvis fx indtægtsrammen gælder for fire år ad gangen med et årligt effektiviseringskrav på to procent, og hvor indtægtsrammen justeres til opdaterede omkostninger ved udgangen af hver periode, kan man lade selskabet beholde de effektiviseringsgevinster, det opnår ud over de årlige to procent. Selskabet har dermed et incitament til at effektivisere.
- Over tid vil der opstå luft mellem indtægtsrammen og selskabets faktiske omkostninger, hvis selskabet vedvarende effektiviserer mere end effektiviseringskravet. Det gør reguleringen virkningsløs over tid. Derfor justeres indtægtsrammen til de opdaterede omkostninger ved indgangen til en ny fireårig periode.
- Selskabet er således nødt til enten at forbruge af sin eventuelle opsparing eller foretage ny tiltag til effektiviseringer, hvis den skal overholde effektiviseringskrav og opspare yderligere gevinster.

INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF MONOPOLVIRKSOMHEDER

Analyse

- Over tid kan selskabet have behov for justeringer i opadgående retning, fx hvis den skal finansiere nye investeringer over de opkrævede priser, eller hvis efterspørgslen for selskabet ydelser ændres markant.
- Én mulighed her er at lade selskabet ansøge tilsynsmyndigheden om en forøgelse af indtægtsrammen. Dette er relevant i forbindelse med behov for nye investeringer.
- Ved ændringer i efterspørgsel kan man lade den periodevise justering afhænge blandt andet af ændringer i underlæggende kriterier, der har betydning for selskabets aktivitetsniveau. Således kan man give selskabet incitament til at effektivisere samtidig med at forbrugere ikke betaler vedvarende høje priser.
- Fordelen ved indtægtsrammeregulering er, at det virker, når de rette instanser og mekanismer er på plads.
- Udfordringen er, at det forudsætter en vis form for bureaukrati fra myndighed og selskab til tilsyn med selskabet og fastlægge indtægtsrammen. Dertil kan der være andre juridiske udfordring der skal afklares i form af klageadgang for afgørelser om indtægtsrammer og effektiviseringskrav.
- Derfor er der en risiko for at eventuelle effektiviseringer bliver spist op af omkostninger til bureaukratiet.

INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF GIAS-CENTRET

Analyse

- Disse udfordringer behøver ikke at være til stede i dette tilfælde. Hvis principperne bag indtægtsrammeregulering benyttes for GIAS-centret, kan samme mekanisme og incitamenter overføres, uden at skulle selskabsføre, oprette en tilsynsfunktion og øvrigt bureaukrati.
- Der foreslås en fireårig indtægtsramme, som er et loft for indtægter GIAS-centeret må have i hvert af de kommende fire år. En fireårig ramme vil give centret stabilitet i deres planlægning og mulighed for at realisere effektiviseringer, uden at der vil gå for lang tid mellem hver justering af indtægtsrammen.
- GIAS-centeret kan gå over indtægtsrammen i nogle år, så længe den holder sig under den samlede indtægtsramme. Eventuelle opkrævede effektiviseringsgevinster tilfalder GIAS-centeret, som centeret kan benytte frit indenfor dens egen virksomhed til fx udvikling, investeringer eller til at efterkomme effektiviseringskrav.
- Hvert år bør den fireårige indtægtsramme korrigeres for udvikling i relevante forhold, herunder pris- og lønudvikling. Hvis det er nødvendigt at korrigere indtægtsrammen i den fireårige periode på grund af andre forhold, så bør det foregå via ansøgning fra centret. Ændrede forhold kan være hvis opgaver bortfalder, eller der sker en større end forventet efterspørgsel på centrets ydelser.
- Det foreslås, at benytte følgende udgave af styring og effektivisering af GIAS-centeret:

FORSLAG TIL PROCES FOR INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF GIAS-CENTRET

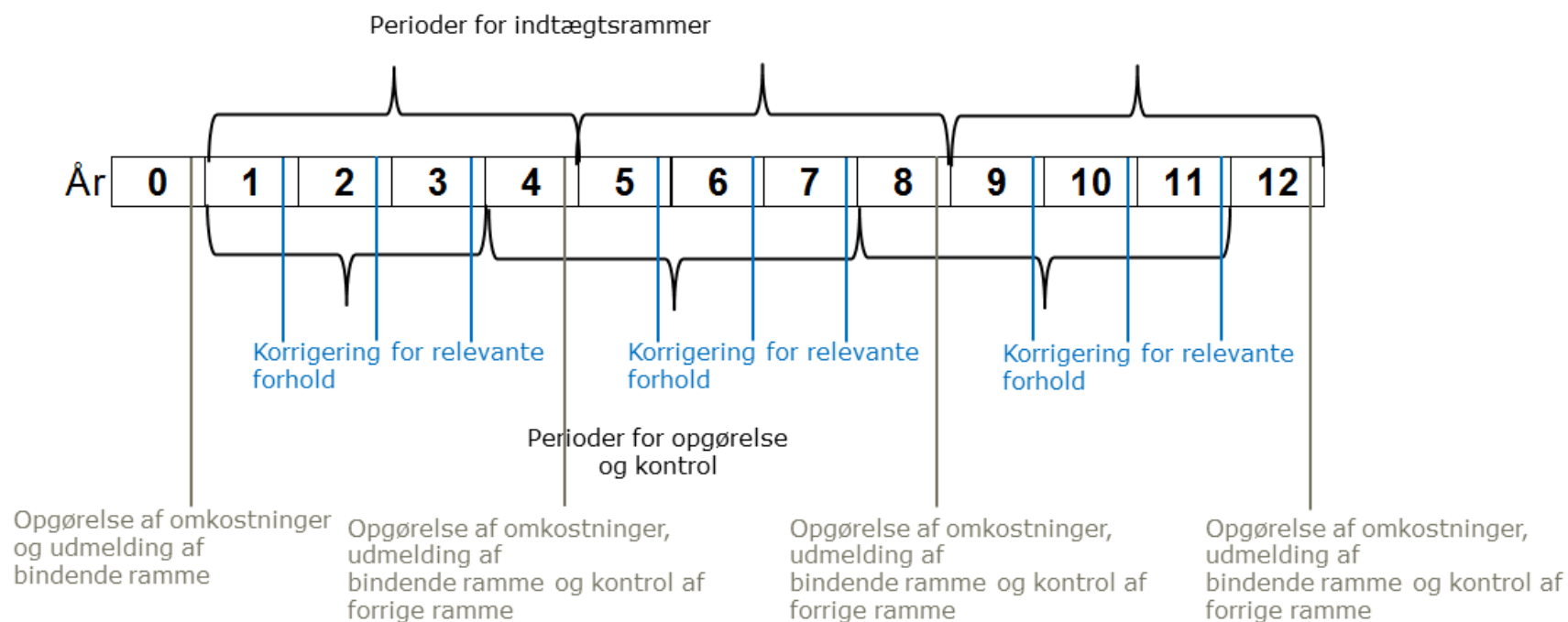
Analyse

Stadie	Tiltag
Forberedelse	1. Opgør GIAS-centerets årlige omkostninger baseret på et vægtet gennemsnit ud fra de seneste tre år. 2. Herved fremkommer GIAS-centerets indtægtsramme for første år.
Første indtægtsramme	3. Afgør, om der på nuværende tidspunkt er planlagt tiltag de næste fire år, som har påvirkning på indtægtsrammen. I bekræftende fald korrigeres der herfor. 4. Korrigér rammen for årligt effektiviseringskrav i hvert år. 5. Korrigér rammen med udvikling i relevante forhold hvert år, herunder pris- og lønudvikling. 6. Den fireårige ramme udmeldes i efteråret inden første år for indtægtsrammen. 7. I det fjerde år for første indtægtsramme opgøres omkostningerne igen for de tre foregående år.
Efterfølgende indtægtsrammer	8. Ny indtægtsramme udmeldes for de næste fire år efter samme proces som punkt 3.-7. 9. I det første år for nr. 2 indtægtsramme kontrolleres der for, om GIAS-centeret har overholdt sin første fireårige indtægtsramme. Resultatet noteres. 10. I det fjerde og sidste år for nr. 2 indtægtsramme opgøres omkostningerne igen for de tre foregående år, og en ny indtægtsramme udmeldes for de næste fire år efter samme proces som punkt 3.-7. Denne gang korrigeres for resultatet i forrige punkt, om hvorvidt GIAS-centeret havde overholdt sin første indtægtsramme. 11. Hvis GIAS-centeret har overholdt sin første indtægtsramme foretages ingenting. Hvis den derimod har overskredet sin første indtægtsramme reduceres den tredje indtægtsramme med resultatet.

FORSLAG TIL PROCES FOR INDTÆGTSRAMMEREGLERING AF GIAS-CENTRET

Analyse

- Mekanisme for de fireårige rammer ser således ud:



AFTALEBASERET REGULERING AF MONOPOLVIRKSOMHEDER

Analyse

- Indtægtsrammeregulering er ikke altid den optimale regulering af monopolydelser. En anden form for regulering af monopoler kaldes aftalebaseret regulering.
- Der er også flere former for aftalebaseret regulering, men modellen går her ud på, at monolet indgår en aftale om, hvordan forretningen skal se ud for den kommende periode. Aftaleparterne kan være med (repræsentant for) slutbrugerne, hvor tilsynet godkender aftalen, hvis den ikke finder den urimelig.
- Aftalen kan også være med tilsynet alene, hvor slutbrugeren ikke er med i. Endelig kan aftalen opnås mellem forhandlinger mellem alle tre parter.
- Aftalebaseret regulering er oftere hurtigere, billigere, og mere innovativ end andre former for monopolregulering.
- Aftalebaseret regulering forudsætter imidlertid, at monolets modparter har en vis indsigt i forretningen, for at være ligebyrdige i forhandlingerne.
- Reguleringen vurderes egnet for Forsikringsenheden.

TRANSFER PRICING SOM VÆRKTØJ TIL AFTALEBASERET REGULERING AF FORSIKRINGSENHEDEN

Analyse

- Her er der en veldefineret slutbruger, der har en veletableret repræsentant i form af Landsforeningen af Menighedsråd.
- Både brugerne, ministeriet og Forsikringsenheden har adgang til indsigt i, hvad priser for ydelserne bør være, fordi lignende ydelser også findes på et reguleret marked. De nuværende priser er bestemt ud fra den pris, man tidligere betalte en privat udbyder for at administrere forsikringen. Denne måde at fastsætte priser på er i princippet en transfer pricing metode.
- Transfer pricing er en anerkendt metode, der oprindeligt blev udviklet til prisfastsættelsen af interne transaktioner og dermed fordelingen af blandt andet internationale koncerners samlede indtjening og skattebetaling mellem de lande, hvor de har koncernselskaber. Det er samtidig en metode, der kan benyttes fra en række forskellige indfaldsvinkler, afhængigt af formålet. For nærværende kan transfer pricing metoderne benyttes til at fastsætte priser på ydelser, som var samme ydelser handlet på et almindeligt marked.
- Den bedste metode til fastsættelse af priser, hvor der ikke er et marked i almindelig forstand, er at tage udgangspunkt i en sammenligning med prisen på en sammenlignelig handel. Der kan både være tale om sammenligning med egne køb eller salg af varer af/til uafhængige, som pt. er gjort for Forsikringsenheden, eller der kan være tale om sammenligning med køb eller salg af varer mellem to uafhængige virksomheder.
- Det vil sige, at man undersøger markedet for, hvad lignende ydelser koster. Hvis ikke det er muligt, anbefaler transfer pricing metoden en række andre metoder til prisfastsættelse.

TRANSFER PRICING SOM VÆRKTØJ TIL AFTALEBASERET REGULERING AF FORSIKRINGSENHEDEN

Analyse

- Én af dem er omkostningsmetoden, som tager udgangspunkt i de omkostninger, der er afholdt i forbindelse med levering af et produkt eller en ydelse. Til disse omkostninger tillægges en passende avance i lyset af de funktioner, der er udført. Derved fremkommer en pris, der kan betragtes som værende retvisende.
- Over tid vil de nuværende priser for Forsikringsenhedens ydelser blive mindre retvisende, jo længere man kommer væk fra priserne fra den tidligere eksterne administrator. Det anbefales derfor, at Forsikringsenheden, Landsforeningen af Menighedsråd og ministeriet i samarbejde udarbejder en analyse fastsættelse af priser på Forsikringsenhedens ydelser.
- Analysen bør være baseret på transfer pricing metoden, og det anbefales at udarbejde en sådan analyse hvert fjerde år for at undgå, at mindre ændringer i Forsikringsenheden fra år til år ikke akkumuleres til store ændringer over flere år.
- Transfer pricing metoden medvirker til effektivisering, da priserne fastsættes ud fra ændringer i forhold på almindelige markeder og ud fra ændringer i forhold hos den pågældende udbyder.
- Aftaleparterne kan ud fra prisanalysen forhandle om priser og eventuelle andre forhold vedrørende Forsikringsenheden i den kommende periode indtil en ny analyse er nødvendig.

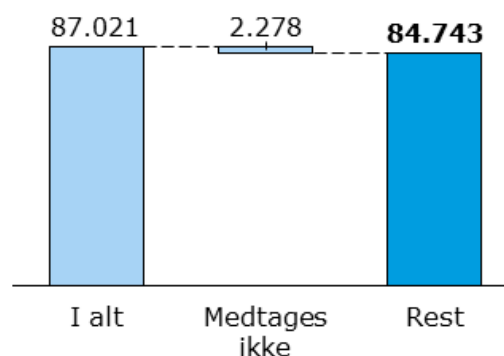
INDHOLD

1. Indledning
2. Stifternes økonomi
- 3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre**
4. Delkonklusioner

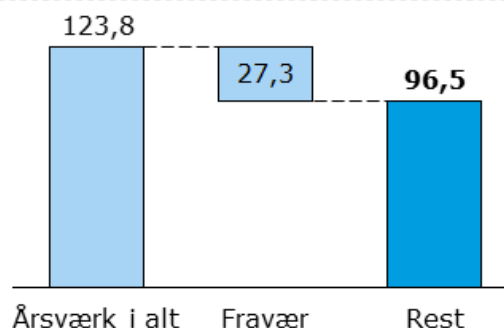
I 2016 ANDROG PRISEN PÅ EN ARBEJDSPLADS INKL. LØN I STIFTSADMINISTRATIONER OG CENTRE 1,134 MIO. KR.

Overordnet pris pr. arbejdsplads

- Fra den tidligere analyse har vi, at de samlede udgifter i stiftsadministrationerne var 87,021 mio. kroner i 2016
- En række af disse omkostninger kan argumenteres for ikke at være relevante for prisen pr. arbejdsplads
 - Afskrivninger
 - Finansielle omkostninger
 - Ekstraordinære omkostninger
- Tilbageværende udgifter udgør 84,743 mio. kr.



- Mtidsregistreringerne fra 2016 viste et totalt ressourceforbrug på 102,03 årsværk* i stiftsadministrationerne.
- Det effektive ressourceforbrug er dog 74,76 årsværk, hvilket fremfindes ved at se bort fra:
 - Ferie
 - Frokost
 - Egen sygdom
 - Øvrigt fravær



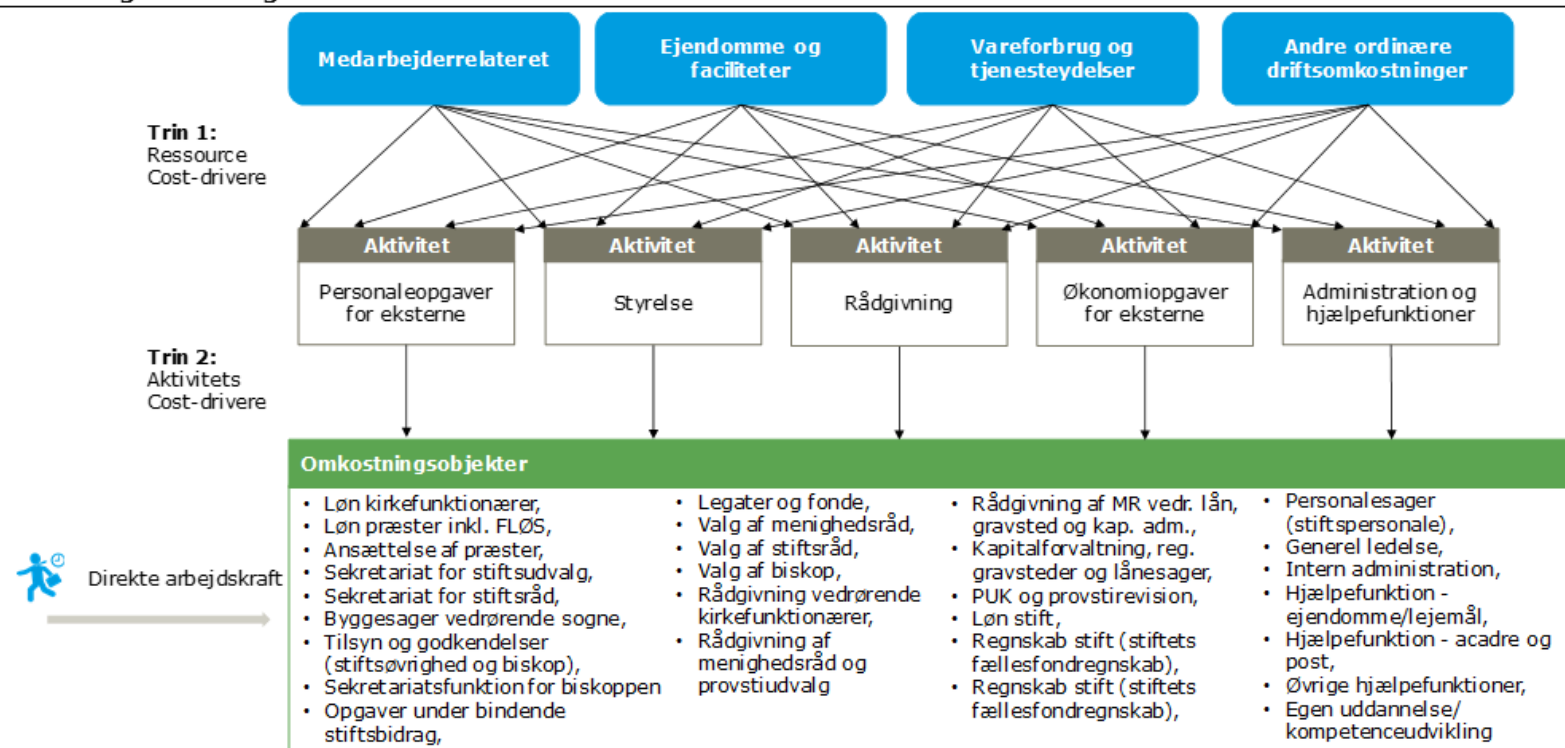
Ved at sammenholde udgifterne til stiftsadministrationernes primære virke med det effektive ressourceforbrug i 2016 opnås en pris pr. arbejdsplads på 878.166 kroner inklusiv løn:

$$\frac{84.743.037,42}{96,5} = 878.166 \text{ kr.}$$

Dette er imidlertid en simpel opgørelse af pris pr. arbejdsplads og siger ikke meget om omkostninger til de funktioner, der udføres af medarbejderne, hvorfor der i det følgende foretages en aktivitetsbaseret analyse og fordeling af omkostninger i stiftsadministrationerne

PRIS PR. ARBEJDSPLADS UNDERBYGGES MED INSPIRATION FRA EN AFGRÆNSET ACTIVITY BASED COSTING-ANALYSE

Omkostningsfordeling for Aarhus Stift



EN OMKOSTNINGSFORDELING FOR AARHUS STIFT VISER ET MERE NUANCERET BILLEDE AF FORBRUGET I 2016

Analyse

- Vi har foretaget en aktivitetsbaseret omkostningsfordeling (ABC - fra engelsk Activity Based Costing) af ressourcerne for stiftsadministrationen i Aarhus. Aarhus Stift er valgt, fordi stiftet både indeholder en stor by samt en del landområder.
- ABC'en benyttes til at uddybe pris pr. arbejdsplads og til at nuancere billedet af forbruget. Efter ABC-modellen fordeles først de indirekte omkostninger på de forskellige aktiviteter (trin 1). Herefter fordeles omkostningerne ud på de enkelte omkostningsobjekter.
- Det vil sige ydelser og produkter fordeles ved hjælp af det, der i litteraturen kaldes aktivitets cost-drivere (herefter aktivitetsdrivere). Endelig henføres direkte omkostninger (her arbejdskraft) direkte til omkostningsobjekterne, som her er de opgavekategorier, stiftsadministrationen tidregistrerer på. Arbejdskraft henføres i form af lønudgifter for den medarbejder, der har registreret timer på opgaven.

Forudsætninger for tidsregistreringer og løndata

- Koblingen af tidsregistreringer og løndata forudsætter naturligvis, at den enkelte medarbejder har registreret sine timer på de relevante opgaver og aktiviteter, som vedkommende har brugt tid på. Rambøll og Carve er imidlertid blevet gjort bekendt med, at der eksisterer forskellige normer og vaner på tværs af stifterne på dette punkt. Problemstillingen vurderes dog at være fokuseret på mere generelle opgaver, herunder generel ledelse og intern administration, mens rådgivning på specifikke sager så som byggesager, præsteansættelser, kapitalforvaltning m.v. forudsættes at være betydeligt mere retvisende
- Løndata kommer fra bogføringsbilag i FLØS, hvilket stemmer overens med de udbetalte lønninger. Her er foretaget en lønafstemning i forhold til stiftsregnskaberne, og eventuelle variationer er identificeret og forklaret af AdF.

EN OMKOSTNINGSFORDELING FOR AARHUS STIFT VISER ET MERE NUANCERET BILLEDE AF FORBRUGET I 2016

Analyse

- Tal for enheder for Århus Stift er alle fra årsrapport 2016.
 - Byggesager - **104**,
 - Præsteansættelser er opgjort inklusive ansættelser med opslag, ansættelser uden opslag og vikariater - i alt **100**,
 - antal præstestillinger - **291** årsværk,
 - antal menighedsråd - **258**,
 - antal sogne - **328**,
 - antal provstier - **14**,
 - årsværk i stiftsadministrationen - **9,8**.
 - Sumandelene for timer og lønkroner er taget eksklusiv center og fravær.
- Vi har valgt tidsregistrering som fordelingsnøgle i både trin 1 og 2. Den direkte arbejdskraft er andelen af medarbejderens faktiske løn, der tidsregistrerede på opgaven.
- Således kan vi præsentere omkostning pr. opgaveområde opgavekategori. For udvalgte opgavekategorier kan det give mening at kigge på enhed, som omkostningen kan deles med for at få en enhedspris.

OMKOSTNINGSFORDELINGEN I AARHUS STIFT VISER BL.A. EN PRIS PR. BYGGESAG PÅ 3.448 KRONER

Opgaveområde	Opgavekategori	Omkostning i kr.	Procent af fordelte omkostninger	Enhed	Omkostning pr. enhed i kr.	Årsværk i procent
Personaleopgaver for eksterne		1.357.084	19,0%			20,0%
	Ansættelse af præster	474.936	6,6%	Præsteansættelse	4.749	6,7%
	Løn Kirkefunktionærer	266.456	3,7%	Menighedsråd	1.033	3,3%
	Løn præster inkl. FLØS	615.693	8,6%	Præstestilling	2.116	10,0%
Styrelse		1.966.226	27,5%			28,8%
	Sekretariat for stiftsudvalg	25.548	0,4%	N/A	-	0,3%
	Sekretariat for stiftsråd	176.182	2,5%	N/A	-	2,3%
	Byggesager vedrørende sogne	358.583	5,0%	Byggesag	3.448	7,0%
	Tilsyn og godkendelser (stiftsøvrighed og biskop)	132.110	1,8%	Menighedsråd	512	1,9%
	Sekretariatsfunktion for biskoppen	1.050.698	14,7%	N/A	-	14,0%
	Opgaver under bindende stiftsbidrag	48.819	0,7%	N/A	-	0,7%
	Legater og fonde	27.034	0,4%	N/A	-	0,4%
	Valg af menighedsråd	146.860	2,1%	Menighedsråd	569	2,2%
	Valg af stiftsråd		0,0%	Menighedsråd	-	0,0%
	Valg af biskop	391	0,0%	Menighedsråd	2	0,0%
Rådgivning		923.129	12,9%			11,6%
	Rådgivning vedr. kirkefunktionærer	426.348	6,0%	Menighedsråd	1.653	5,3%
	Rådgivning af menighedsråd og provstiudvalg	398.730	5,6%	Menighedsråd	1.545	4,9%
	Rådgivning af MR vedr. lån, gravsted og kap.adm.	98.051	1,4%	Menighedsråd	380	1,4%
Økonomiopgaver for eksterne		49.798	0,7%			0,6%
	Kapitalforvaltning, reg. gravsteder og lånesager	32.976	0,5%	Sogn	101	0,4%
	PUK og provstirevision	16.823	0,2%	Provsti	1.202	0,2%
Administration og hjælpefunktioner		2.860.580	40,0%			38,9%
	Løn stift	20.300	0,3%	Årsværk	2.071	0,3%
	Regnskab stift (stiftets fællesfondregnskab)	352.608	4,9%	N/A		4,2%
	Personalesager (stiftspersonale)	12.982	0,2%	Årsværk	1.325	0,2%
	Generel ledelse	358.918	5,0%	N/A		3,6%
	Intern administration	1.023.470	14,3%	N/A		15,3%
	Hjælpfunktion - ejendomme/lejemål	167.452	2,3%	N/A		2,9%
	Hjælpfunktion - acadre og post	442.218	6,2%	N/A		7,0%
	Øvrige hjælpefunktioner	107.940	1,5%	N/A		0,0%
	Egen uddannelse/kompetenceudvikling	374.691	5,2%	Årsværk	38.234	5,5%

EN OMKOSTNINGSFORDELING FOR AARHUS STIFT VISER ET MERE NUANCERET BILLEDE AF FORBRUGET I 2016

Analyse

- På baggrund af enhedsværdier for Aarhus Stift i 2016 er der således estimeret følgende udvalgte enhedspriser:
 - 4.749 kroner pr. præsteansættelse. Dette indeholder alle 100 præsteansættelser i Aarhus Stift i 2016 og indeholder således både ansættelser med og uden opslag, ligesom der også er forskel på at ansætte en tjenestemand i forhold til at ansætte en vikar.
 - 3.448 kroner pr. byggesag for de i alt 104 byggesager jf. årsrapporten i 2016. Andelen af forbrug i årsværk følger generelt pænt med andelen af forbrug i kroner, hvilket er en konsekvens af at fordele omkostninger efter tidsregistreringen. Byggesager andrager dog 7,0 % af årsværkene men kun 5,0 % af de fordelte omkostninger, hvilket indikerer, at det primært er medarbejdere i den lave ende af lønspektret i stiftsadministrationen, der registrerer sine timer på opgaver vedrørende byggesager.
 - 1.653 kroner pr. menighedsråd for rådgivning vedrørende kirkefunktionærer. For denne opgavekategori er det med modsat fortegn, om end ikke så udtalt. Her er implikationen således, at det er relativt højt lønnede stiftsmedarbejdere, der registrerer sin tid på disse rådgivningsopgaver.
- Enhedspriserne kommer dog alle med det forbehold, at der kan være forskellige opgaver indenfor hver opgavekategori som nævnt under præsteansættelser. Derfor kan der også være behov for kvalitativt at tage stilling til hver enkelt kategori, om hvor vidt der er tale om den rette ressourceallokering i forhold til den oplevede kompleksitet i opgaverne.
- Når løn- og personaleomkostninger udgør mere end to tredjedele af de samlede udgifter i stiftsregnskaberne, bliver det stadig mere vigtigt at sikre den rette allokering af ressourcer lokalt.
- Prioritering skal være mere ensartet og tidsregistreringen skal være et styringsredskab

INDHOLD

1. Indledning
2. Stifternes økonomi
3. Pris pr. arbejdsplads i stifter og centre

4. Delkonklusioner

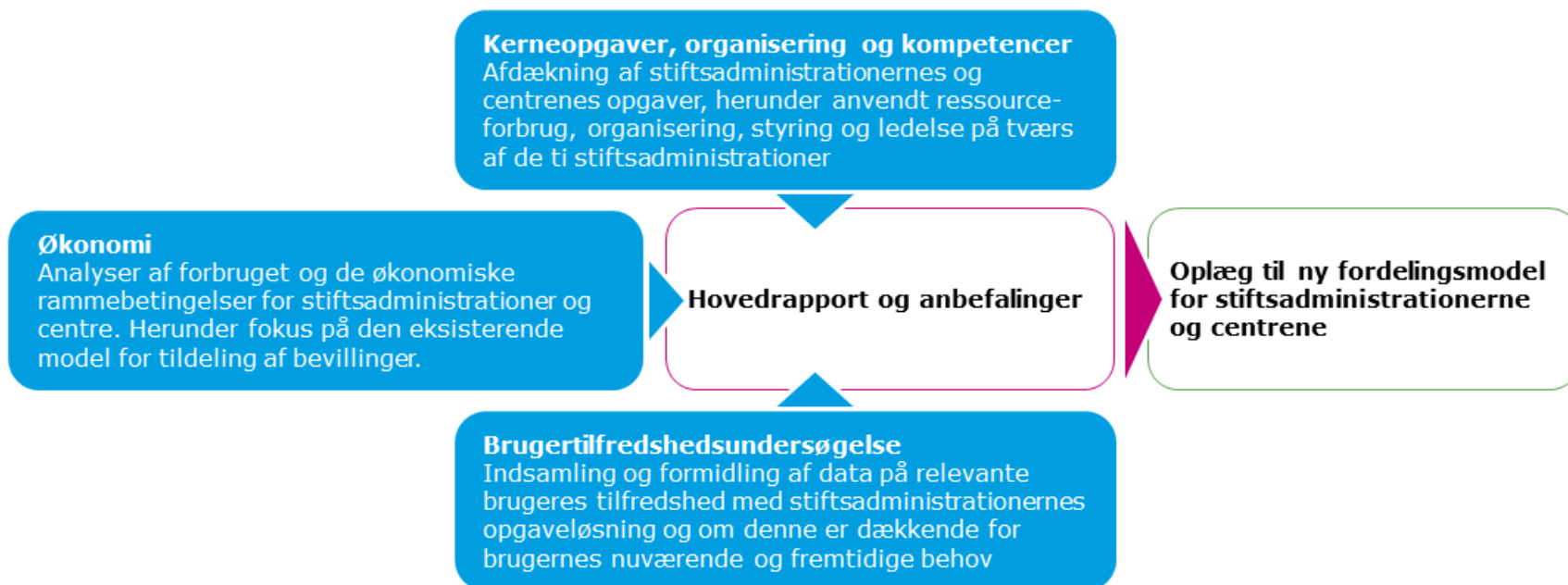
FØLGENDE FORELØBIGE KONKLUSIONER FREMFØRES PÅ BAGGRUND AF DE FORUDGÅENDE ANALYSER

Opsamling

- Der ses ikke på stiftsfællesskabet som en samlet enhed. På trods af en erkendelse af, at man i en vis grad er fælles om opgaveløsningen, lader det til at være ret forskelligt, hvorvidt budgetlægning, økonomistyring og tidsregistrering anvendes aktivt til at understøtte en prioritering af medarbejdernes ressourcer.
- Stiftsadministrationernes udgifter består hovedsageligt af personaleomkostninger og andre ordinære driftsomkostninger, hvor sidstnævnte er lykkedes at reducere over perioden 2014-2016. Begrænsede muligheder for yderligere gevinster tyder på behov for at justere ressourceallokeringen.
- Ressourceallokeringen er forskellige fra stift til stift. Økonomistyring i stifterne vurderes at kunne gøres mere homogent og proaktivt. Budgetopfølgninger på kvartalsbasis undersøger afvigelser og giver forventninger til årets resultat. Men derudover er styringen tilsyneladende på et case by case-niveau, hvor medarbejderne i høj grad viser en høj fleksibilitet og evner at løse nye opgaver, hvis behovet opstår.
- Tillægsbevillinger dækker over meget mere end omprioriteringspuljen. Udviklingsopgaver er i høj grad finansieret gennem tillægsbevillinger, men siden 2013 er mange ressourcer allokeret til at centrene har kørt med underskud. Der er muligheder for stiftsadministrationerne fremadrettet at koordinere nærmere vedrørende ønsker om tillægsbevillinger fra fællesfondens resultat og fra omprioriteringspuljen.
- Den nuværende bevillingsmodel har en række identificerede dynamikker og udfordringer, der virker begrænsende. For det første indgår en grundbemanding, der mangler belæg i det nuværende ressourceforbrug. Desuden fordeles den variable lønbevilling efter kriterier med lige høj vægt og en vis korrelation. Det anbefales at bruge tidsregistreringen som et værktøj samt at skelne til objektive kriterier i den nyligt vedtagne præstefordelingsmodel.

ØKONOMIRAPPORTEN FØDER IND I HOVEDRAPPORTEN OG BIDRAGER TIL FORSLAGET FOR NY BEVILLINGSTILDELING

Leverancer



DEN NY FORDELINGSMODEL VIL FORDELE DEN SAMLEDE BEVILLING PÅ TRE NIVEAUER

Bærende principper for ny model

Med afsæt i de ledelses- og fordelingsmæssige udfordringer, som Rambøll og Carve har konstateret, foreslås en model til fordeling af bevilling til stiftsadministrationer og centre, som tager højde for:

- at stiftsadministrationerne prioriterer opgaver og ressourcer forskelligt.
- at den høje grad af administrativ og ledelsesmæssig selvstændighed til det enkelte stift gør det svært at drive fælles udviklingstiltag.
- at prioriteringen af opgaver er typisk meget afhængig af og drevet af den enkelte sag og det enkelte menighedsråds behov.
- at prioritering af opgaver oftest foretages af den enkelte medarbejder, og kun i begrænset omfang af ledelsen - og generelt ikke med afsæt i data.
- at opgavefordelingen mellem medarbejderne ikke nødvendigvis er baseret på en strategisk prioritering af kompetence- og ressourcebehov i forhold til opgaven.
- at diskussion af, hvordan nye opgaver prioriteres, og hvad der er strategisk vigtige opgaver, typisk ikke fylder meget.

Tre niveauer for prioritering

- Den ny fordelingsmodel vil fordele den samlede bevilling på tre niveauer:
 - Opgavemæssig prioritering,
 - objektive kriterier og
 - særlige kriterier
- På hvert niveau i modellen sker der en stillingtagen til fordeling af midler

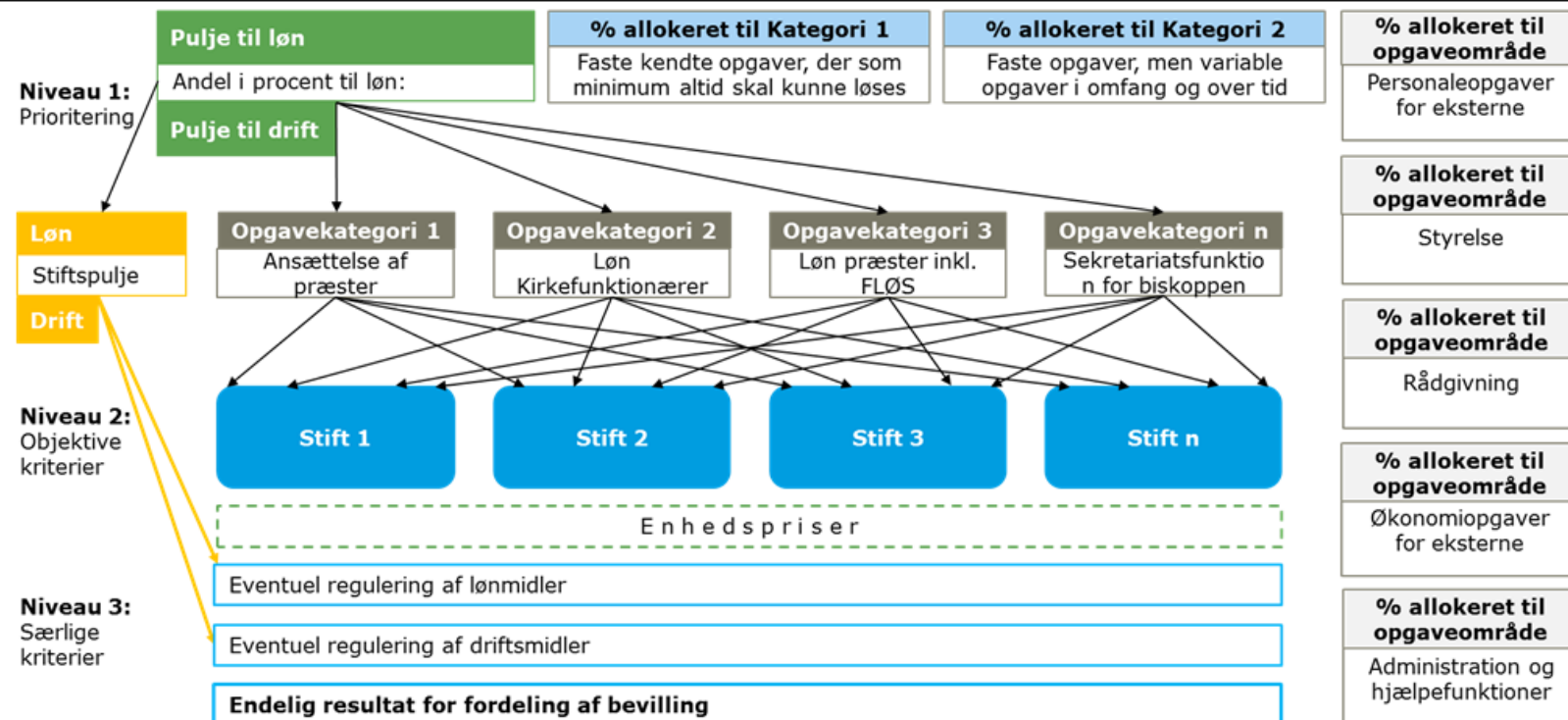
Niveau opgavemæssig prioritering

Niveau objektive kriterier

Niveau særlige kriterier

FOR HVERT AF DE TRE NIVEAUER SKER DER EN STILLINGTAGEN TIL FORDELING AF MIDLER

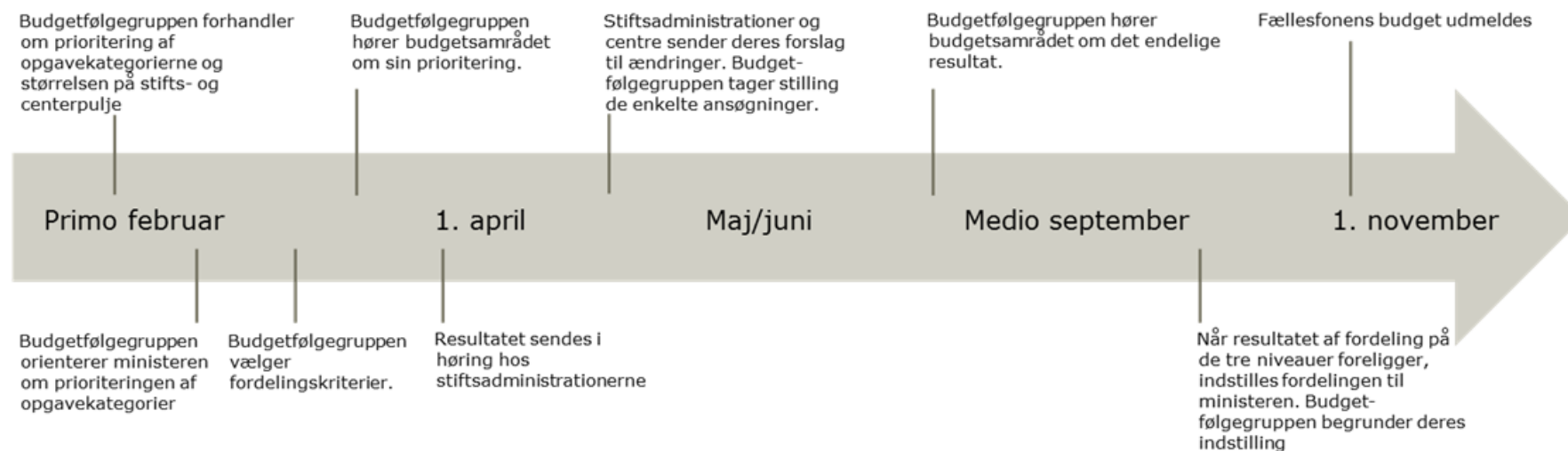
Struktur for ny fordelingsmodel illustreret ved fordelingsmodel for stiftsadministrationerne*



OPLÆGGET TIL EN NY FORDELINGSMODEL FORESLÅR AT INDLEJRE PROCESSEN I EKSISTERENDE RAMMER

Forslag til proces for fordelingsmodellen

- Oplægget til en ny fordelingsmodel for stiftsadministrationer og centre indeholder også et forslag til en konkret proces, som modellen kan indgå i.
- Nedenfor ses forslag til proces for bevillingsmodel under antagelse af, at den følger årshjulet for fællesfondens budget. Det bemærkes, at processen for forhandling ikke behøves at være koblet strengt op på fællesfondens budgetproces.



BILAG 3

BRUGERTILFREDSHEDSUNDERSØGELSEN



BRUGERUNDERSØGELSE FOR STIFTSADMINISTRATIONEN OKTOBER 2017 (ENDELIG VERSION)

BAGGRUND

- I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.
- Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.
- Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stiftsadministrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.
- Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.
- Denne rapport dokumenterer hovedresultaterne fra denne brugerundersøgelse.

LÆSEVEJLEDNING

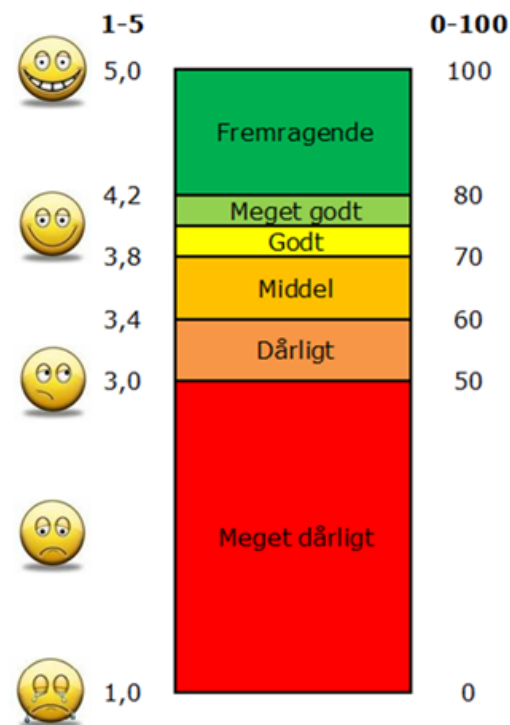
- Respondenterne har vurderet de fleste spørgsmål på en skala fra 1 -5, hvor:
 - 1: Helt uenig
 - 2: Uenig
 - 3: Hverken enig eller uenig
 - 4: Enig
 - 5: Helt enig
- Tilfredshedstallene beregnes som gennemsnitsscoren af alle svar på de enkelte spørgsmål (fx 3,80).
- Efterfølgende omregnes tilfredshedstallene til Index100.
- Figuren til højre viser omregningen mellem 1-5 skalaen og index100. Fx svarer 3,8 til 70 i index100 og 4,0 til 75.

Omregning af værdier fra original skala til Index 100

Omregning af middelværdier eller andre simple tal:

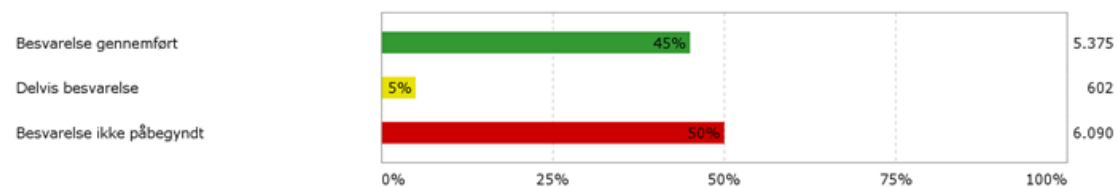
$$INDEX\ 100 = \frac{X-1}{S-1} \cdot 100$$

INDEX 100	Ny værdi i Index 100
X	Værdi i oprindelig skala, der skal omregnes
S	Oprindelig skala (dvs. fem-skala => S = 5)



SVARPROCENTER

Svarprocent



Kommentar

- Der er indsamlet 5.375 gennemførte besvarelser og 602 delvise besvarelser.
- Vi har udelukkende anvendt de helt gennemførte besvarelser i denne analyse.
- Det giver en samlet svarprocent er **45%**, målt på antallet af indbudte respondenter.
- Vi har fået feedback fra 1556 ud af 1691 menighedsråd, hvilket svarer til en svarprocent på **92%** målt på antallet af menighedsråd.
- Det høje antal besvarelser giver en meget lav statistisk usikkerhed på hovedresultaterne på kun ca. +/- 1%.

OPSAMLING 1 AF 3

Samlet tilfredshed:

- 77% af respondenterne er samlet set tilfredse eller meget tilfredse med stiftsadministrationen og kun 3% er utilfredse eller meget utilfredse, hvilket svarer til en samlet tilfredshed på 74 (målt i index100). Som det fremgår af barometeret på side 3, er 74 i et pænt resultat. Det er ligeledes i den bedste halvdel af resultater fra lignende brugerundersøgelser på andre områder.
- Den største tilfredshed (85) ses hos medlemmer af stiftsrådene, dernæst provstiudvalgene med en tilfredshed på 79 og endelig menighedsrådene med en tilfredshed på 74.
- Der ses en tydelig sammenhæng mellem anciennitet i menighedsråd og tilfredsheden med stiftsadministrationen

Kendskab til stiftsadministrationen:

- 81% af respondenterne ved, at man altid kan henvende sig til stiftsadministrationen, hvis man har behov for hjælp
- 50% kender stiftsadministrationens ydelser og 56% ved, hvor de skal henvende sig med konkrete spørgsmål og sager
- Kun 24% kender stiftsadministrationens servicemål
- Kendskabet hos stiftsråd og provstiudvalg er større end hos menighedsråd

OPSAMLING 2 AF 3

Anvendelse af stiftsadministrationen:

- Stiftsadministrationen modtager flest henvendelser om byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v. Derefter følger rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte, løn til menighedsrådets ansatte samt valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd

Tilfredshed med stiftsadministrationens opgaveløsning:

- Medarbejdernes venlighed og hjælpsomhed vurderes meget højt på tværs af alle opgaver (84 – 93).
- Svartiden er tilfredsstillende for de fleste opgaver – dog er der relativ lav tilfredshed ved byggesager (70) og klagesager (67)
- Sagsbehandlingstiden vurderes lavt, når det drejer sig om byggesager (66) og klagesager (63). På øvrige områder vurderes sagsbehandlingstiden på et acceptabelt niveau.
- Sagsbehandlingen vurderes i høj grad som værende kompetent på tværs af alle områder. Den laveste tilfredshed ses ved klagesager (75).

Kontakt til stiftsadministrationen:

- 44% af respondenterne har været i telefonisk kontakt med stiftsadministrationen.
- 35% har været i dialog via mail og 25% via stiftets hjemmeside.
- 24% har benyttet håndbøger og vejledninger på DAP.
- 17% har deltaget i informationsmøder og arrangementer.
- 14% har haft personligt møde med stiftsadministrationen.

OPSAMLING 3 AF 3

Tilfredshed med de forskellige kontaktformer:

- Generelt er der høj tilfredshed med alle tre kontaktformer (telefonisk, via mail og personligt fremmøde).
- Svartiden på mail scorer lavest (75), men alligevel på et pænt niveau.
- Medarbejderne vurderes meget højt med hensyn til forberedelse, venlighed og imødekommenhed.
- Tilfredsheden med stiftets hjemmeside er relativ lav (68) i forhold til de øvrige områder i denne undersøgelse.

Menighedsrådenes fremtidige behov:

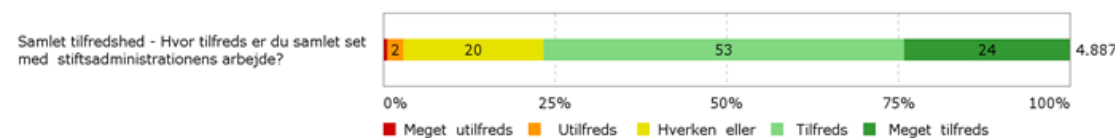
- Når menighedsrådene skal vurdere deres fremtidige behov, topper byggesager, rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte samt generel juridisk bistand listen.

Vigtighed ved kontakt til stiftsadministrationen:

- Det er klart vigtigst kun at skulle henvende sig ét sted med sine spørgsmål/sager. Mere end halvdelen (54%) angiver dette.
- Samme sagsbehandler, lokalkendskab samt muligheden for dag-til-dag svar vurderes stort set lige vigtige (38-39%)
- 17% finder fysisk fremmøde vigtig
- Kun 6% angiver at det er vigtigt at kunne komme i kontakt med medarbejdere uden for normal åbningstid.

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

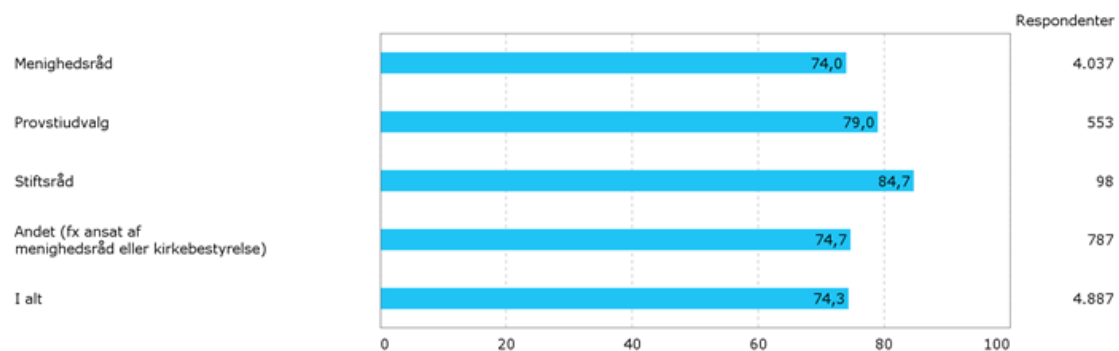


Kommentar

- 77% af respondenterne er tilfredse eller meget tilfredse med stiftsadministrationen
- Kun 3% er utilfredse eller meget utilfredse
- Det svarer til en samlet tilfredshed på 74 målt i index100.

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ RÅD OG UDVALG

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

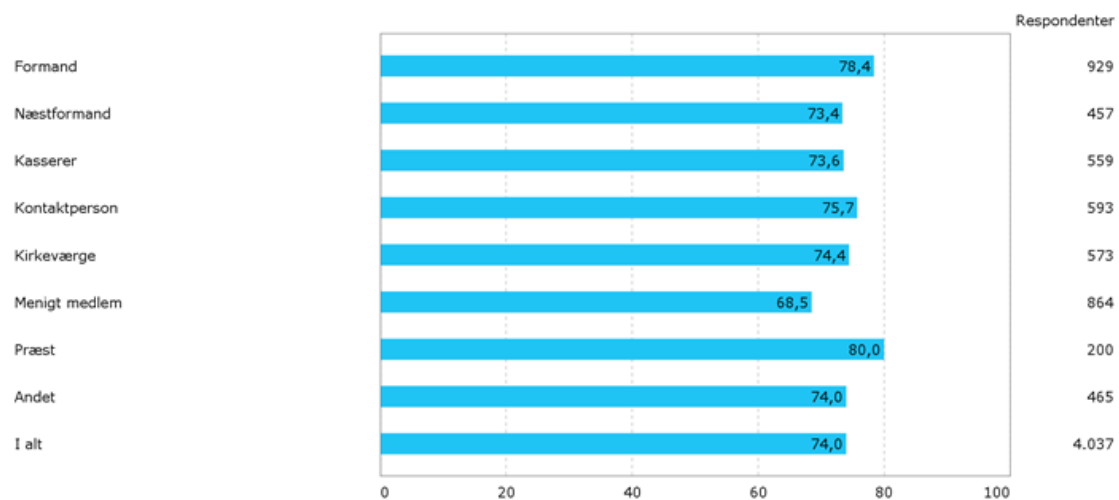


Kommentar

- Den største tilfredshed (85) ses hos medlemmer af stiftsrådene
- Dernæst provstiudvalgene med en tilfredshed på 79
- Og endelig menighedsrådene med en tilfredshed på 74

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ ROLLER I MENIGHEDSRÅDET

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

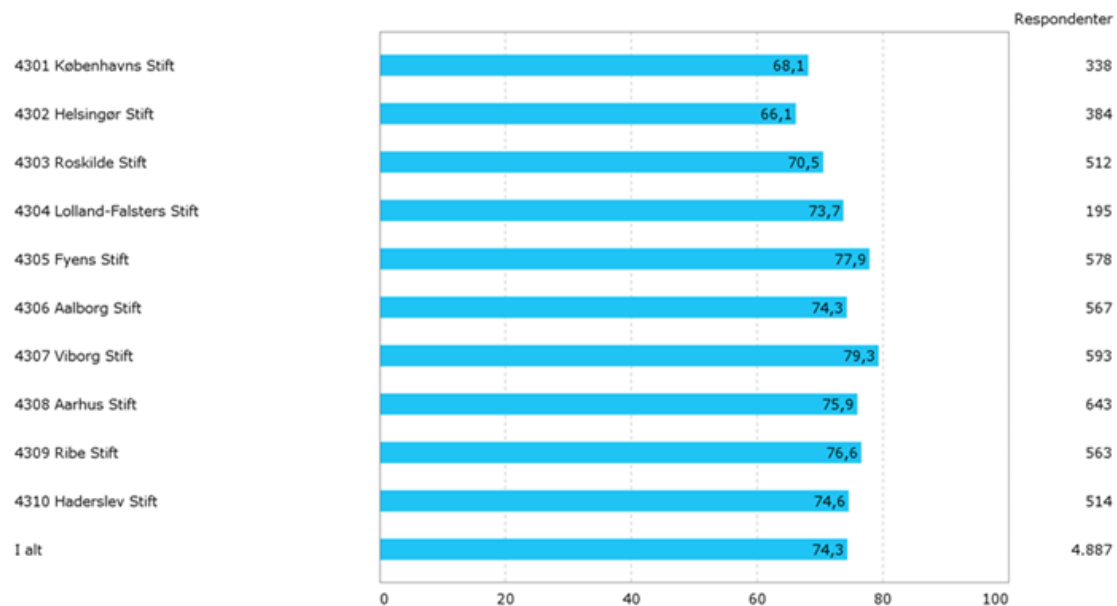


Kommentar

- Den største tilfredshed ses hos præster og menighedsrådsformænd
- Den laveste tilfredshed ses hos menige medlemmer af menighedsråd

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ STIFTER

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kommentar

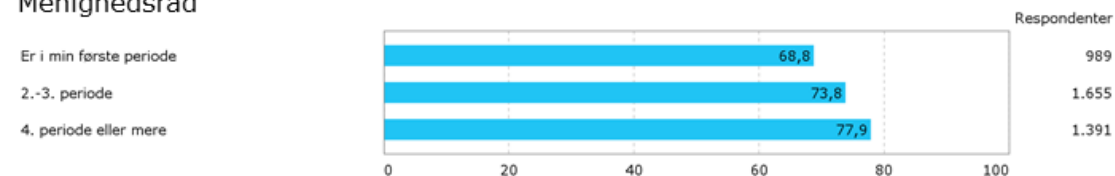
- Der er en vis forskel i den samlede tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde på tværs af de 10 stifter
- Tilfredsheden spænder fra 66 til 79

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ ANCIENNITET I MR/PU/STIFTSRÅD

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

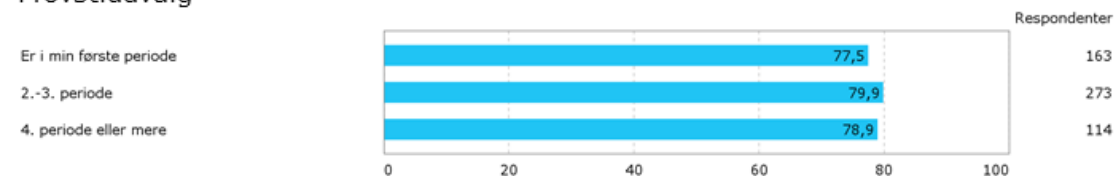
Kommentar

Menighedsråd



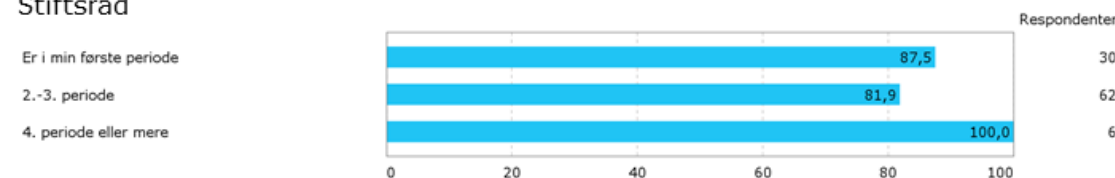
- Der ses en tydelig sammenhæng mellem anciennitet i menighedsråd og tilfredsheden med stiftsadministrationen

Provstiudvalg



- Anciennitet i provstiudvalg har ingen signifikant betydning for tilfredsheden med stiftsadministrationen

Stiftsråd

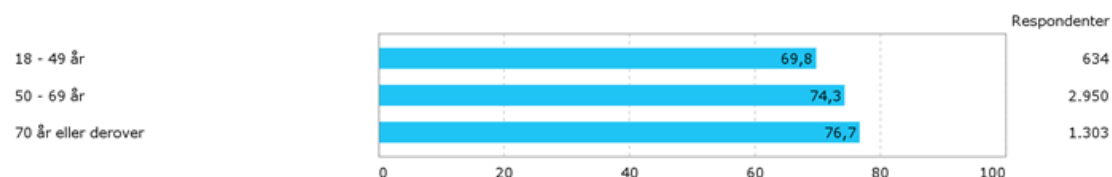


- Anciennitet i stiftsråd viser ingen klar trend på tilfredsheden med stiftsadministrationen.

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ ALDERSGRUPPER

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

Kommentar

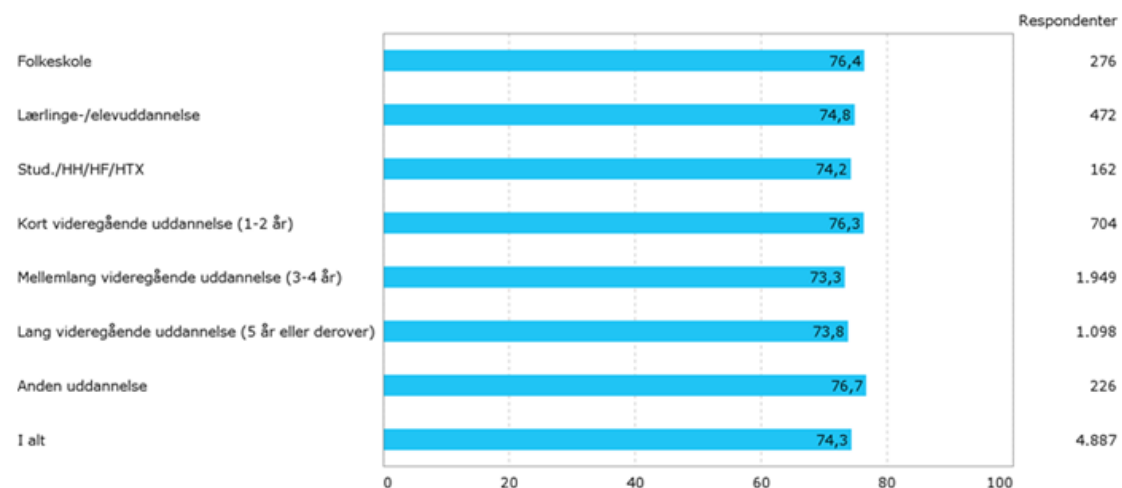


- Der ses en tydelig sammenhæng mellem respondentens alder og tilfredsheden med stiftsadministrationen

SAMLET TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONEN – OPDELT PÅ UDDANNELSESMÆSSIG BAGGRUND

Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde

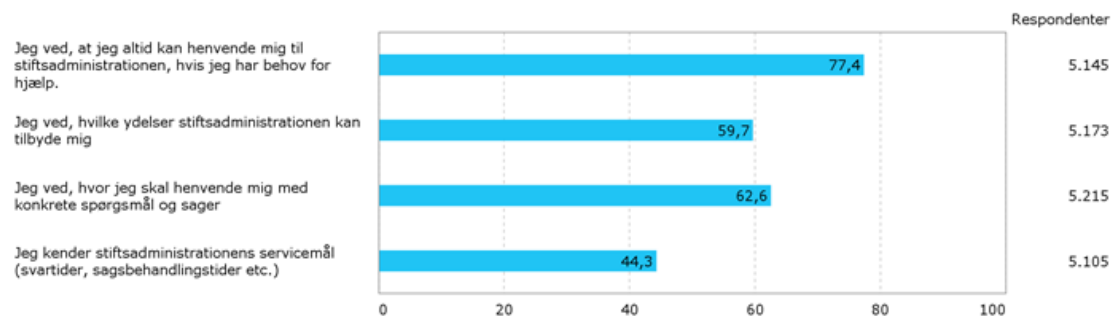
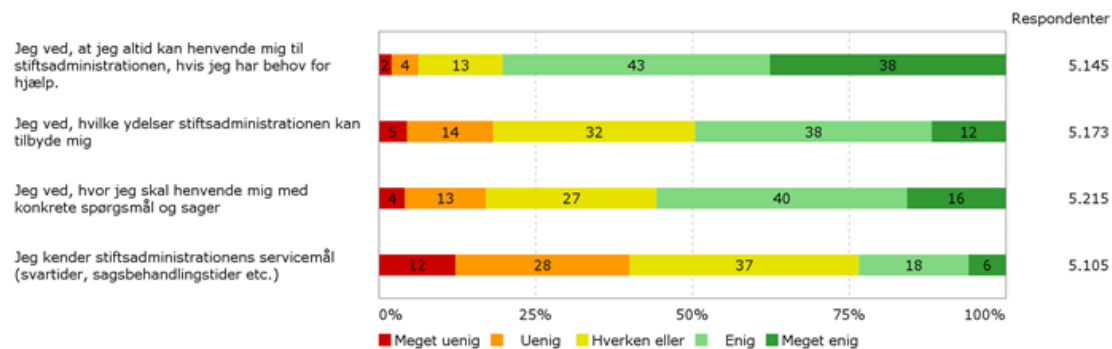
Kommentar



- Respondenternes uddannelsesmæssige baggrund har tilsyneladende ingen betydning for den samlede tilfredshed med stiftsadministrationen.

KENDSKAB TIL STIFTSADMINISTRATIONEN

Dit kendskab til stiftsadministrationen



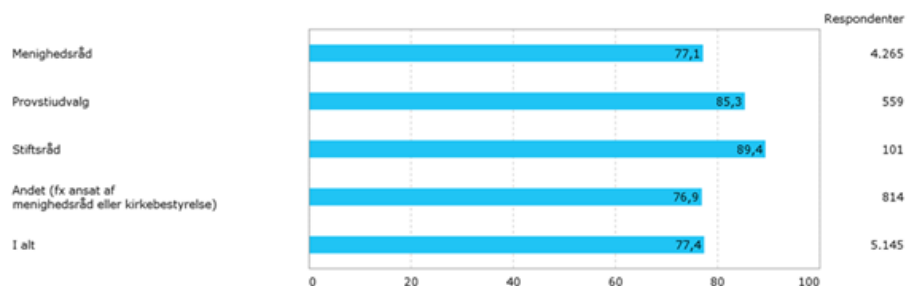
Kommentar

- 81% af respondenterne ved, at man altid kan henvende sig til stiftsadministrationen, hvis man har behov for hjælp.
- 50% kender stiftsadministrationens ydelser.
- 56% ved, hvor de skal henvende sig med konkrete spørgsmål og sager.
- Kun 24% kender stiftsadministrationens servicemål.
- Kendskabet hos stiftsråd og provstiudvalg er større end hos menighedsråd (se på næste side).

KENDSKAB TIL STIFTSADMINISTRATIONEN (OPDELT)

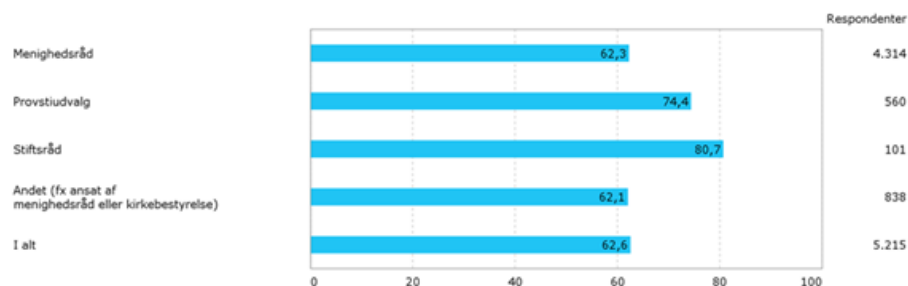
Jeg ved, at jeg altid kan henvende mig til stiftsadministrationen, hvis jeg har behov for hjælp.

Opdelt på: Hvilket råd eller udvalg er du medlem af eller arbejder for?
 (du kan sætte flere kryds)



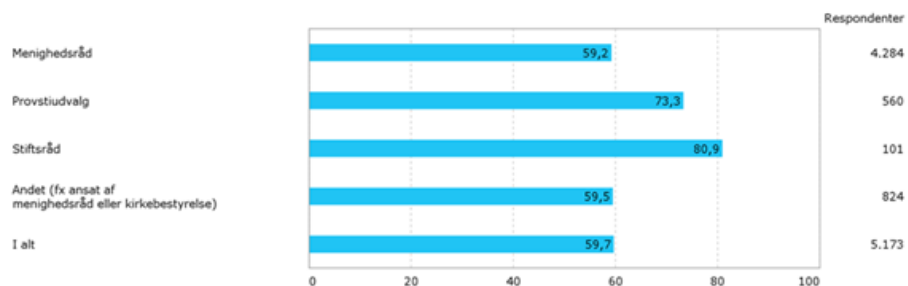
Jeg ved, hvor jeg skal henvende mig med konkrete spørgsmål og sager

Opdelt på: Hvilket råd eller udvalg er du medlem af eller arbejder for?
 (du kan sætte flere kryds)



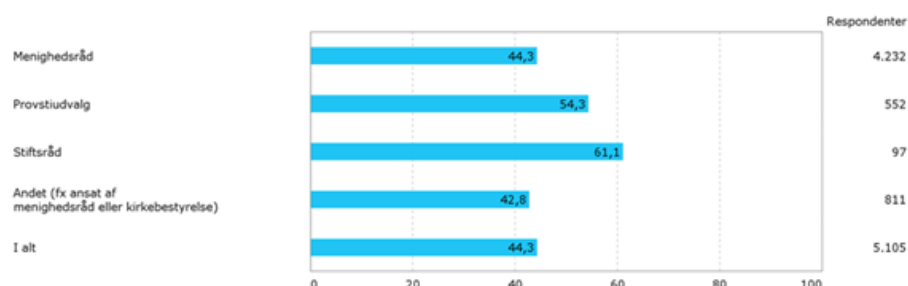
Jeg ved, hvilke ydelser stiftsadministrationen kan tilbyde mig

Opdelt på: Hvilket råd eller udvalg er du medlem af eller arbejder for?
 (du kan sætte flere kryds)



Jeg kender stiftsadministrationens servicemål (svartider, sagsbehandlingstider etc.)

Opdelt på: Hvilket råd eller udvalg er du medlem af eller arbejder for?
 (du kan sætte flere kryds)



ANVENDELSE AF STIFTSADMINISTRATIONEN

Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	1398	26,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	929	17,3%
Løn til menighedsrådets ansatte	745	13,9%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	704	13,1%
Økonomi	635	11,8%
Gravstedsaftaler	554	10,3%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	552	10,3%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	475	8,8%
Andet	356	6,6%
Forsikringsspørgsmål og -sager	313	5,8%
Løn, kørsel og fravær for præster	300	5,6%
Klagesager	286	5,3%
Kapitalforvaltning	135	2,5%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	48	0,9%
Ingen af ovenstående	2107	39,2%
I alt	5375	

Kommentar

- Der er markant flest henvendelser om byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.
- Derefter følger:
 - rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte
 - løn til menighedsrådets ansatte
 - valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd.

TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONENS OPGAVELØSNING

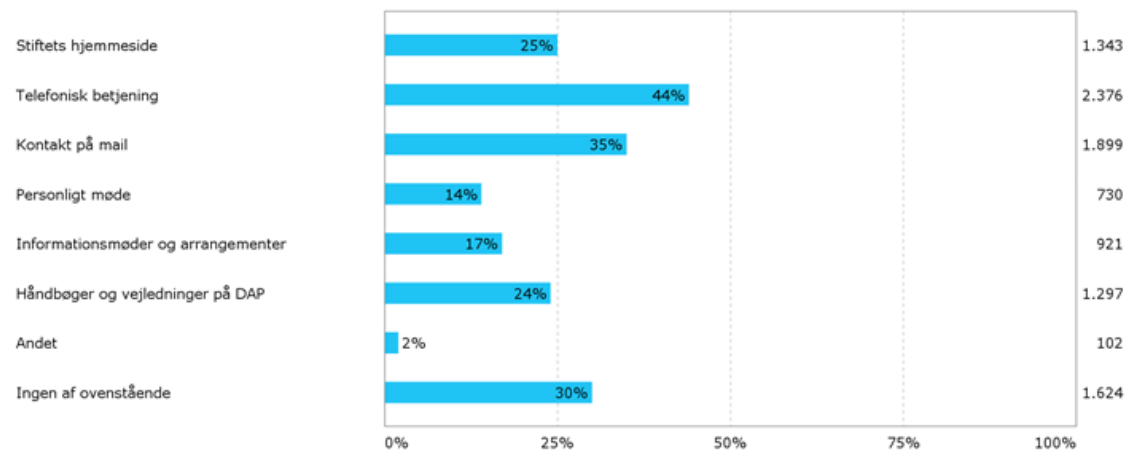
Spørgsmål	Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	Rådgivning vedr. præsteansættelser	Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt	Økonomi	Klagesager	Sekretariatsbetjening af stiftsråd	Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	Forsikringsspørgsmål og -sager	Løn til menighedsrådets ansatte	Gravstedsaftaler	Kapitalforvaltning	Løn, kørsel og fravær for præster
Medarbejderen var venlig og hjælpsom	85	88	90	88	85	85	93	86	84	89	91	90	84
Svartiden var tilfredsstillende	70	80	80	80	79	67	86	82	77	82	85	86	80
Jeg fik svar på det jeg henvendte mig om	80	84	84	84	82	74	86	83	81	84	87	87	81
Jeg kunne bruge det svar jeg fik i min videre opgaveløsning	79	82	83	84	81	73	85	83	81	84	87	86	80
Sagsbehandlingen var hurtig og effektiv	66	76	77	78	77	63	86	79	75	80	83	86	77
Jeg fik kompetent sagsbehandling	78	82	83	84	81	75	86	83	79	84	86	86	79
Det svar jeg fik, var formuleret i et forståeligt sprog	78	83	84	85	81	80		82	81	85	86	85	80
Afgørelser var formuleret i et forståeligt sprog og med angivelse af klagevejledning	73				78	76		79	77				
Sagsfremstillinger er formuleret i et forståeligt sprog							88						
Dagsorden og bilag udsendes tids nok til, at jeg kan nå at forberede mig til møderne							90						
Jeg er generelt tilfreds med sekretariatsbetjeningen							87						

TILFREDSHED MED STIFTSADMINISTRATIONENS OPGAVELØSNING

- Der er overordnet set høj tilfredshed med stiftsadministrationens opgaveløsninger.
- Medarbejdernes venlighed og hjælpsomhed vurderes meget højt på tværs af alle opgaver (84 – 93).
- Svartiden er tilfredsstillende for de fleste opgaver – dog er der relativ lav tilfredshed ved byggesager (70) og klagesager (67)
- Man får i langt de fleste tilfælde et svar som man kan bruge, når man kontakter stiftsadministrationen – dog lidt lavere ved klagesager.
- Sagsbehandlingstiden vurderes lavt, når det drejer sig om byggesager (66) og klagesager (63). På øvrige områder vurderes sagsbehandlingstiden på et acceptabelt niveau.
- Sagsbehandlingen vurderes i høj grad som værende kompetent på tværs af alle områder. Den laveste tilfredshed ses ved klagesager (75).
- De svar man modtager fra stiftsadministrationen vurderes på tværs af alle opgaver som værende forståelige.
- Det samme gør selv gældende vedr. skriftlige afgørelser - dog på et lidt lavere niveau.
- Endelig er der meget høj tilfredshed med sekretariatsbetjeningen af stiftsråd.

KONTAKT TIL STIFTSADMINISTRATIONEN

Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?

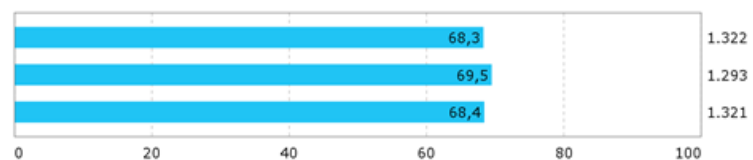


Kommentar

- 44% af respondenterne har været i telefonisk kontakt med stiftsadministrationen
- 35% har været i dialog via mail og 25% via stiftets hjemmeside
- 24% har benyttet håndbøger og vejledninger på DAP
- 17% har deltaget i informationsmøder og arrangementer
- 14% har haft personligt møde med stiftsadministrationen

STIFTETS HJEMMESIDE

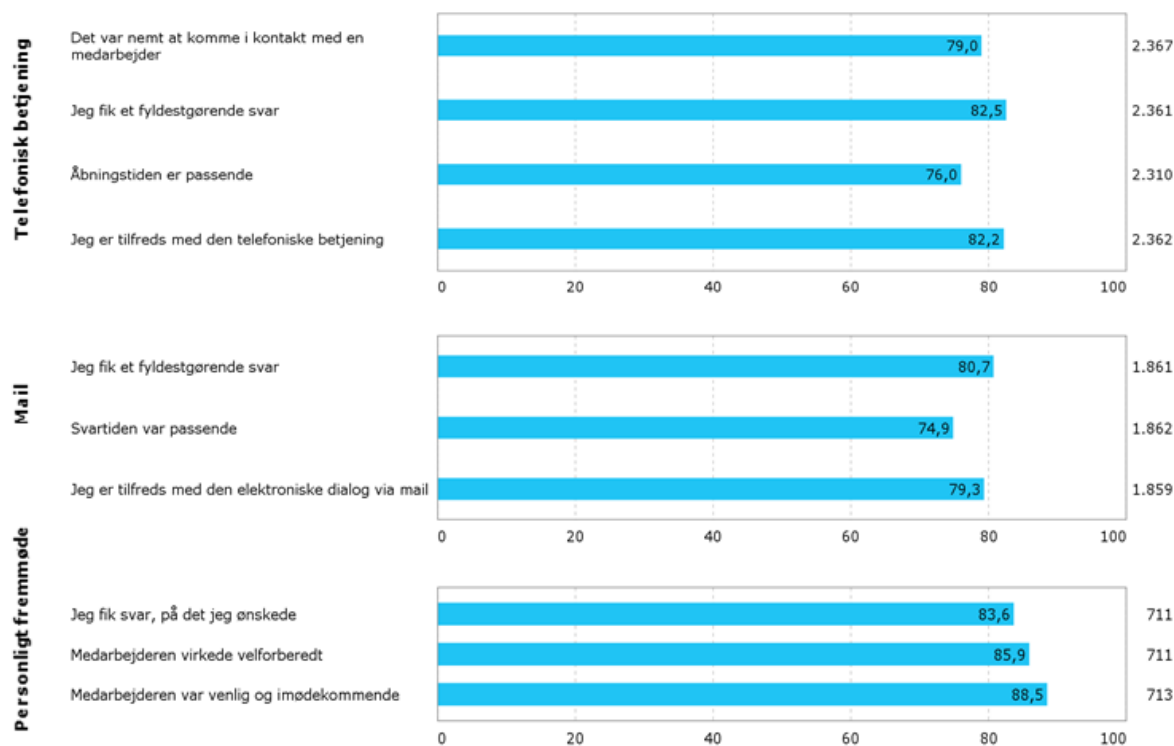
Det var let at finde det jeg søgte efter
Jeg fandt et fyldestgørende svar
Jeg er tilfreds med hjemmesiden



Kommentar

- Tilfredsheden med stiftets hjemmeside er relativ lav (68) i forhold til de øvrige områder i denne undersøgelse

TELEFONISK BETJENING, MAIL OG PERSONLIGT FREMMØDE



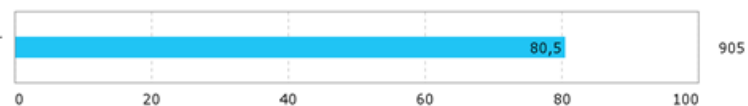
Kommentar

- Generelt er der høj tilfredshed med alle tre kontaktformer (telefonisk, via mail og personligt fremmøde).
- Svartiden på mail scorer lavest (75), men alligevel på et pænt niveau.
- Medarbejderne vurderes meget højt med hensyn til forberedelse, venlighed og imødekommende.

INFORMATIONSMØDER OG ANDRE ARRANGEMENTER

Kommentar

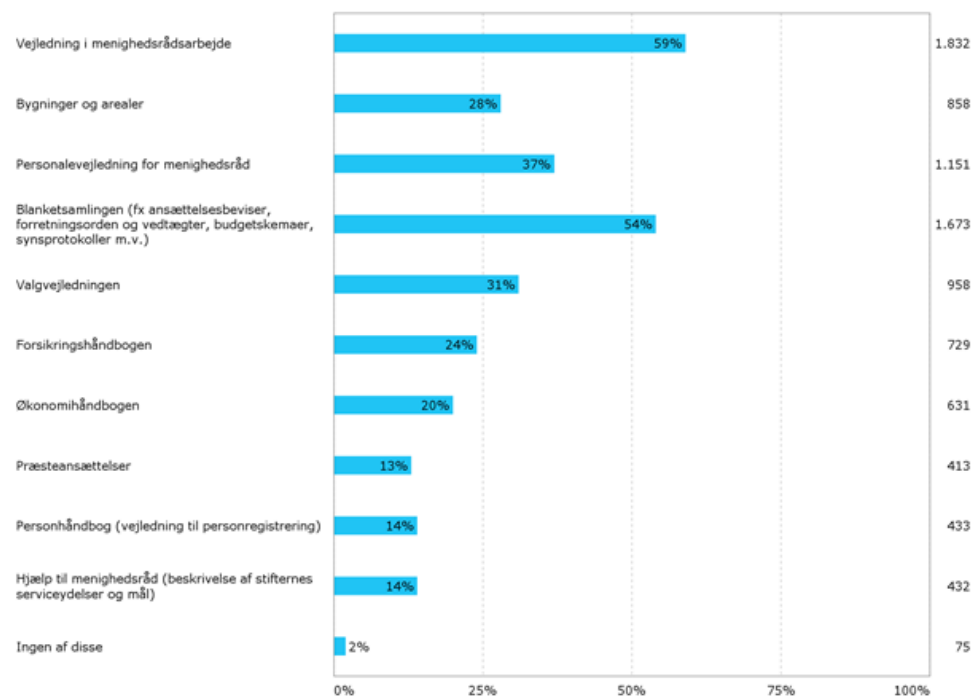
Jeg er tilfreds med de afholdte informationsmøder og andre arrangementer



- Der er en høj tilfredshed med de afholdte informationsmøder og andre arrangementer

ANVENDELSE AF HÅNDBØGER/VEJLEDNINGER

Hvilke af disse håndbøger/vejledninger har du benyttet?

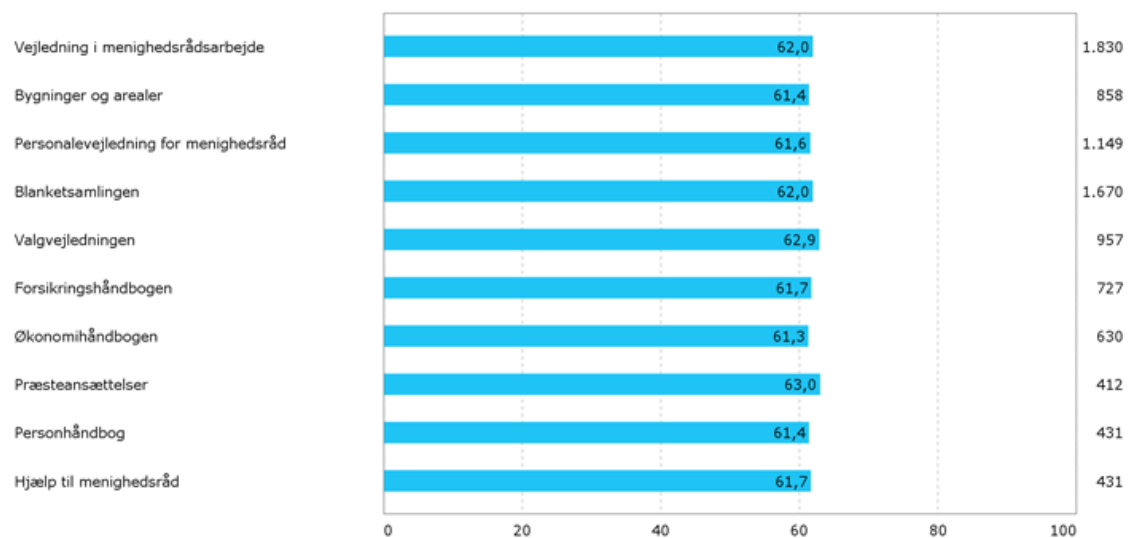


Kommentar

- Vejledning i menighedsrådsarbejde (59%) samt blanketsamlingen (54%) er klart det mest benyttede materiale.
- Derefter følger personalevejledning for menighedsråd (37%) og valgvejledningen (31%).

TILFREDSHED MED HÅNDBØGER/VEJLEDNINGER

Tilfredshed med ...

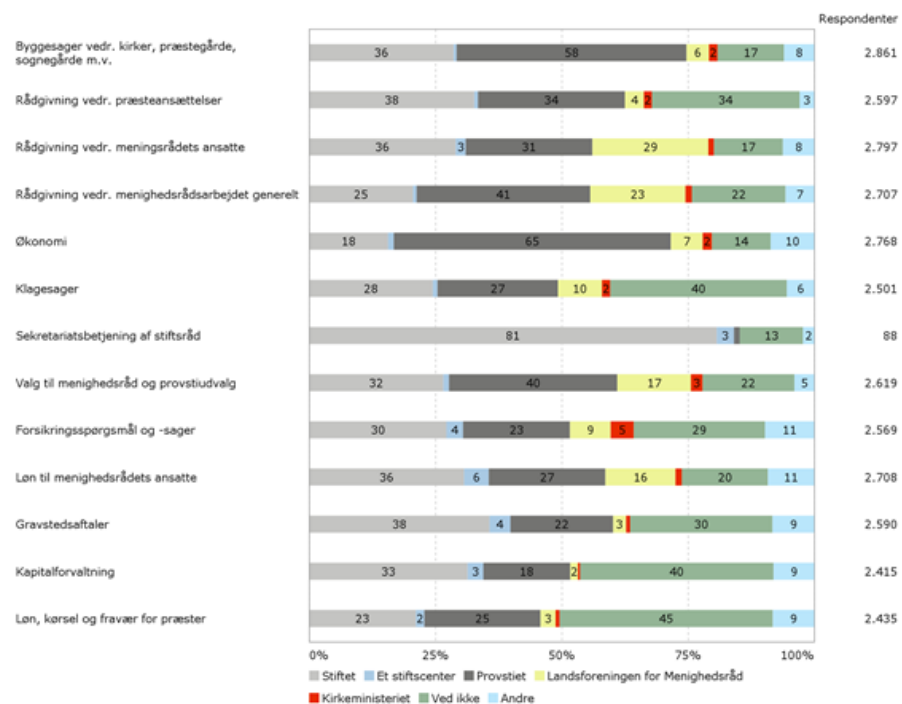


Kommentar

- Der kan konstateres en meget ensartet og relativ lav tilfredshed med håndbøger og vejledninger

FORETRUKNE HENVENDELSSESSTEDER

Hvem søger du normalt hjælp hos i forbindelse med følgende sagstyper?



Kommentar

- Oversigten viser hvilke steder respondenterne normalt henvender sig i forbindelse med de forskellige sagstyper

MENIGHEDSRÅDENES FREMTIDIGE BEHOV

På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

Område	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	2895	53,9%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	2352	43,8%
Generel juridisk bistand	1857	34,6%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	1684	31,3%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	1555	28,9%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	1455	27,1%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	1380	25,7%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	1379	25,7%
Forsikringsspørgsmål og -sager	1309	24,4%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	1251	23,3%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	1141	21,2%
Gravstedsaftaler	992	18,5%
Inspiration til møder og arrangementer	824	15,3%
Ledelse og projektstyring	719	13,4%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	703	13,1%
Understøttelse af diakonale projekter	701	13,0%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	674	12,5%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	589	11,0%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	478	8,9%
Andet	470	8,7%
Ingen af ovenstående	515	9,6%
I alt	5355	

Kommentar

- Når menighedsrådene skal vurdere deres fremtidige behov, topper byggesager, rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte samt generel juridisk bistand listen.

VIGTIGHED VED KONTAKT TIL STIFTSADMINISTRATIONEN

Hvad er vigtigst for dig, når du modtager hjælp fra stiftet?

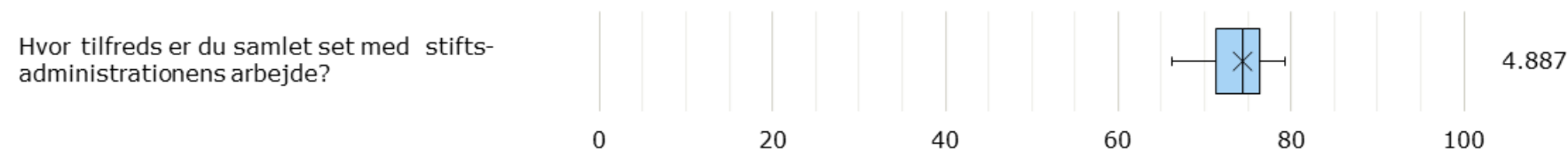
	Respondenter	Procent
For mig er det vigtigt, at jeg kun behøver henvende mig ét sted med alle mine spørgsmål/sager	2942	54,7%
For mig er det vigtigt, at min sag behandles af den samme fra start til slut	2101	39,1%
For mig er lokalkendskab vigtig, når jeg søger råd og vejledning	2055	38,2%
For mig er muligheden for dag-til-dag svar vigtig	2017	37,5%
For mig er muligheden for fysisk fremmøde/assistance vigtig, når jeg søger råd og vejledning (geografi)	899	16,7%
Ingen af ovenstående	648	12,1%
For mig er det vigtigt, at kunne komme i kontakt med medarbejdere uden for normal åbningstid	335	6,2%
I alt	5375	

Kommentar

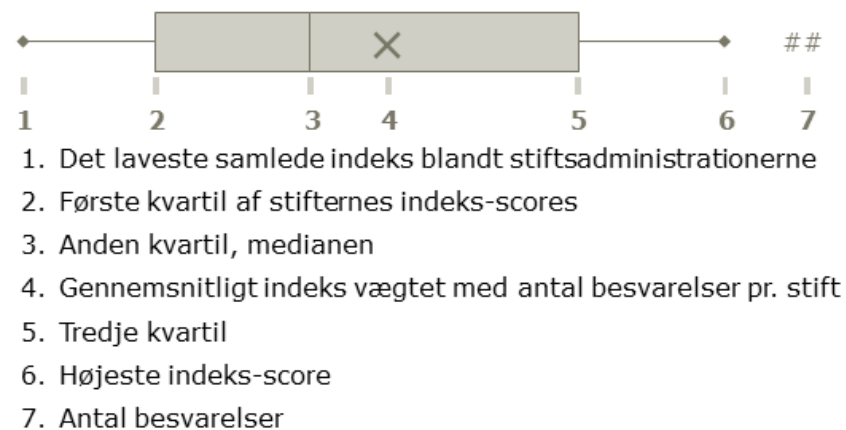
- Det er klart vigtigst kun at skulle henvende sig ét sted med sine spørgsmål/sager. Mere end halvdelen (55%) angiver dette.
- Samme sagsbehandler, lokalkendskab samt muligheden for dag-til-dag svar vurderes stort set lige vigtige (38-39%).
- 17% finder fysisk fremmøde vigtig.
- Kun 6% angiver at det er vigtigt at kunne komme i kontakt med medarbejdere uden for normal åbningstid.

EN GENNEMSNITLIG TILFREDSHEDSSCORE PÅ 74,3 DÆKKER OVER BLANDEDE OPFATTELSER FRA STIFT TIL STIFT

Samlet tilfredshed



Læsevejledning

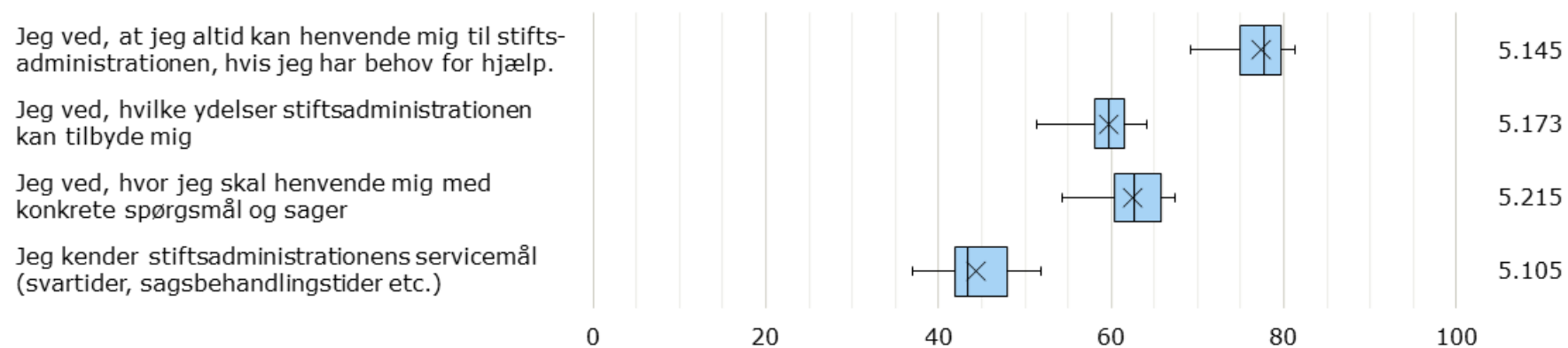


Kommentar

- Gennemsnittet er med et indeks på 74,3 kun 0,1 point fra medianen på 74,4
- Laveste samlede indeks er 66,1 og højeste indeks er 79,3 hvilket antyder en vis spredning i de gennemførte besvarelsers samlede tilfredshed med statsadministrationernes arbejde i de mest og mindst tilfredse stifter
- Første kvartil findes ved 71,3 og indikerer, at 75 % af besvarelsene har en samlet tilfredshedsscore herover. Tredje kvartil findes ved scoren 76,4. Spredningen på 5,1 point mellem første og tredje kvartil er modsat spredningen for højeste og laveste indeksscorer et relativt smalt bånd, og hvilket tyder på pæn enighed stifterne imellem

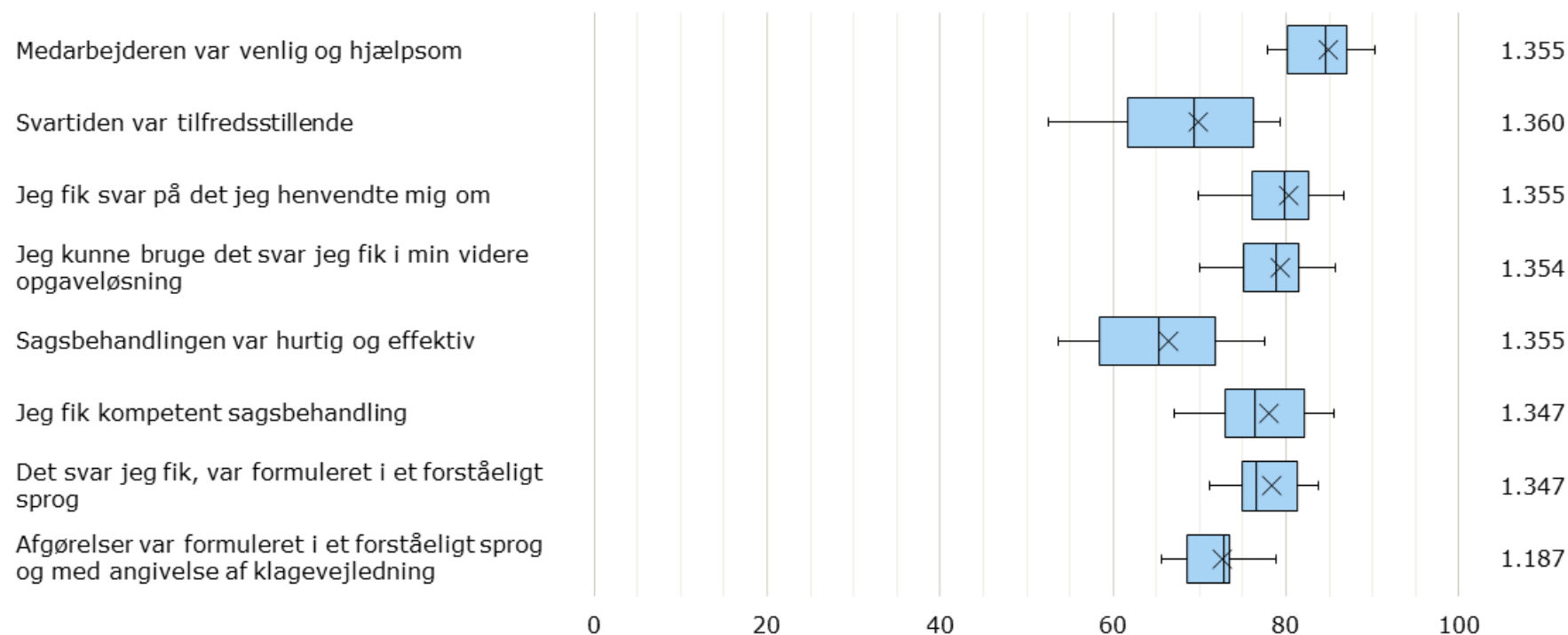
STIFTSADMINISTRATIONERNE KAN MAN ALTID HENVENDE SIG TIL, MEN IKKE ALLE KENDER TIL DE TILBUDTE YDELSER

Kendskab til stiftsadministrationerne



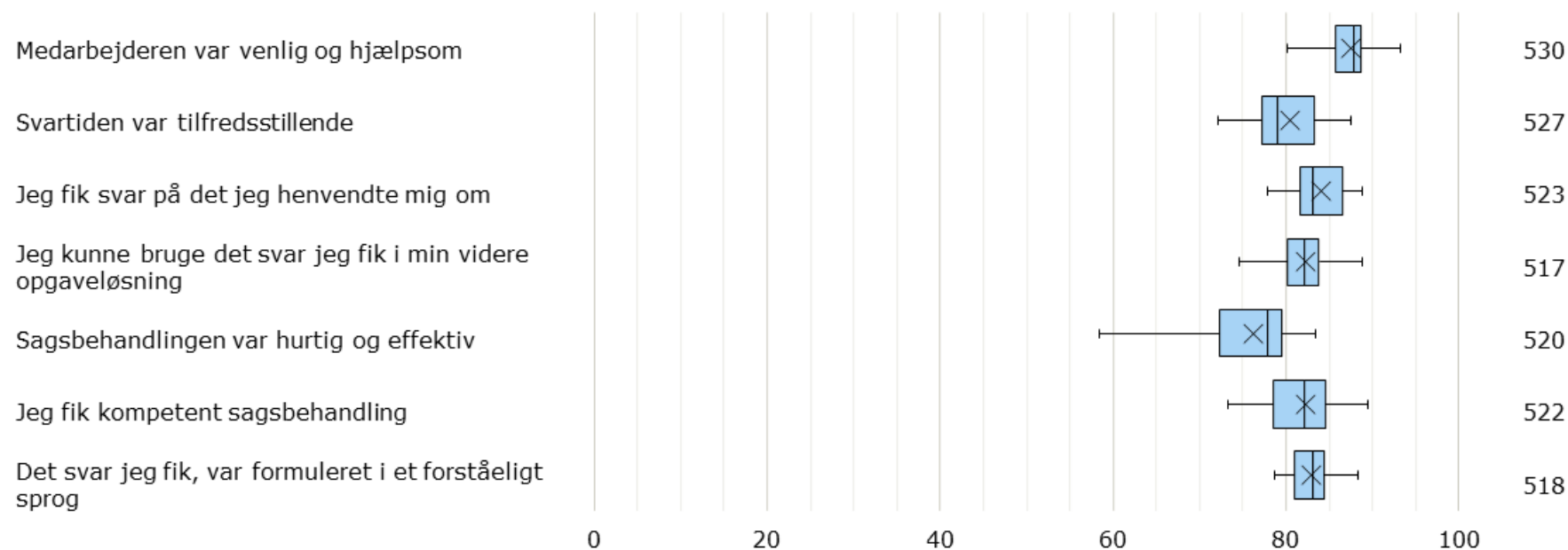
BYGGESAGER

Byggesager



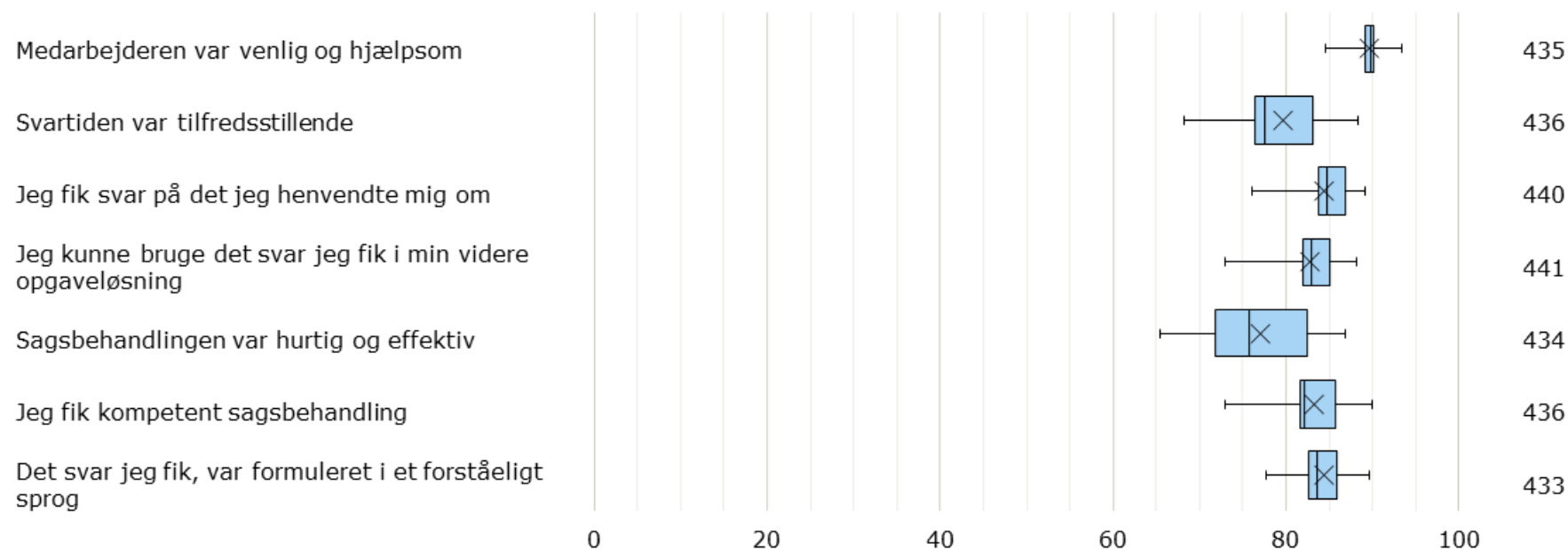
RÅDGIJVNING VEDR. PRÆSTEANSÆTTELSER

Rådgivning vedr. præsteansættelser



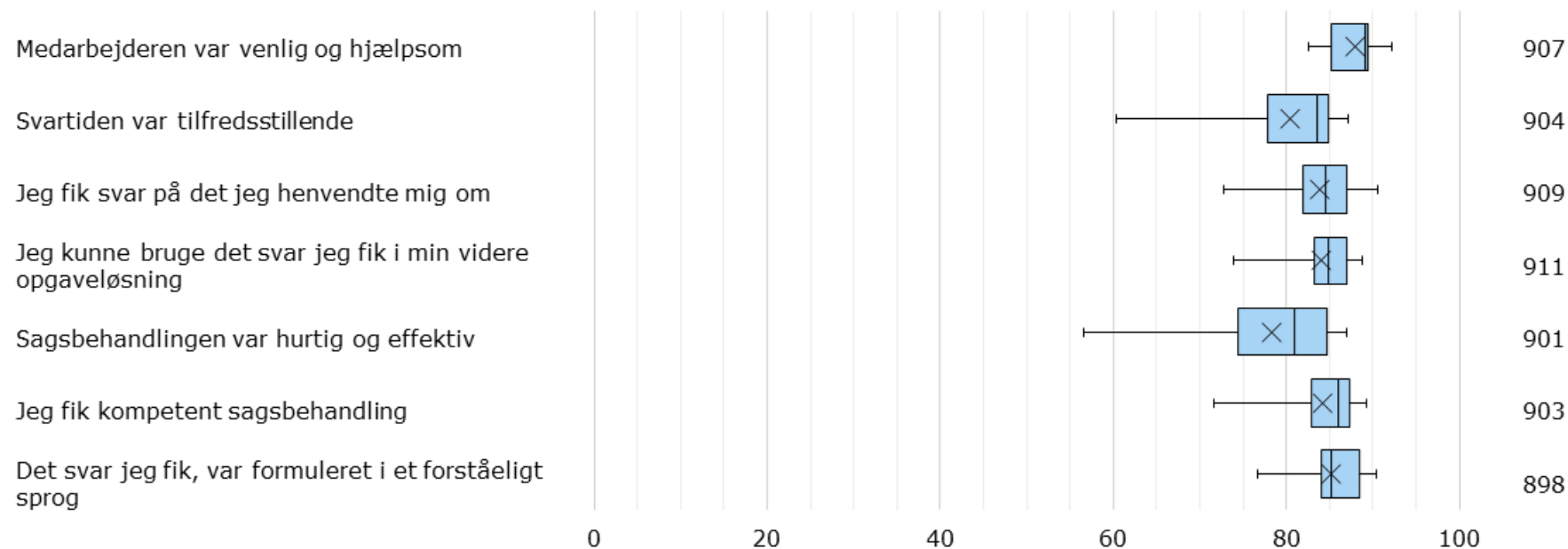
RÅDGIVNING VEDR. MENIGHEDSRÅDETS ANSATTE

Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



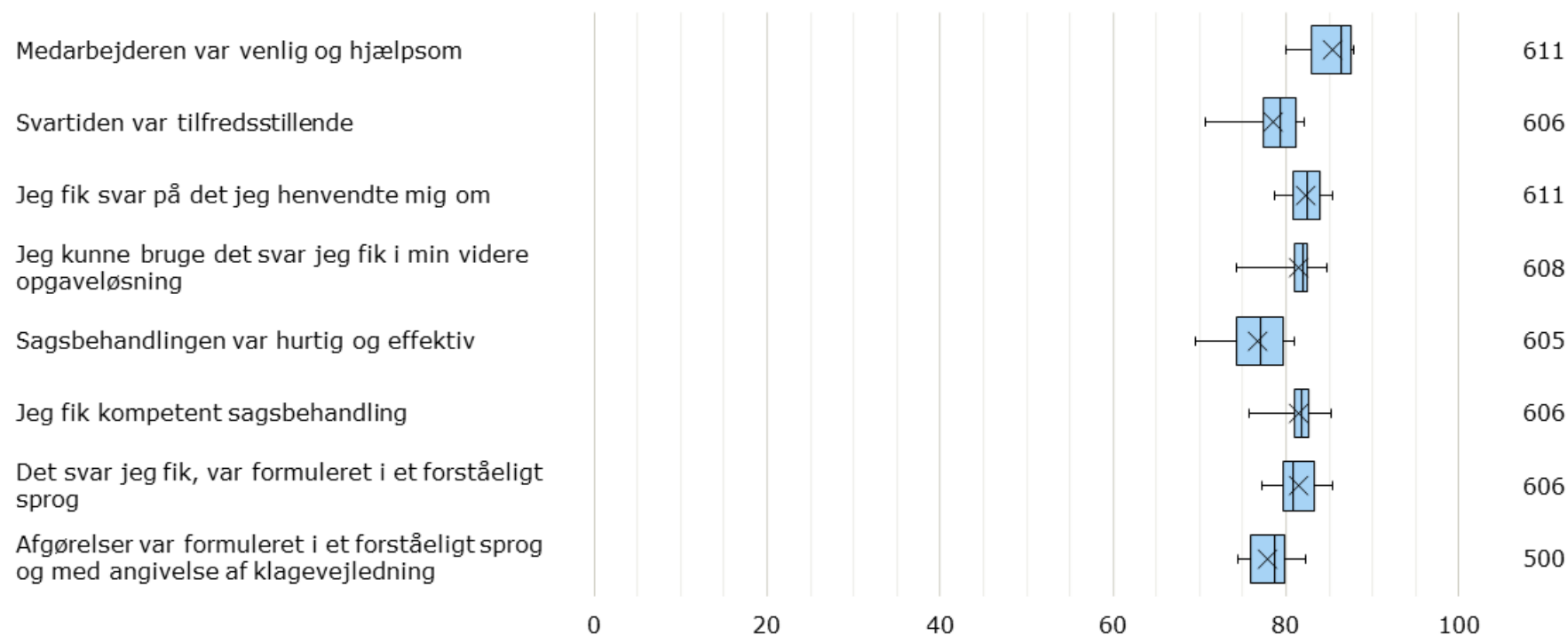
RÅDGIVNING VEDR. MENIGHEDSRÅDSARBEJDET GENERELT

Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



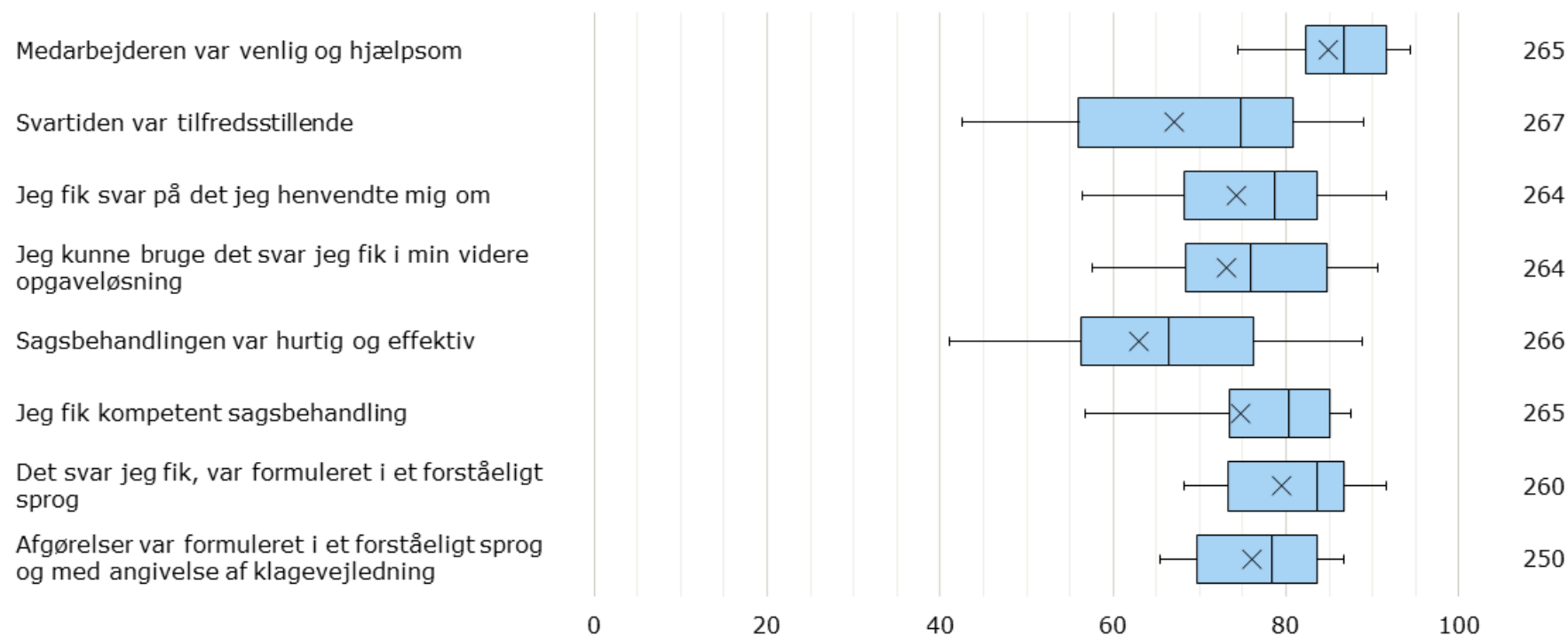
ØKONOMI

Økonomi



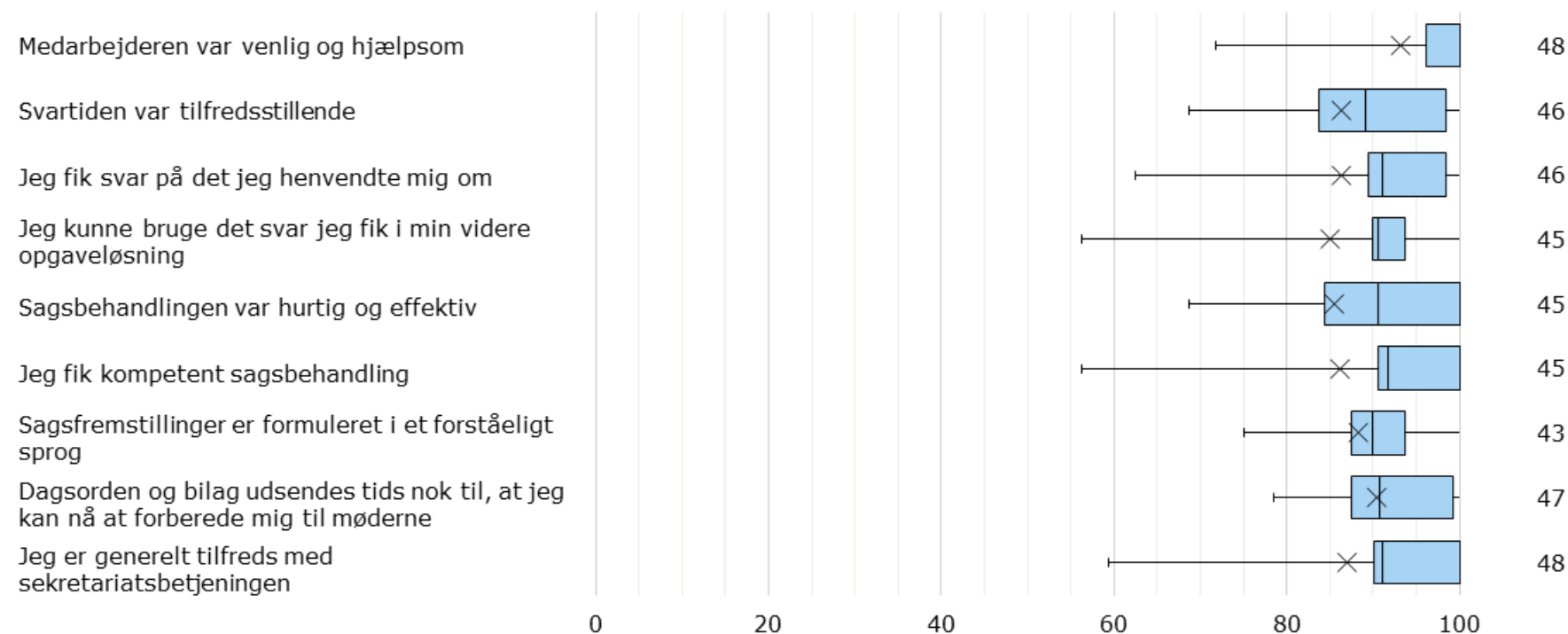
KLAGESAGER

Klagesager



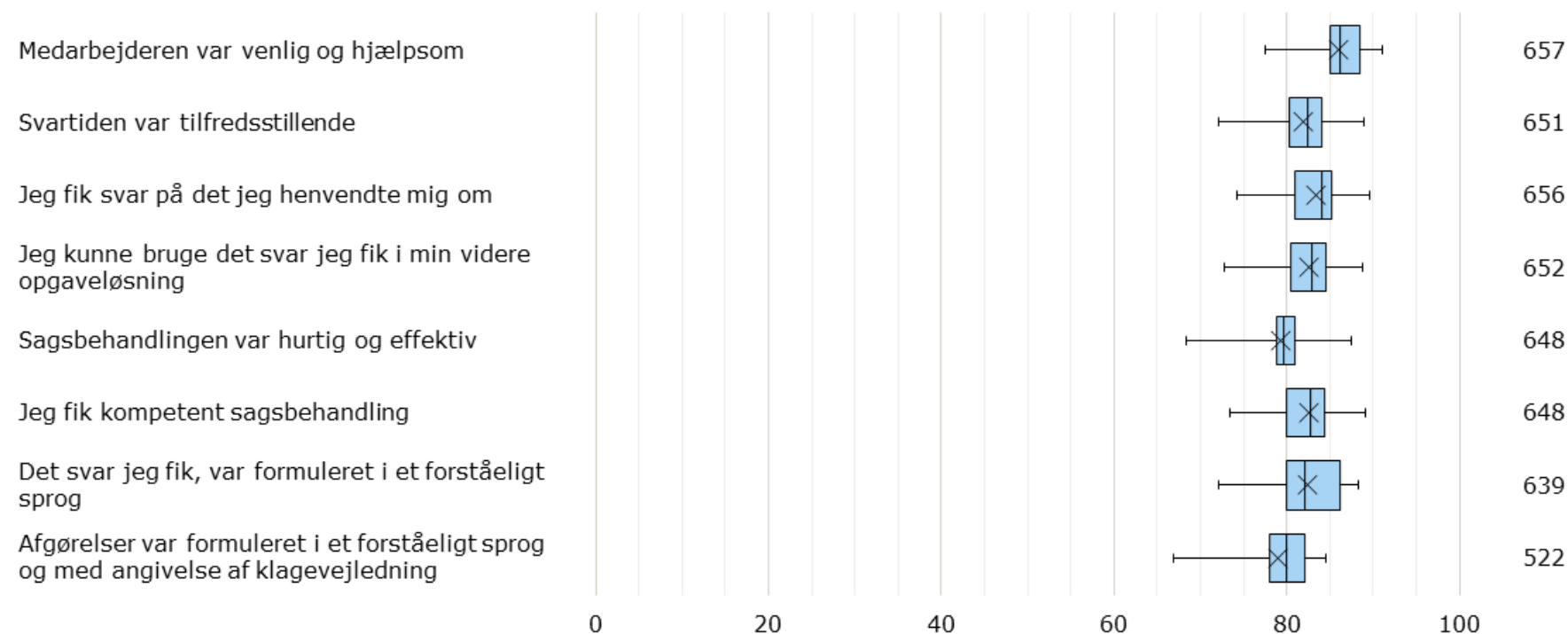
SEKRETARIATSBETJENING AF STIFTSRÅD

Sekretariatsbetjening af stiftsråd



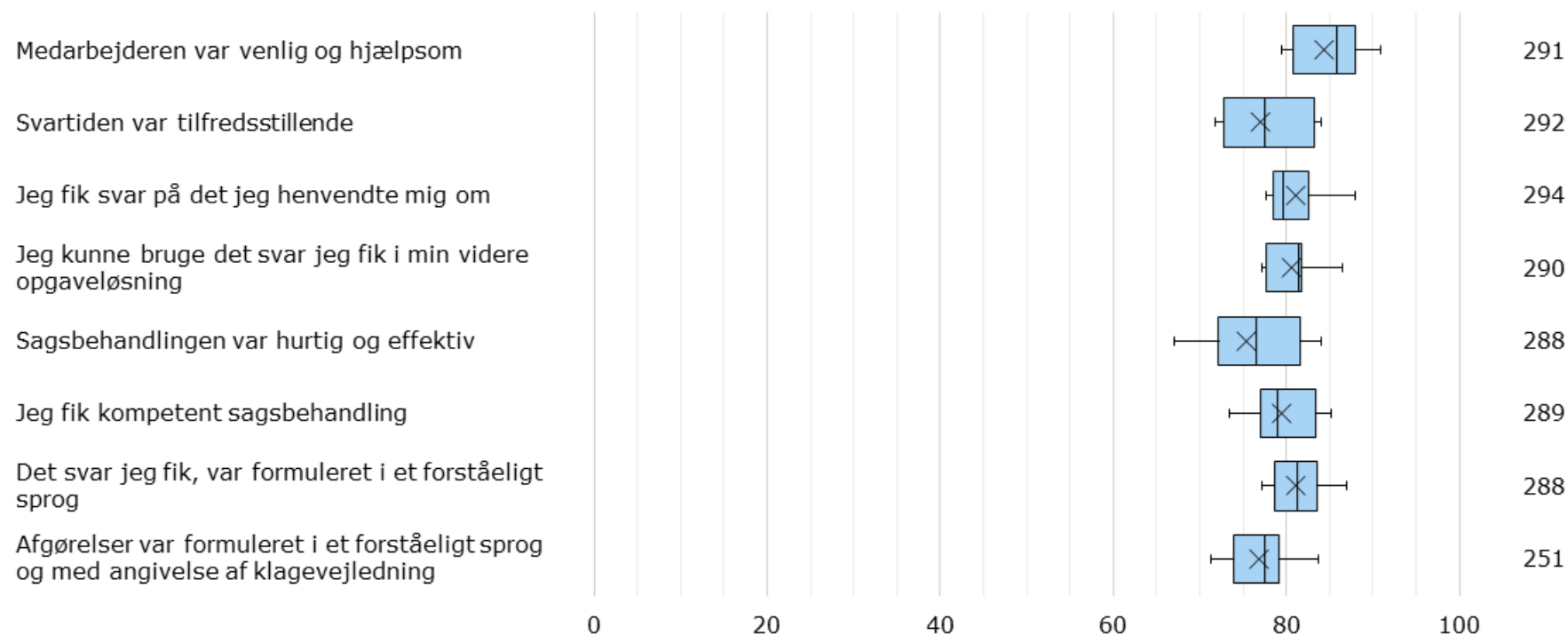
VALG TIL MENIGHEDSRÅD, PROVSTIUDVALG OG STIFTSRÅD

Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



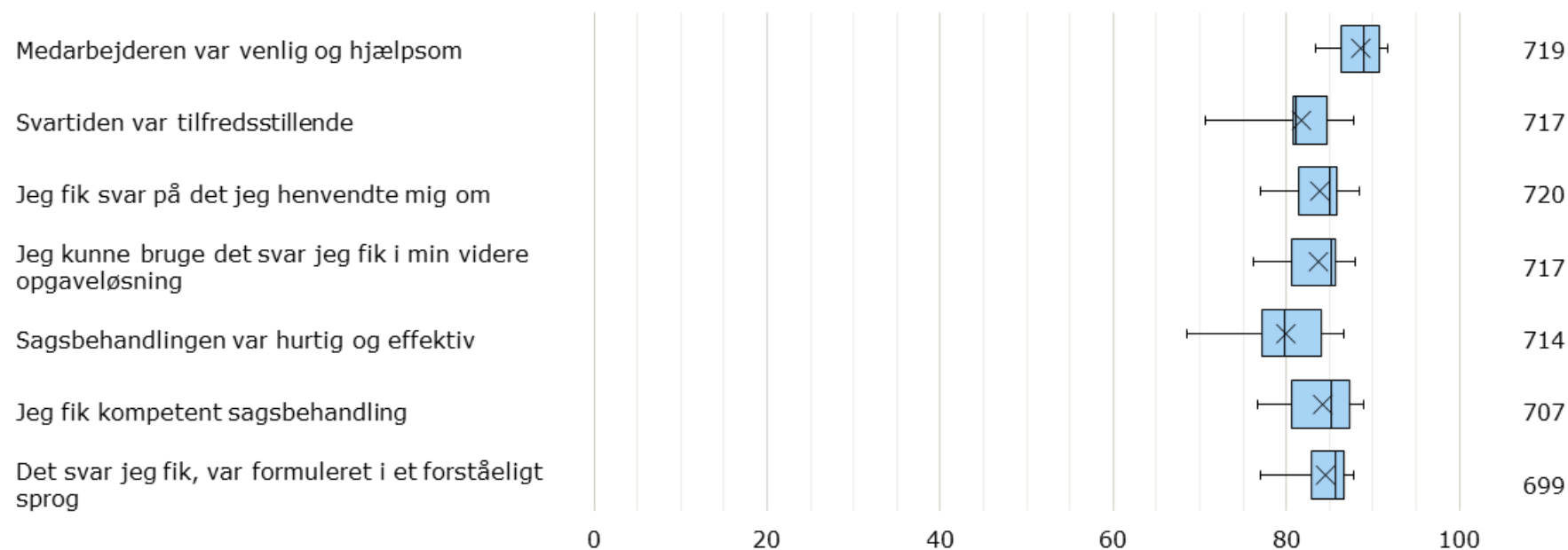
FORSIKRINGSSPØRGSMÅL OG -SAGER

Forsikringsspørgsmål og -sager



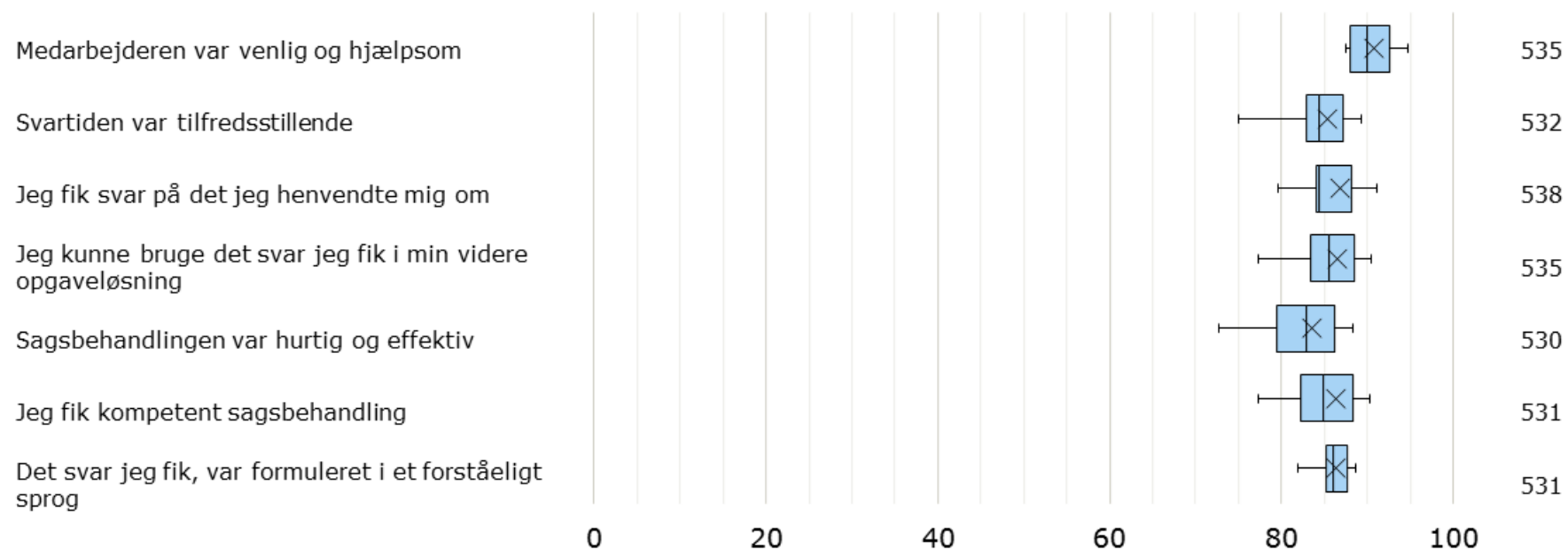
LØN TIL MENIGHEDSRÅDETS ANSATTE

Løn til menighedsrådets ansatte



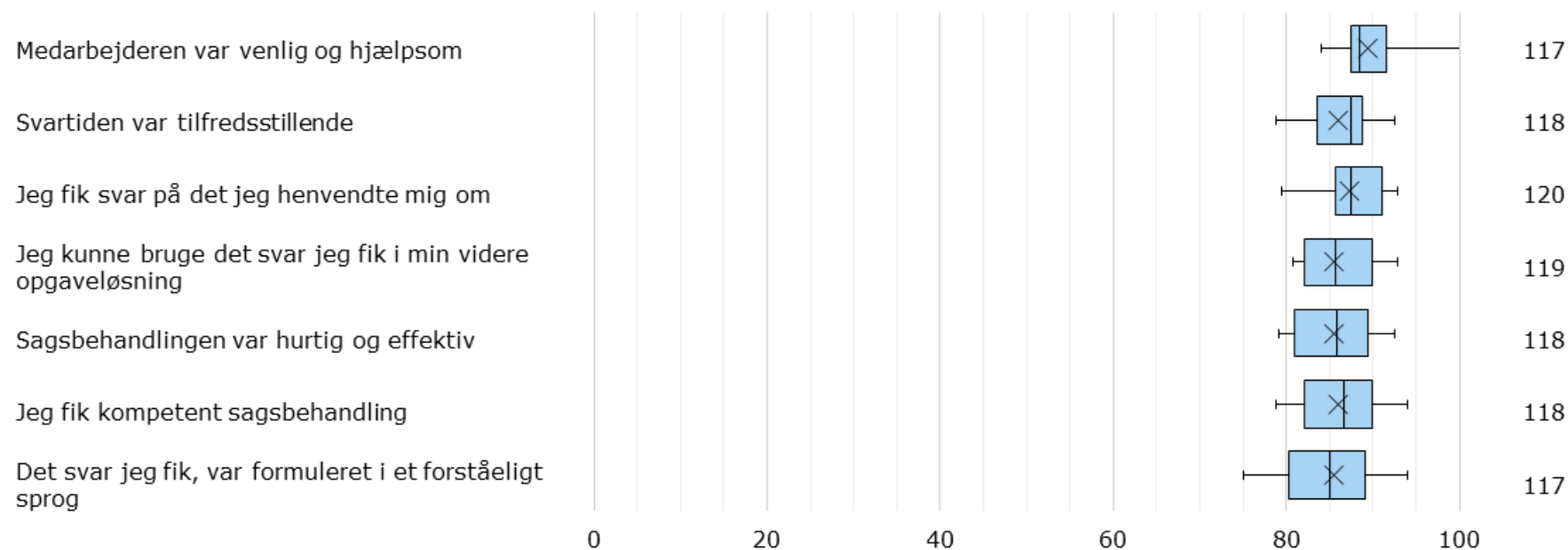
GRAVSTEDSAFTALER

Gravstedsaftaler



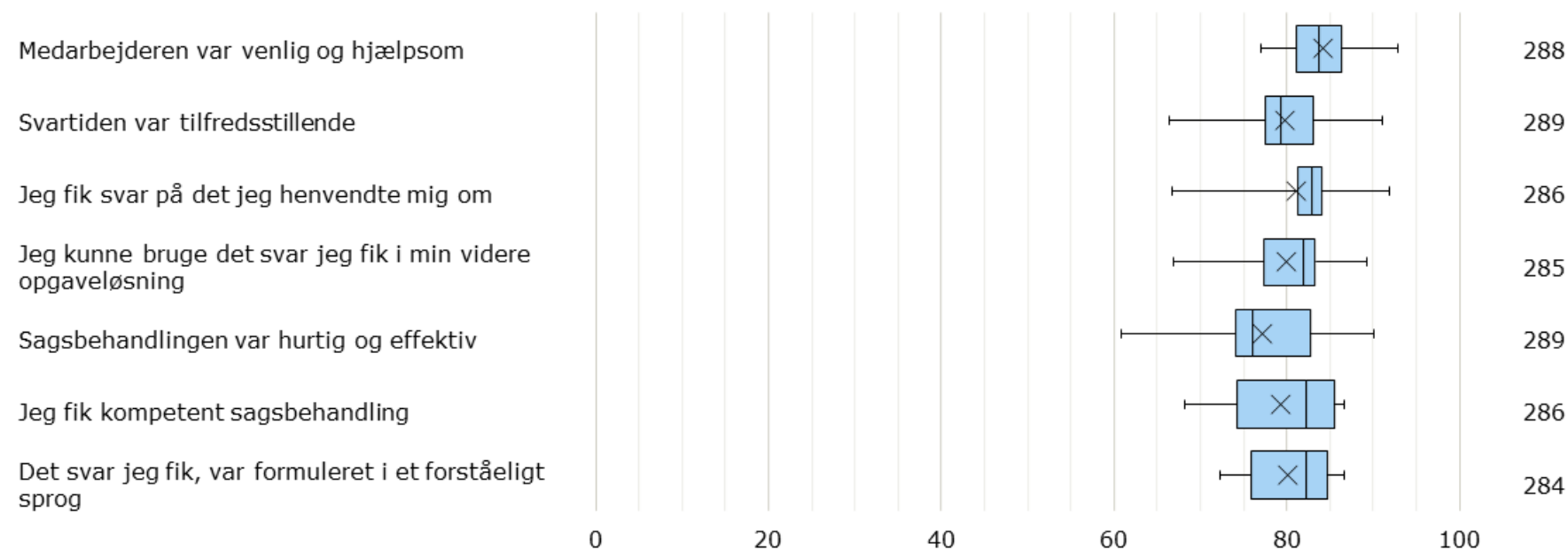
KAPITALFORVALTNING

Kapitalforvaltning



LØN, KØRSEL OG FRAVÆR FOR PRÆSTER

Løn, kørsel og fravær for præster



BILAG 4

CASEBESKRIVELSE PÅ BYGGESAGSBEHANDLING

CASEBESKRIVELSE PÅ BYGGESAGSBEHANDLING

1.1 Analyse af byggesagerne

Udviklingen i antal byggesager er som vist herunder.

Stift/antal byggesager	2014	2015	2016	Kommentar**
Fyens Stift	66		53	
Haderslev Stift	75		82	
Helsingør Stift	77		86	01-apr
Københavns Stift	39		20	01-apr
Lolland-Falster Stift	28		18	
Ribe Stift	102		90	
Roskilde Stift	100		51	
Viborg Stift	53		63	01-apr
Aalborg Stift	99		102	
Århus Stift	101		104	

* Taget fra stiftenes årsrapporter

** Årets tal ekstrapoleret fra 1. apr. til 31. dec.

Antallet siger ikke noget om sagernes kompleksitet og det faktiske nødvendige tidsforbrug til byggesagerne. Gennemgangen af årsværkforbrug herefter indikerer at der tilsyneladende ikke ses en sammenhæng mellem udviklingen i antal sager og årsværksforbruget. Byggesagerne er samtidig et af to områder hvor brugertilfredsheden ligger forholdsvis lavt.

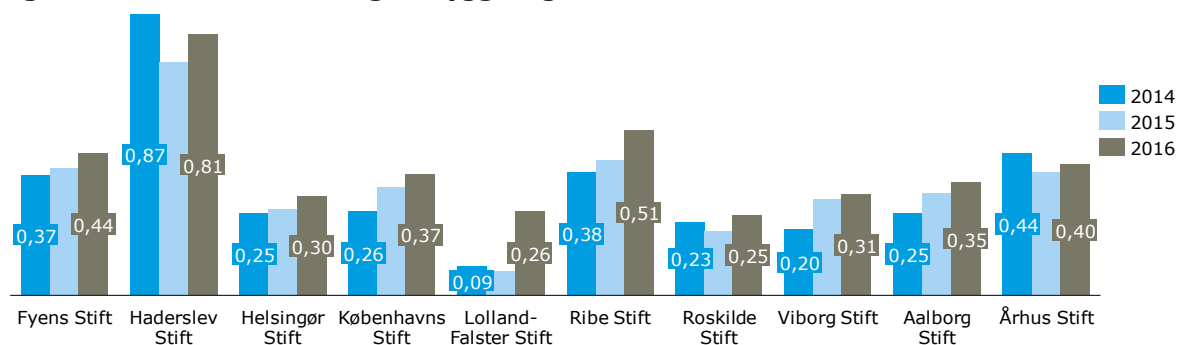
Af de fem belyste hovedopgaver er byggesager således relevant at belyse mere detaljeret.

Der anvendes til byggesager i alt 4 årsværk af de i alt 74,67 årsværk brugt i stiftsadministrationen svarende til 5,36 %. De fire årsværk anvendt i de ti stiftsadministrationer er jævnt fordelt, hvoraf kun Haderslev adskiller sig fra de øvrige stiftsadministrationernes årsværkforbrug.

8 af ti stiftsadministrationer har oplevet en stigning i årsværkforbruget i perioden 2014-2016, hvorimod Haderslev og Århus stift har reduceret deres årsværkforbrug fra henholdsvis 0,87 til 0,81 og 0,44 til 0,40 årsværk.

Nedenfor ses variationen i årsværkforbruget på tværs af stiftsadministrationerne, hvor Lolland-Falsters stift cirka anvendte en tredjedel af årsværkforbruget i Haderslev. Samlet har de ti stiftsadministrationer oplevet en stigning i årsværkforbruget på 0,67 årsværk svarende til en 19,8 % stigning, hvoraf stigningen i Lolland-Falsters stiftsadministration forklarer den markante ressourceførogelse.

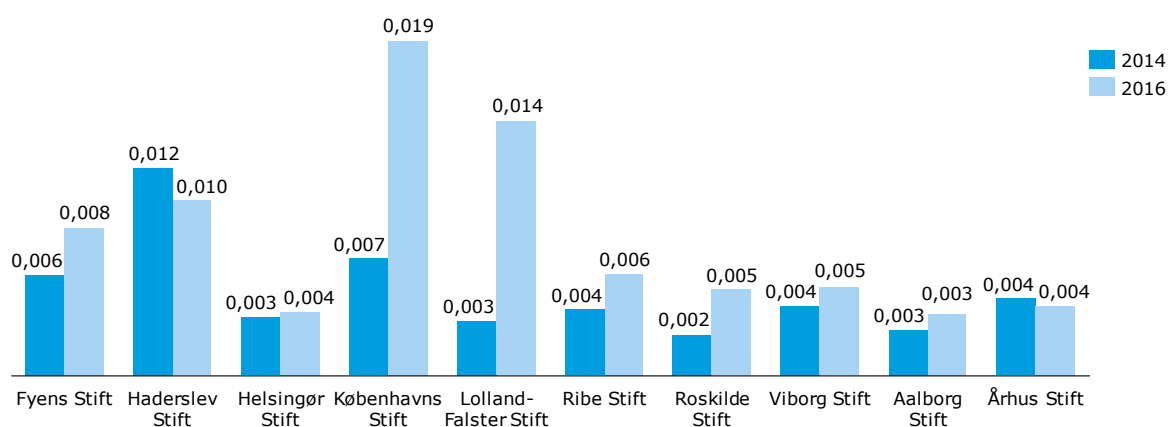
Figur B4.1 – Årsværkforbrug til byggesager



Af tabel xx fremgår det, at byggesager vedrørende sogne i 2016 androg imellem 2,38 % og 8,11 % af de ti stiftsadministrationers individuelle årsværkforbrug. De store procentuelle forskelle kan ikke udelukkende antages at være forårsaget af effektivitetsforskelle.

Derfor er det nødvendigt at sammenholde stiftsadministrationernes tidsforbrug pr. byggesag. Antallet af byggesager fremgår af stiftsadministrationernes årsrapporter fra 2016 og 2014, men er undladt i årsrapporter fra 2015, hvorfor der blot ses på udviklingen fra 2014-2016. I årsrapporter for 2016 er der for Helsingør, Københavns og Viborgs stiftsadministration kun målt på byggesager efter d. 1 april, hvorfor antallet af byggesager for disse er underestimeret. Hertil syntes det rimeligt at antage, at byggesager er proportionalt fordelt over året, hvorfor antallet af byggesager for de tre stifte skaleres op til årsbasis.

Figur B4.2 – Årsværk forbrug pr. byggesag



Af figur xx ses det, at 8/10 stiftsadministrationer har oplevet stigende årsværkforbrug pr. byggesag over perioden. Haderslev og Århus stift har som de eneste stiftsadministrationer formået at reducere årsværkforbruget, hvoraf Århus stiftsadministration har evnet med at reducere årsværkforbruget med 0,04 årsværk, svarende til næsten 77 arbejdstimer, på trods af tre flere byggesager i 2016 sammenlignet med 2014. Haderslev har tilsvarende reduceret årsværkforbruget på byggesager fra 0,87 i 2014 til 0,81 i 2016 med syv byggesager mere i 2016 end i 2014. Modsat Haderslev og Århus stiftsadministration har de otte andre stiftsadministrationer oplevet en stigning i årsværkforbruget pr. byggesag, hvortil syv af de otte har oplevet en stigning i samlede årsværkforbrug på færre byggesager i 2016 end i 2014. Der er altså en tendens til, at stiftsadministrationerne har et stigende forbrug på et faldende antal sager.

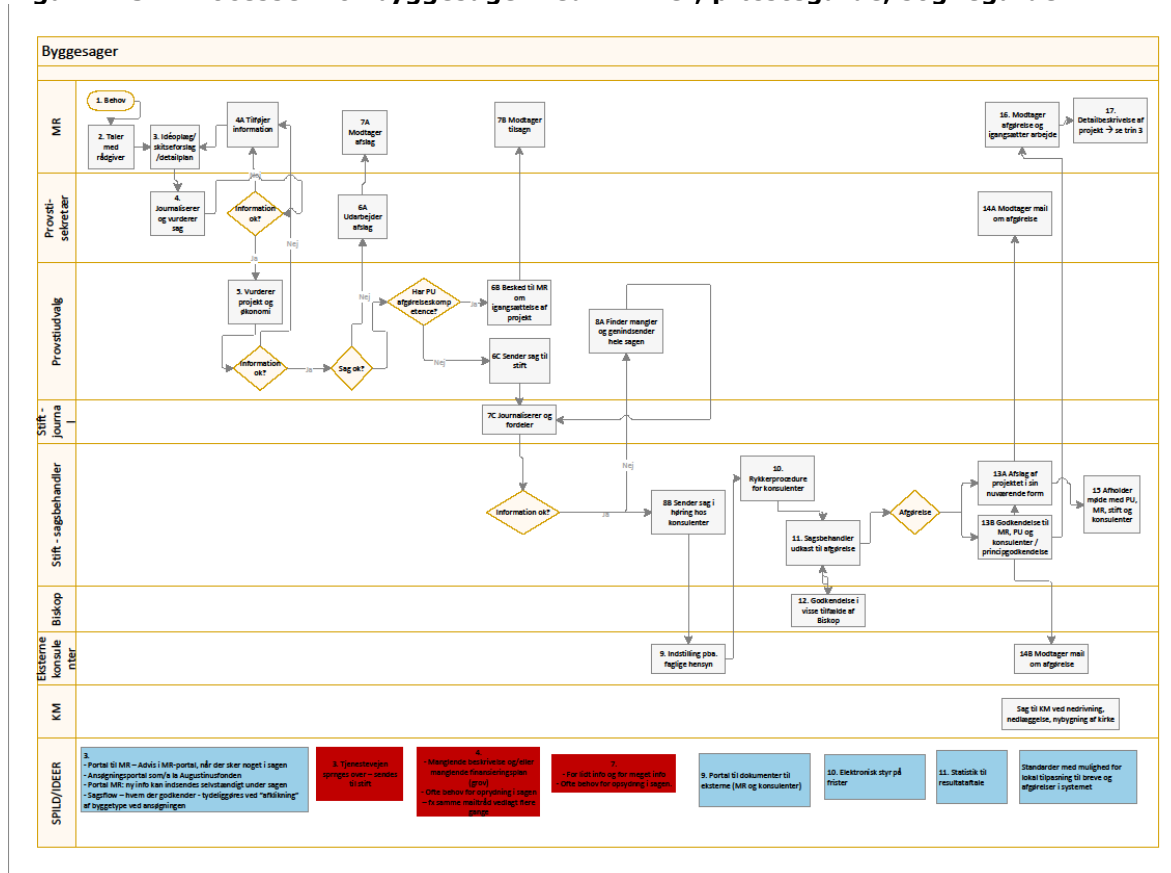
For at evaluere stiftsadministrationernes opgaveløsning er en brugerundersøgelse foretaget på kirkeligt personel, som 5.375 ud af 12.196 har besvaret. Respondenterne vil som udgangspunkt altid skulle via deres lokale stiftsadministration, når de igangsætter sager. Derfor er det i den følgende analyse af brugerundersøgelsen også antaget, at respondenterne svarer på, hvorledes de er tilfredse med deres lokale stiftsadministration og dets service. I brugerundersøgelsen svarede

respondenterne blandt andet på spørgsmål angående byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde, m.v., herefter benævnt som 'byggesager'.

I brugerundersøgelsen blev respondenterne adspurgt, hvilke områder menighedsrådet i fremtiden vil få mest brug for hjælp til, hvortil 54 % af respondenterne svarede i sager ved. Kirker, præstegårde, sognegårde m.v.

Hvis arbejdsgangen for byggesager efterses, fremgår det at mange instanser indblandes i byggesager. Menighedsråd og provstisekretær og provstiuvalg er som minimum involveret, hvortil stift og biskop og eksterne konsulenter kan inddrages, såfremt PU ikke har de fornødne kompetencer til at træffe en afgørelse i byggesagen. De mange instanser involveret i byggesager gør processen kompliceret, hvilket også afspejler sig i responsen på brugerundersøgelsen.

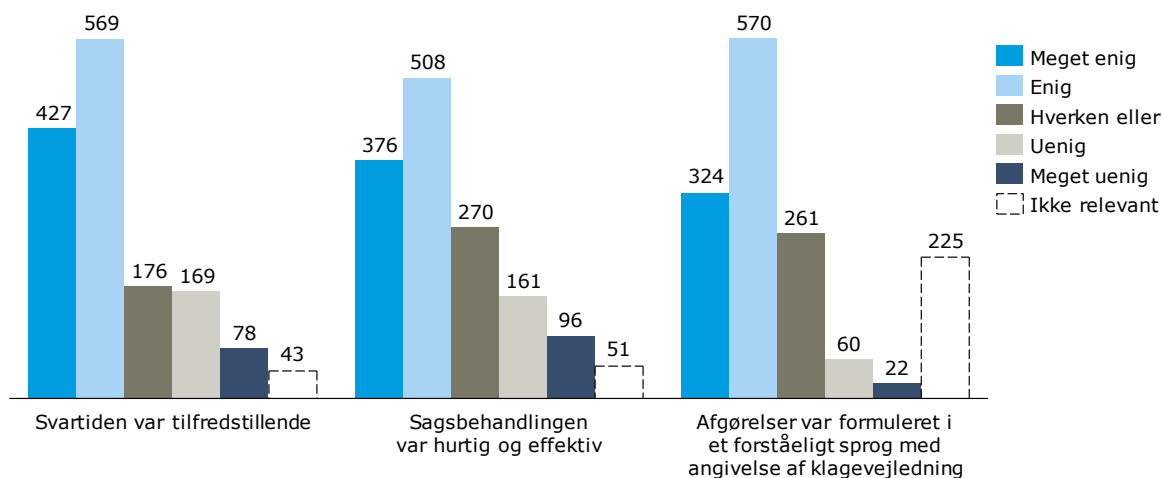
Figur B4.3 – Processen for byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.



Brugerundersøgelsen behandlede 13 konkrete kategorier, hvortil respondenterne for hver kategori blandt andet skulle vurdere, hvorledes svar tiden, medarbejderens venlighed, kvalitet af sagsbehandlingen m.v. var tilfredsstillende. Her scorede Byggesager og klagesager lavest af de 13 oplyste kategorier. Af de i alt otte spørgsmål vedrørende byggesager, scorede stiftsadministrationerne Godt i spørgsmålet 'Afgørelser var formuleret i et forståeligt sprog med angivelse af klagevejledning', imens stiftsadministrationerne for spørgsmålene 'sagsbehandlingen var hurtig og effektiv' og 'Svartiden var tilfredsstillende' scorede Middel.

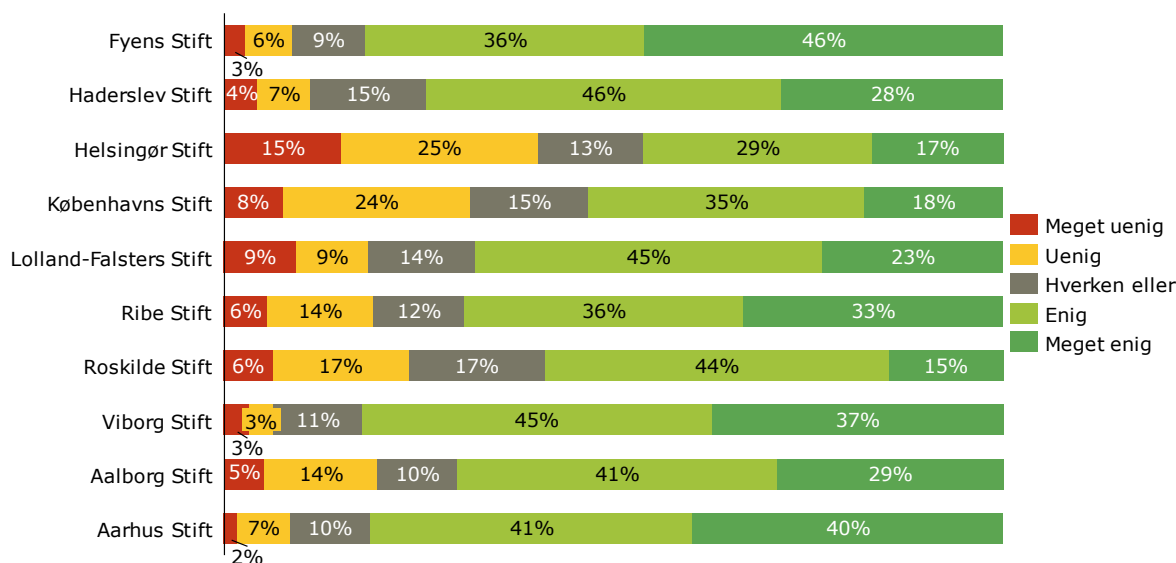
For alle tre spørgsmål gælder det, at majoriteten af respondenterne er enige eller meget enige med udsagnene, hvortil 29,8 % var enten neutrale eller utilfredse med svartiden, 37,5 % med sagsbehandlingen og 27,7 % med formuleringen af afgørelsen.

Figur B4.4 – Svarfordelingen på de tre mindst tilfredsstillende spørgsmål indenfor byggesager.



Tidligere er det beskrevet, at de ti stiftsadministrationers tidsforbrug pr. byggesag varierer. Det er derfor interessant at undersøge, hvorledes der er sammenhæng mellem årsværkforbruget pr. byggesag og tilfredsheden. Derfor evalueres det, om de stiftsadministrationer der har et højt årsværkforbrug pr. byggesag også er de stiftsadministrationer, hvor brugerne har den højeste tilfredshed. Hvis de tre spørgsmål opdeles efter stift fremhæves det, at respondenter fra blandt andet Århus og Viborg er mere tilfreds med svartiden end respondenter fra Helsingør, København og Roskilde.

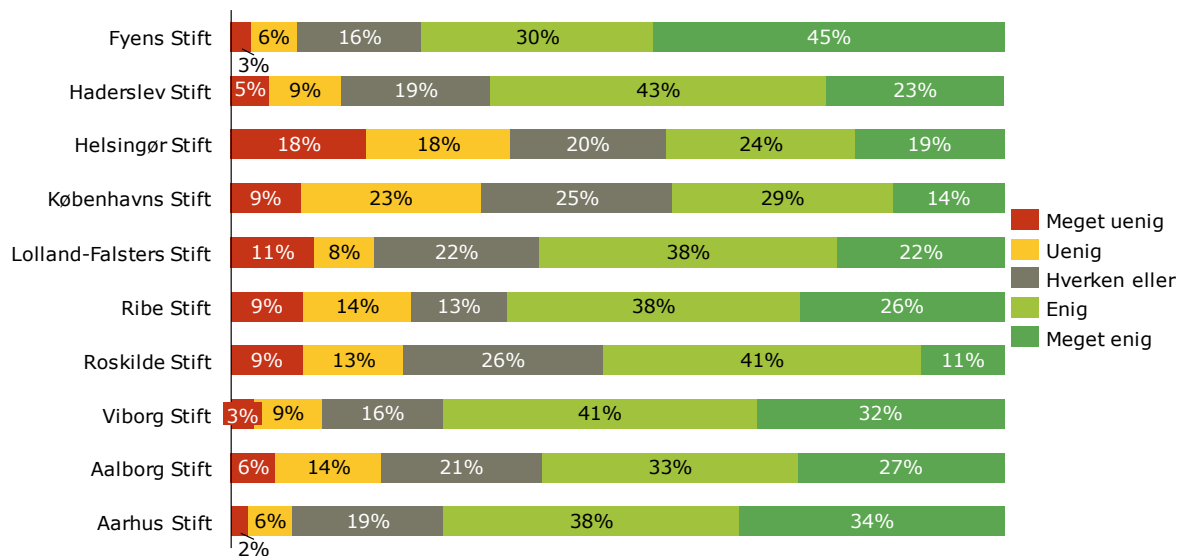
Figur B4.5 – Svartiden var tilfredsstillende



Respondenterne er i kun 6 % af tilfældene utilfredse med den service Viborg stiftsadministration leverer, hvorimod 40 % af de adspurgte i Helsingør stift er uenige eller meget uenige i at svartiden er tilfredsstillende. Fyens, Haderslev, Viborg og Århus stift leverer gode services, hvorimod svartiden for Helsingør, Københavns og Roskilde stift opfattes som utilfredsstillende af respondenterne.

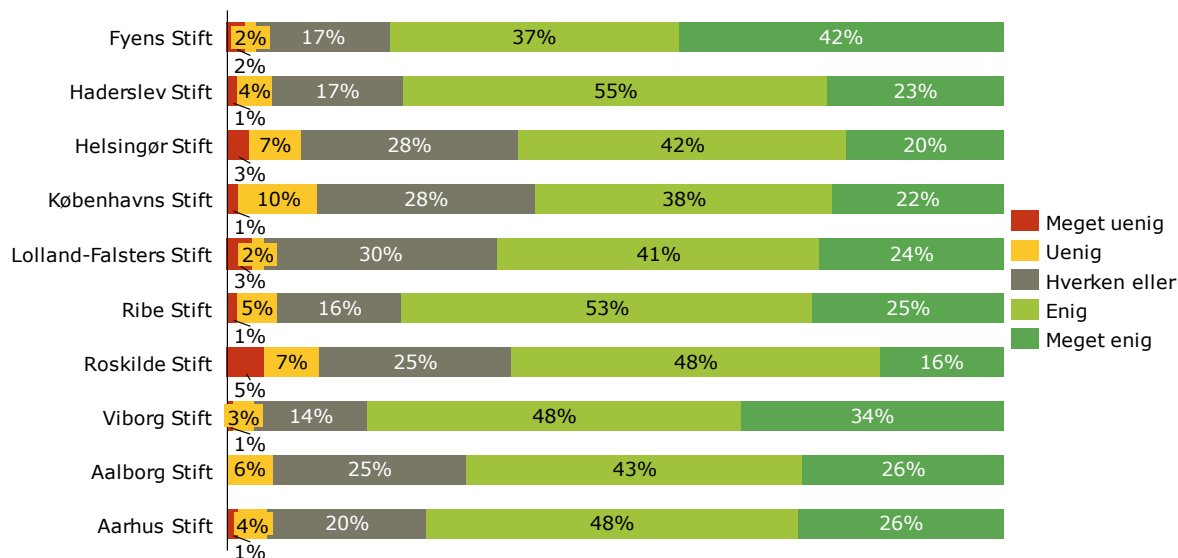
Samme tendens gør sig gældende for hurtigheden og effektiviteten af sagsbehandling. Fyens, Haderslev, Viborg og Århus stift scorer højt i tilfredshed vedrørende hastigheden og effektiviteten af sagsbehandlingen, hvorimod respondenter tilhørende Helsingør og Københavns stift er mere utilfredse med den service der leveres.

Figur B4.6 – Sagsbehandlingen var hurtig og effektiv



Afslutningsvist ses det, at tilfredsheden generelt er højere vedrørende formuleringen af afgørelser. Igen er det i Helsingør, København og Roskilde stift, at respondenterne har den højeste utilfredshed.

Figur B4.7 – Afgørelser var formuleret i et forståeligt sprog og med angivelse af klagevejledning



Hvis de ovenstående tre spørgsmål sammenholdes med årsværkforbruget pr. byggesag i hver af de ti stiftsadministrationer, bør det qua den lavere tilfredshed forventes, at Helsingør og København stift bruger færre ressourcer pr. byggesag end de øvrige stifter, hvorimod Fyens, Haderslev, Viborg og Århus stift må forventes at allokere flere ressourcer pr. byggesag.

Det ses, at Fyens og Haderslev stift har det helholdsvis tredje og fjerde højeste årsværkforbrug pr. byggesag, hvortil Viborg og Århus stift formår at levere en service, der af respondenterne opfattes som tilsvarende, med ca. det halve årsværkforbrug af hvad Fyens og Haderslev stift anvender. Helsingør stifts administrations årsværkforbrug pr. byggesag er tilsvarende årsværkforbruget i Viborg og Århus, men med markant lavere tilfredshed.

Det kan altså konkluderes, at der ikke er en lineær sammenhæng imellem stifternes årsværkforbrug pr. byggesag og den tilfredshed respondenterne oplever. Årsværkforbruget pr. byggesag sammenholdt med tilfredsheden kan derimod være et udtryk for, at de ti stifte håndterer sagerne forskelligt, hvorfor der også kan være opstået forskydninger i den enkelte stiftsadministrations effektivitet på det enkelte område. Her vurderes det, at Viborg og Århus Stiftsadministration formår at levere den bedste service, hvor Viborg stiftsadministration i 2016 formåede at behandle 63 byggesager med et årsværkforbrug på 0,31, hvor Århus behandlede 104 byggesager med 0,4 årsværk.

1.2 Byggesager som et center

Byggesager kræver som tidligere beskrevet meget af de enkelte stiftsadministrationer og tegner sig for 5,4 % af det samlede årsværkforbrug på tværs af de ti stiftsadministrationer. De to stiftsadministrationer viser både store kvantitative og kvalitative afvigelser i form af varieret årsværkforbrug pr. byggesag og tilfredsheden oplevet af brugerne. Brugerundersøgelsen redegøre desuden for, at majoriteten af respondenterne forventer, at menighedsrådene i fremtiden vil have større behov for assistance til byggesager i sogne. Jævnfør brugerundersøgelsen vurderer 255 af 1405 respondenter, svarende til 18,15 %, at de var neutrale, uenige eller meget uenige i, at de fik kompetent sagsbehandling i byggesager, hvoraf 5 % var direkte utilfredse med den leverede service. Fra et ledelses og organisationsperspektiv syntes det derfor relevant at vurdere, hvorledes behandlingen af byggesager kan organiseres anderledes, for at øge den generelle tilfredshed, samtidigt med, at ressourcer kan frigives.

Ved at samle alle byggesager i ét center på samme vis som de øvrige centeropgaver, vil et hold af specialister kunne varetage byggesager mere effektivt og skabe dybere relationer til de involverede stakeholders. En ensretning af procedurer og ensartet sagsbehandling vil frigøre ressourcer, hvilket anses som værende realistisk. Med forbehold for, at byggesagernes art og karakteristika varierer på tværs af stiftsadministrationer, kan der, hvis det antages at de i alt 669 byggesager i 2016 blev behandlet med samme behandlingstid som Århus stiftsadministration, varetages det samme antal opgaver ved et årsværkforbrug på kun 2,59 årsværk. Reduktionen udgør 1,41 årsværk svarende til en besparelse på næsten 35 %.

Med det øgede behov for assistance på byggesager kan det antages, at antallet af byggesager forøges, eller bliver mere kompliceret, hvorfor det samlede årsværkforbrug ligeledes må antages at stige i fremtiden. Derfor kan den årlige besparelse ved organisering af byggesager i ét center på længere sigt vise sig at være større end det estimerede.

Århus stiftsadministration syntes mest oplagt da stiftsadministration i 2016 havde flest byggesager af alle stifte og har samtidig, som den eneste stiftsadministration, formået at reducere deres årsværkforbrug samtidigt med, at de har varetaget tre byggesager mere end i 2014. I perioden 2014-2016 har årsværkforbruget været stabilt i Århus med en variation på 0,06 årsværk. Århus stiftsadministration syntes med faldende omkostninger, flere byggesager og høj tilfredshed, at være den stiftsadministration, der leverer den bedste service i byggesager, hvorfor andre stiftsadministrationer bør forsøge at adoptere Århus stiftsadministrations arbejdsgange i byggesager.

Center opgaver i Århus stiftsadministration androg i 2016 til 1,23 årsværk, næstmindst af alle ti stiftsadministrationer, hvortil en forøgelse på fire årsværk vil gøre Århus stiftsadministration til det næststørste center efter Lolland-Falsters stiftsadministration. Grundet det øgede årsværk og med ligeværdighedsprincippet in mente, har Århus stiftsadministration muligvis ikke de fornødne ressourcer til at løfte opgaven på egen hånd, uden udvidelse af medarbejderstaben. Det bør derfor evalueres, hvilke(n) stiftsadministration, der har de fornødne kompetencer og ressourcer til, i samarbejde med Århus stiftsadministration om at varetage opgaven.

BILAG 5

STIFTSRAPPORTER



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Københavns Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

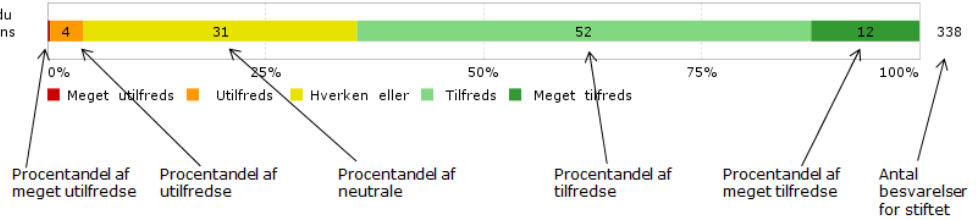
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

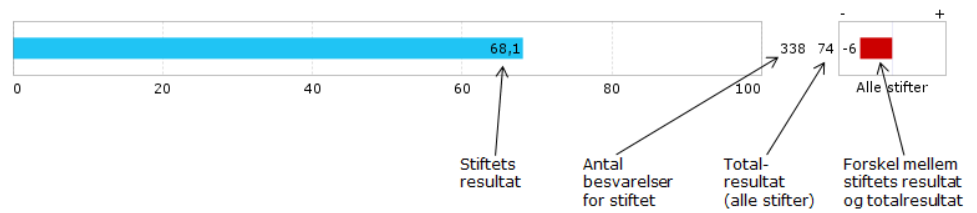
Denne rapport viser resultaterne for Københavns Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

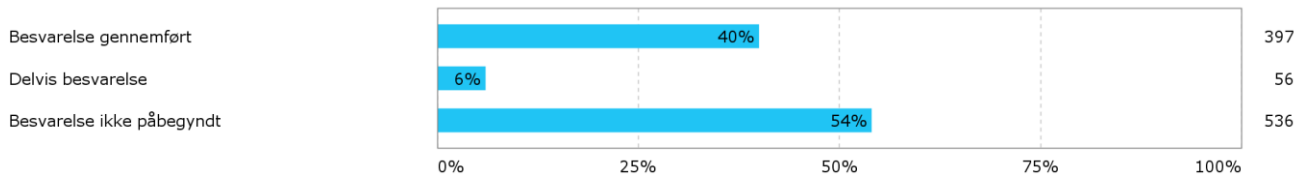
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



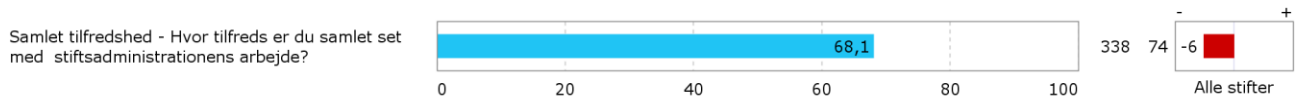
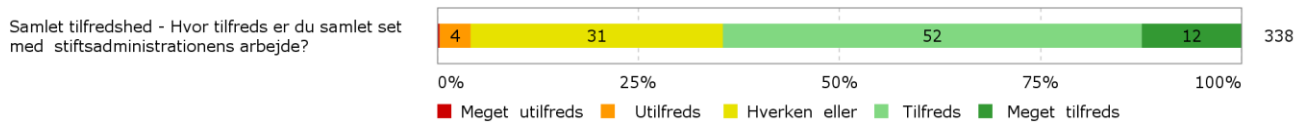
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



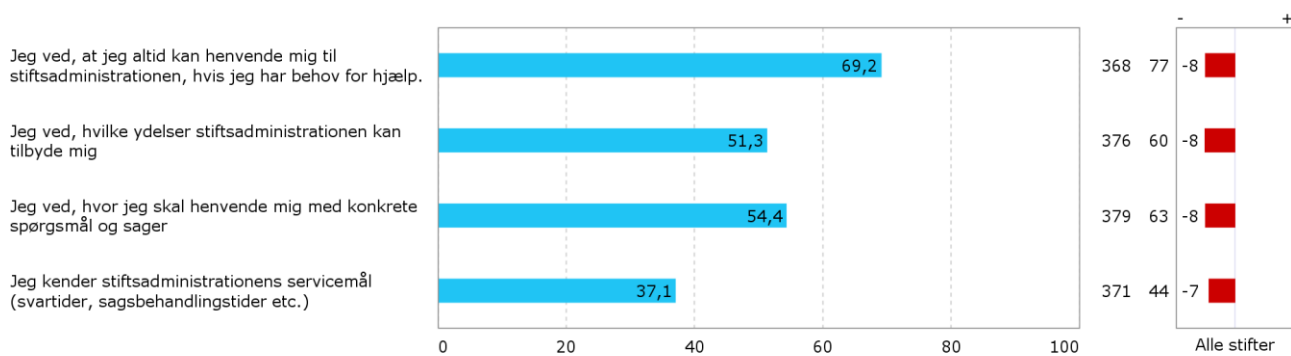
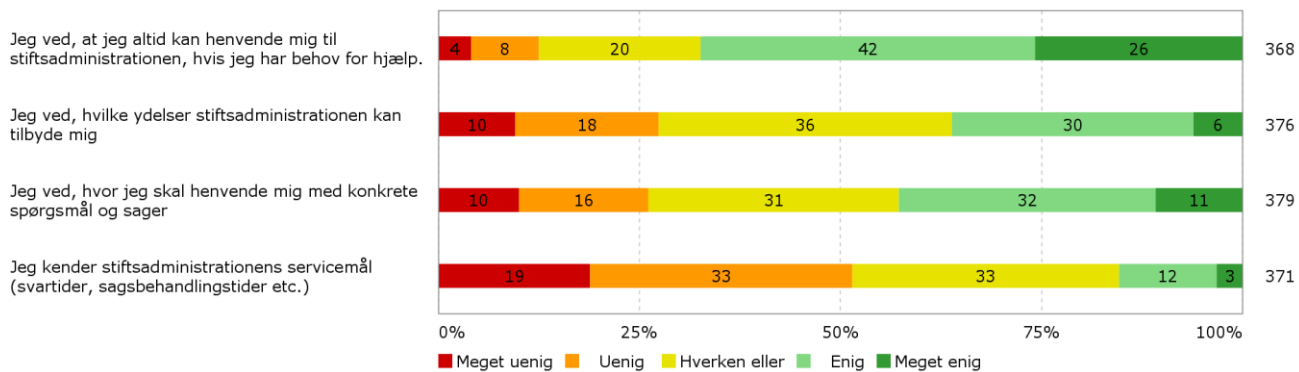
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

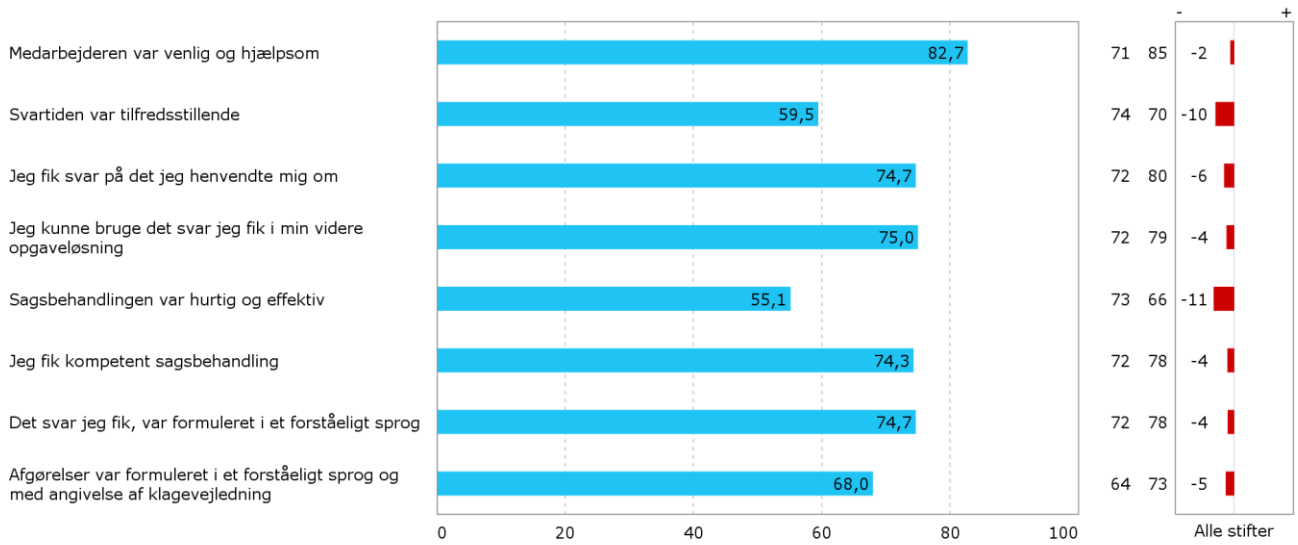


Anvendelse af Stiftsadministrationen

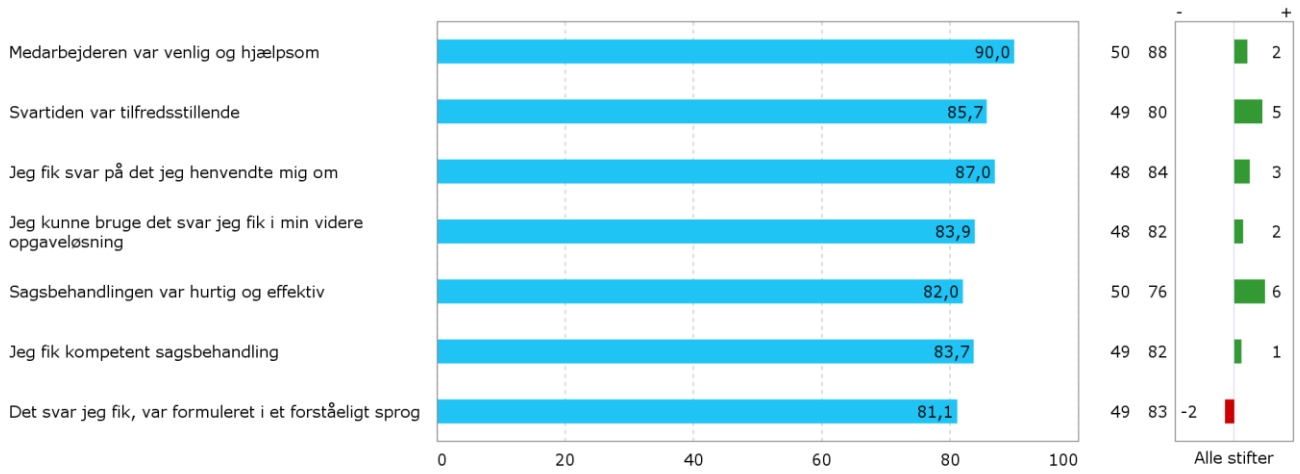
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	76	19,1%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	52	13,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	70	17,6%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	36	9,1%
Økonomi	37	9,3%
Klagesager	25	6,3%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	2	0,5%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	50	12,6%
Forsikringsspørgsmål og -sager	26	6,5%
Løn til menighedsrådets ansatte	49	12,3%
Gravstedsaftaler	10	2,5%
Kapitalforvaltning	4	1,0%
Løn, kørsel og fravær for præster	23	5,8%
Andet	25	6,3%
Ingen af ovenstående	186	46,9%
I alt	397	

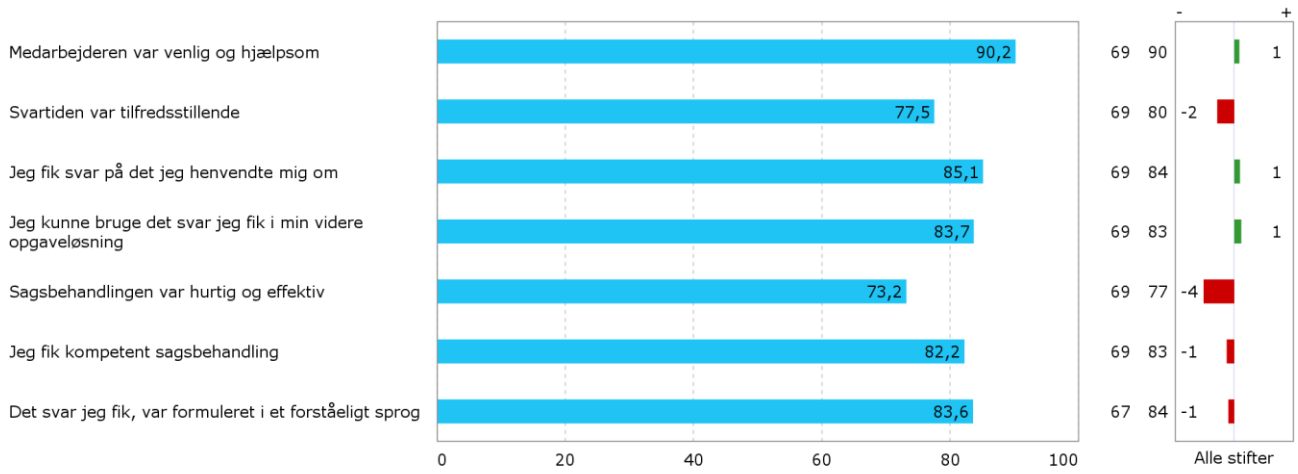
Byggesager



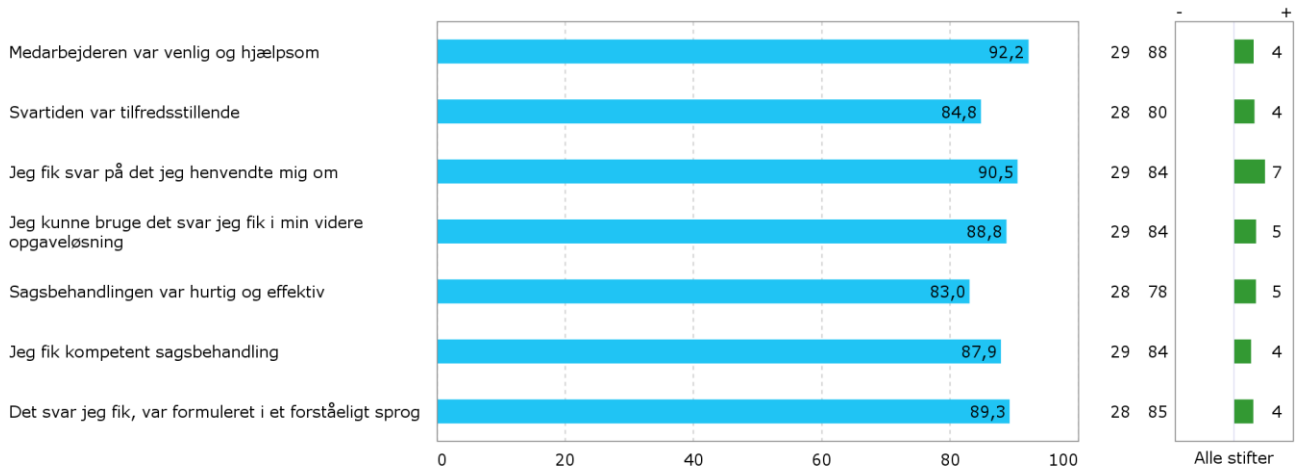
Rådgivning vedr. præsteansættelser



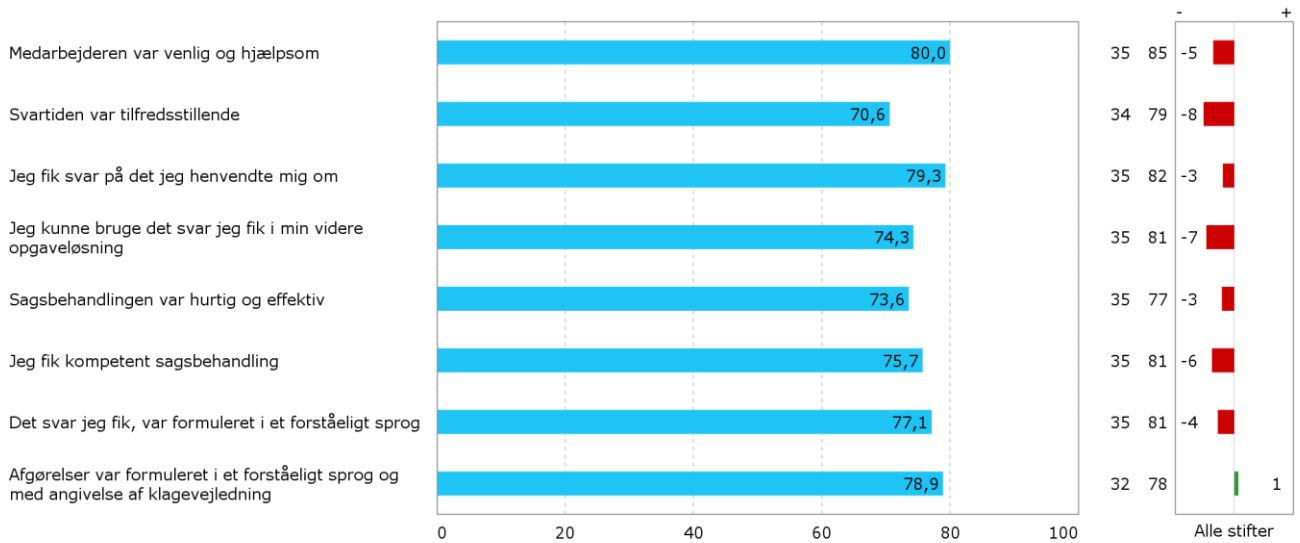
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



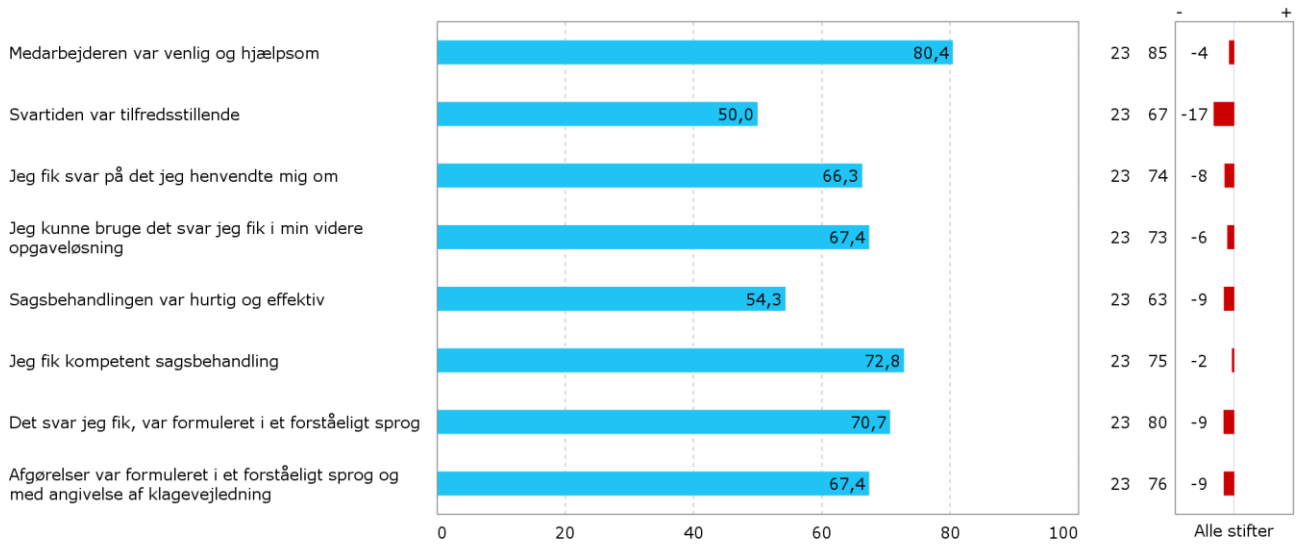
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



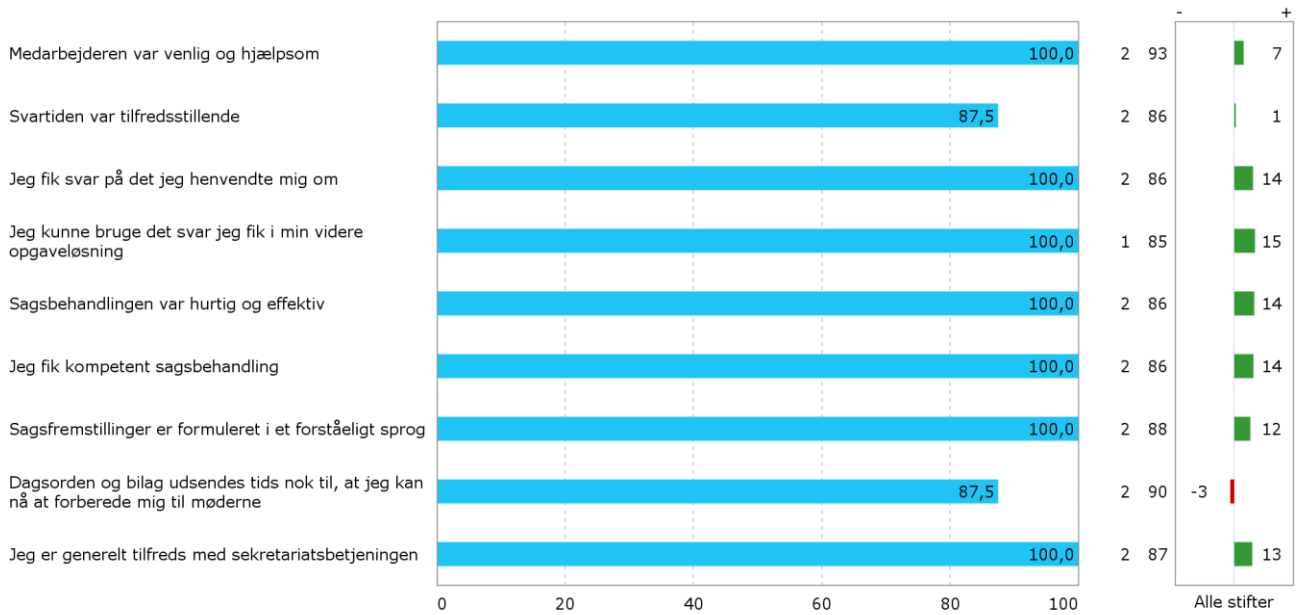
Økonomi



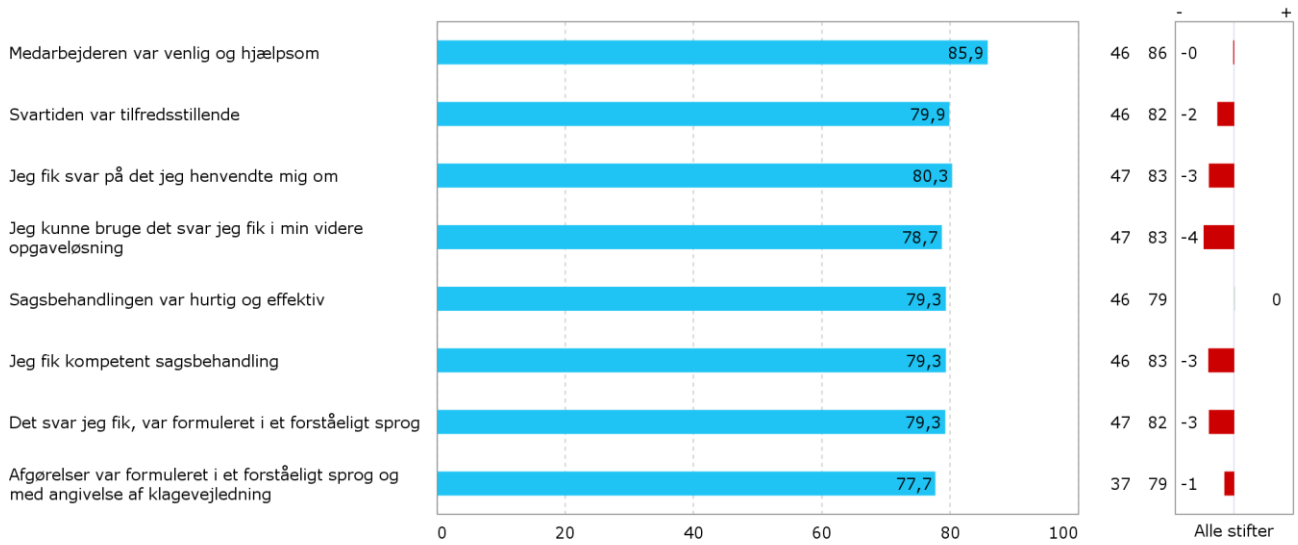
Klagesager



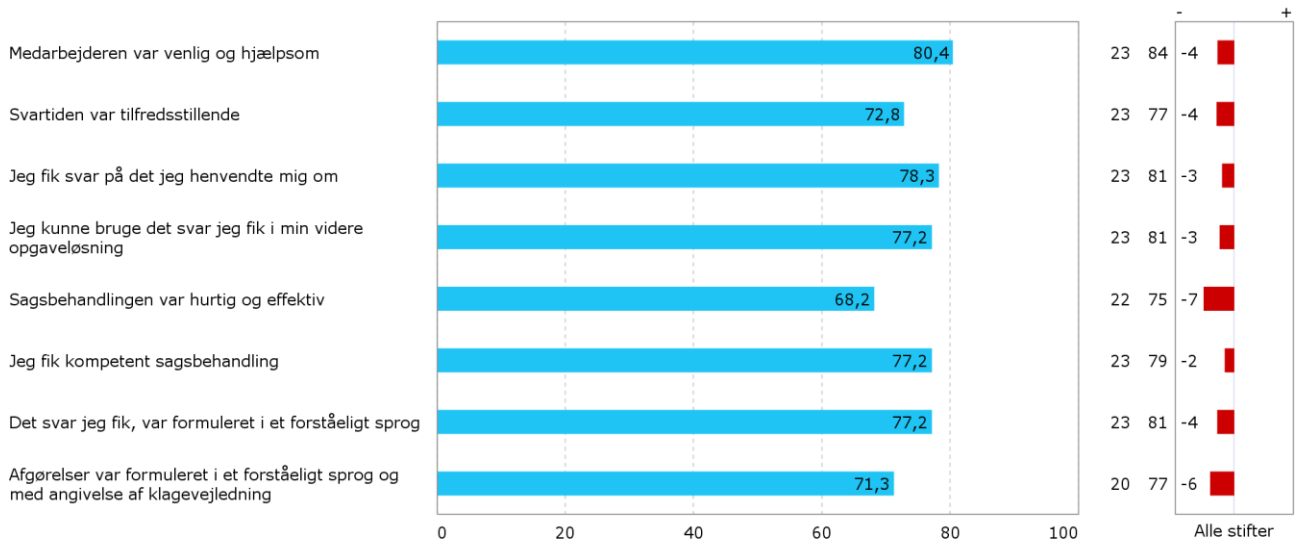
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



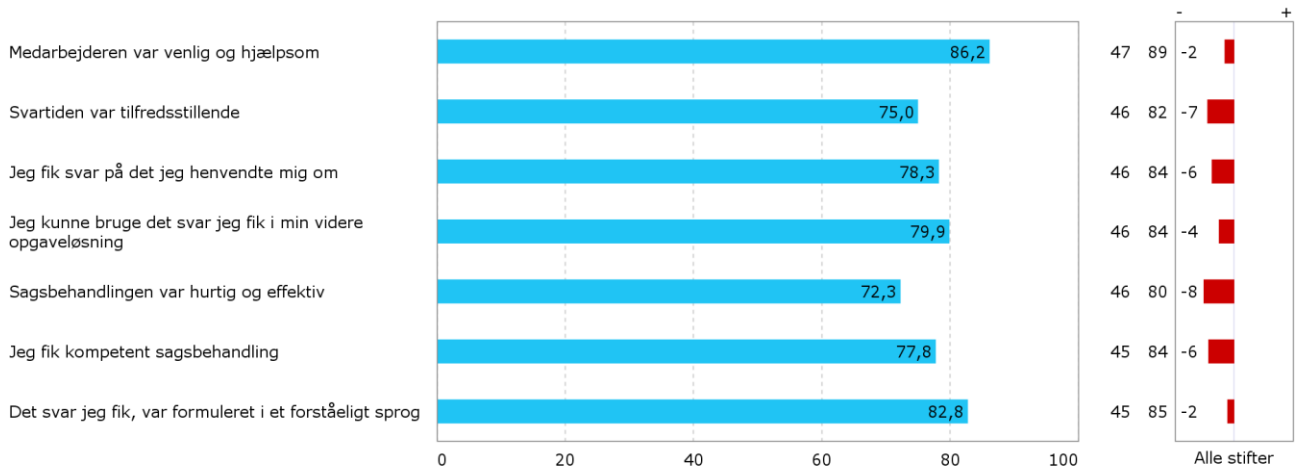
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



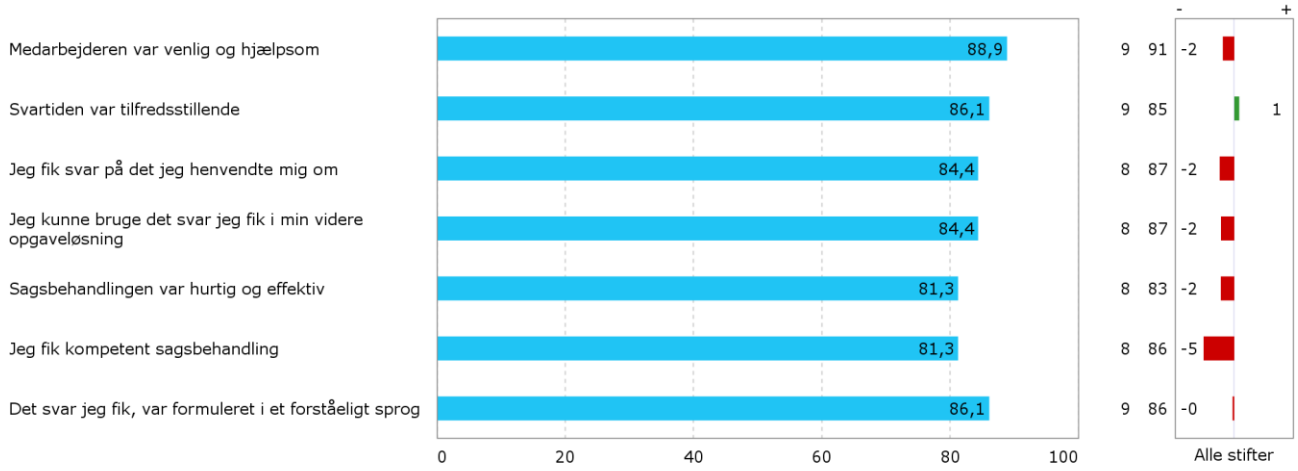
Forsikringsspørgsmål og -sager



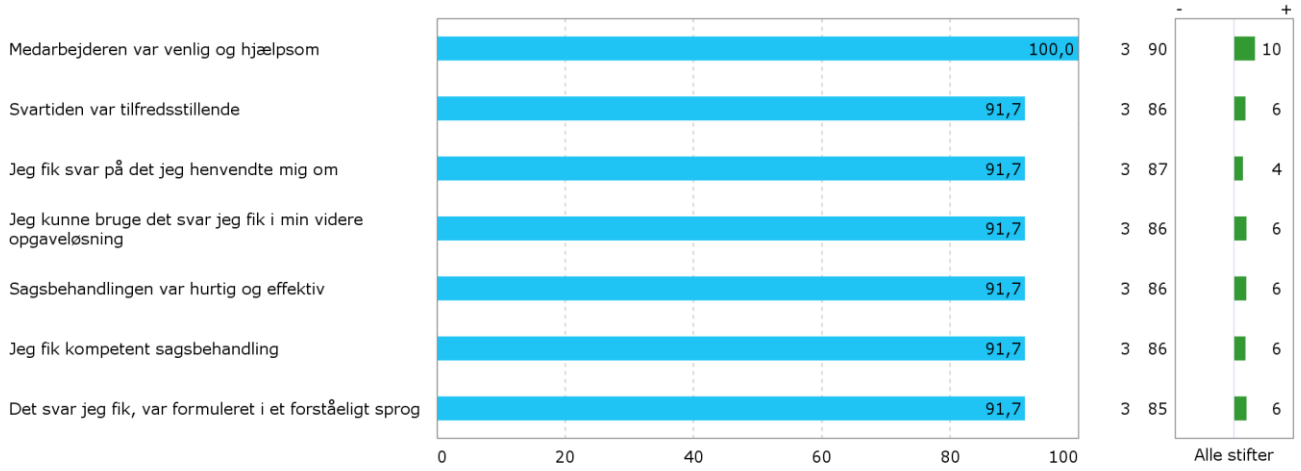
Løn til menighedsrådets ansatte



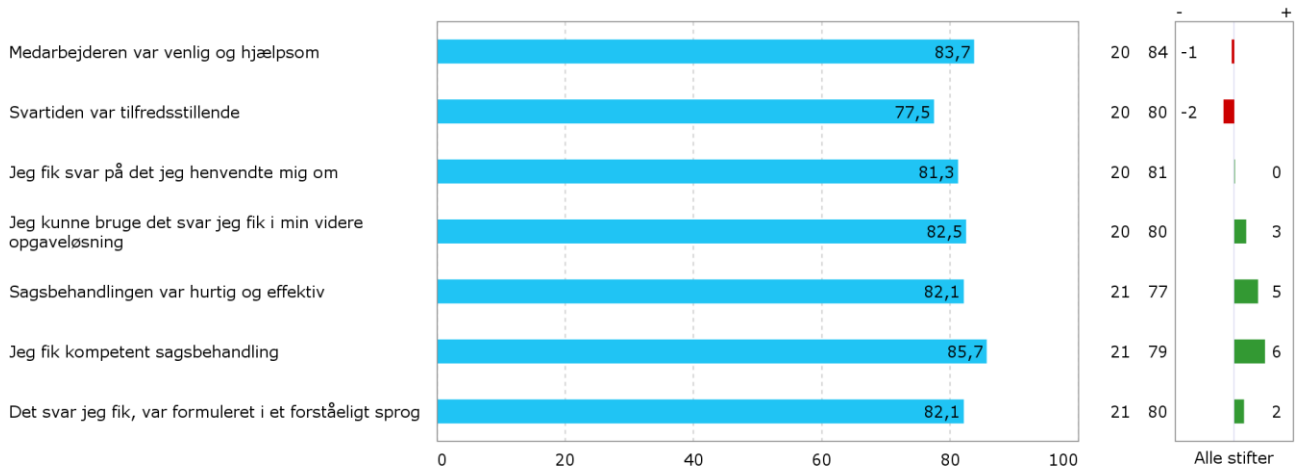
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

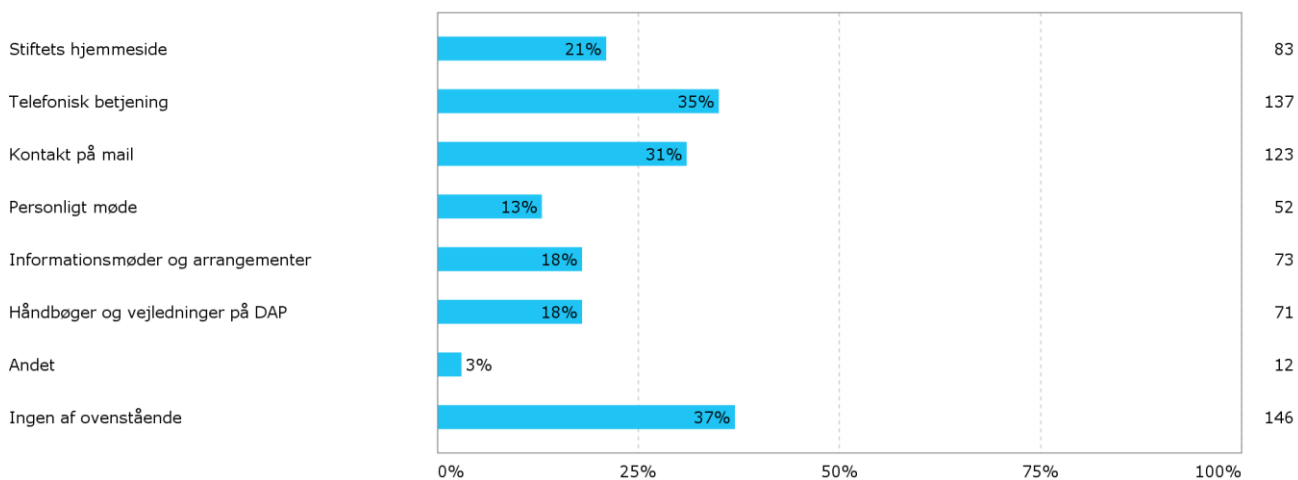


Løn, kørsel og fravær for præster

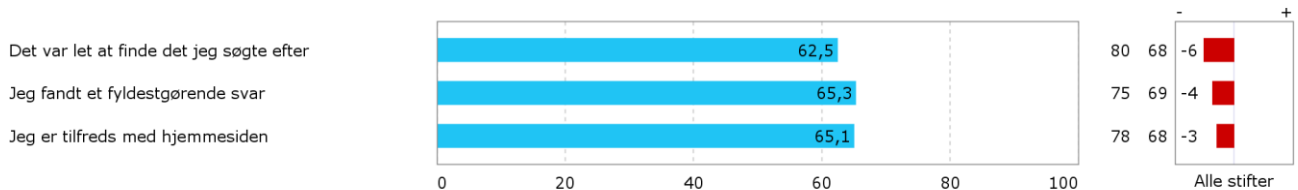


Kontakt til stiftsadministrationen

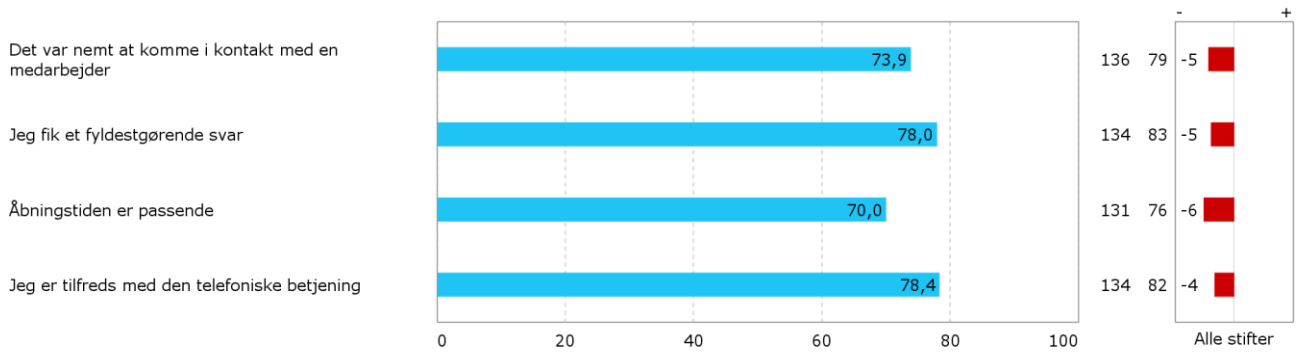
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



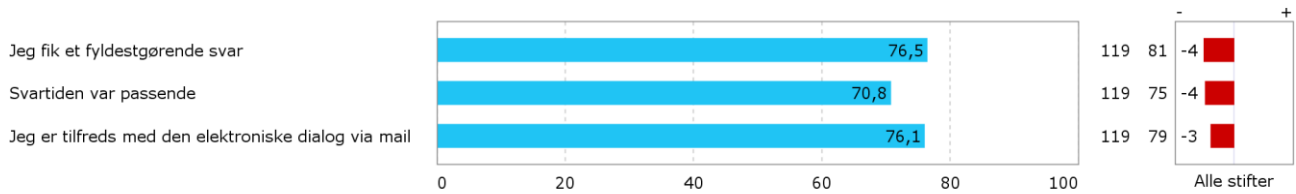
Stiftets hjemmeside



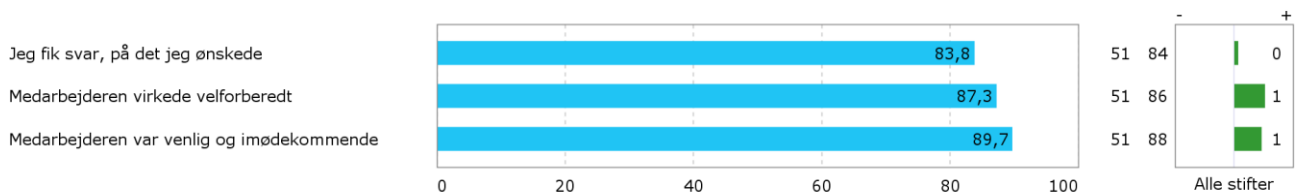
Telefonisk betjening



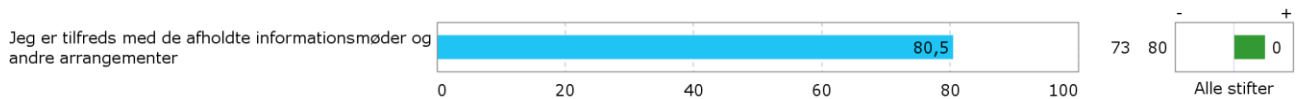
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	178	44,8%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	98	24,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	170	42,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	109	27,5%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	107	27,0%
Forsikringsspørgsmål og -sager	95	23,9%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	2	0,5%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	85	21,4%
Gravstedsaftaler	27	6,8%
Generel juridisk bistand	136	34,3%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	39	9,8%
Ledelse og projektstyring	62	15,6%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	51	12,8%
Inspiration til møder og arrangementer	58	14,6%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	45	11,3%
Understøttelse af diakonale projekter	48	12,1%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	46	11,6%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	88	22,2%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	104	26,2%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	78	19,6%
Andet	34	8,6%
Ingen af ovenstående	45	11,3%
I alt	397	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Helsingør Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

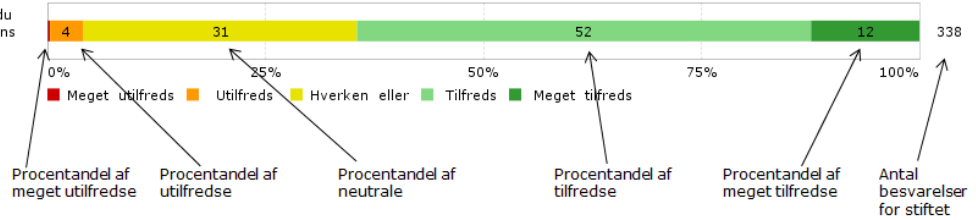
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

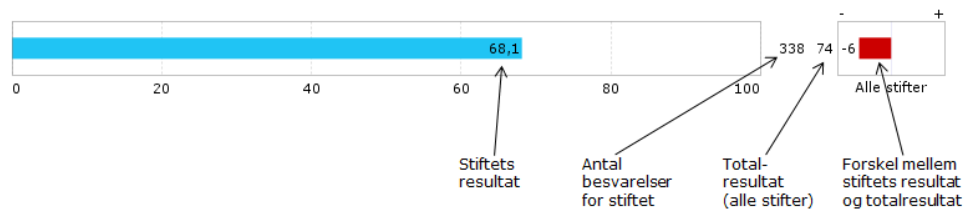
Denne rapport viser resultaterne for Helsingør Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

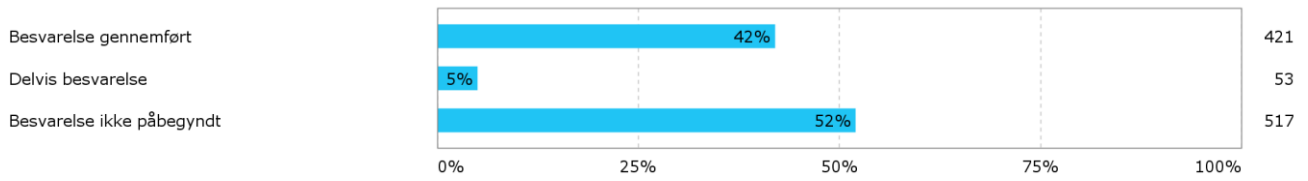
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



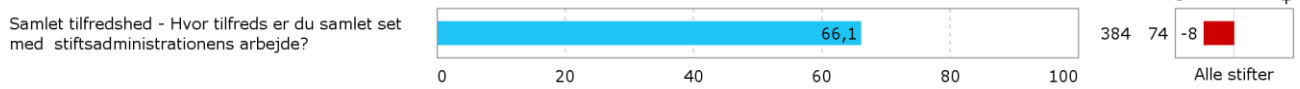
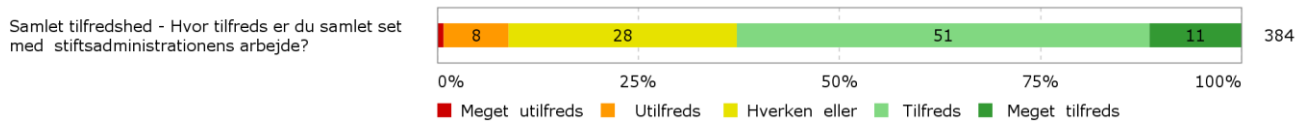
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



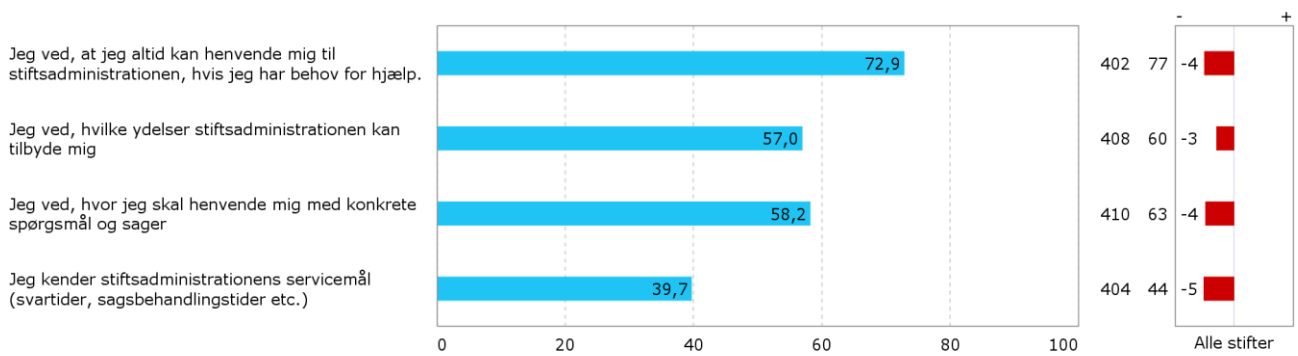
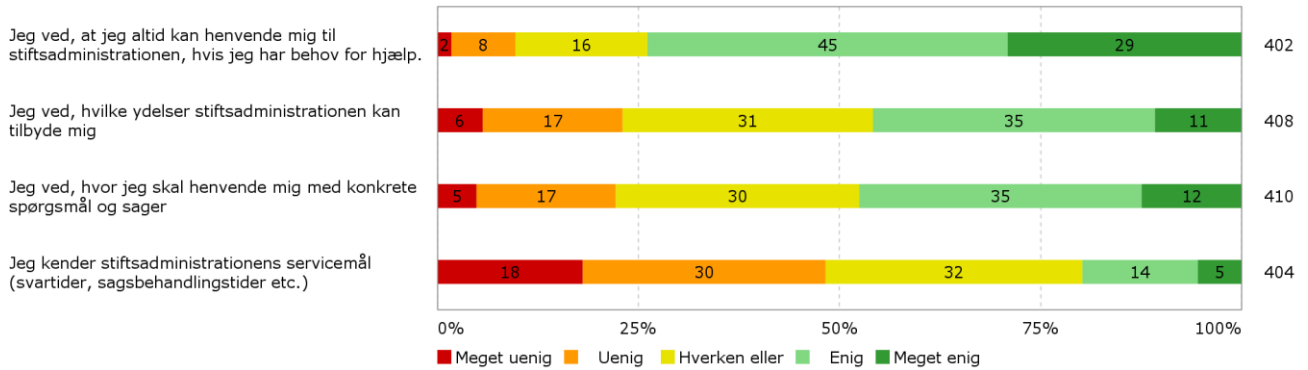
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

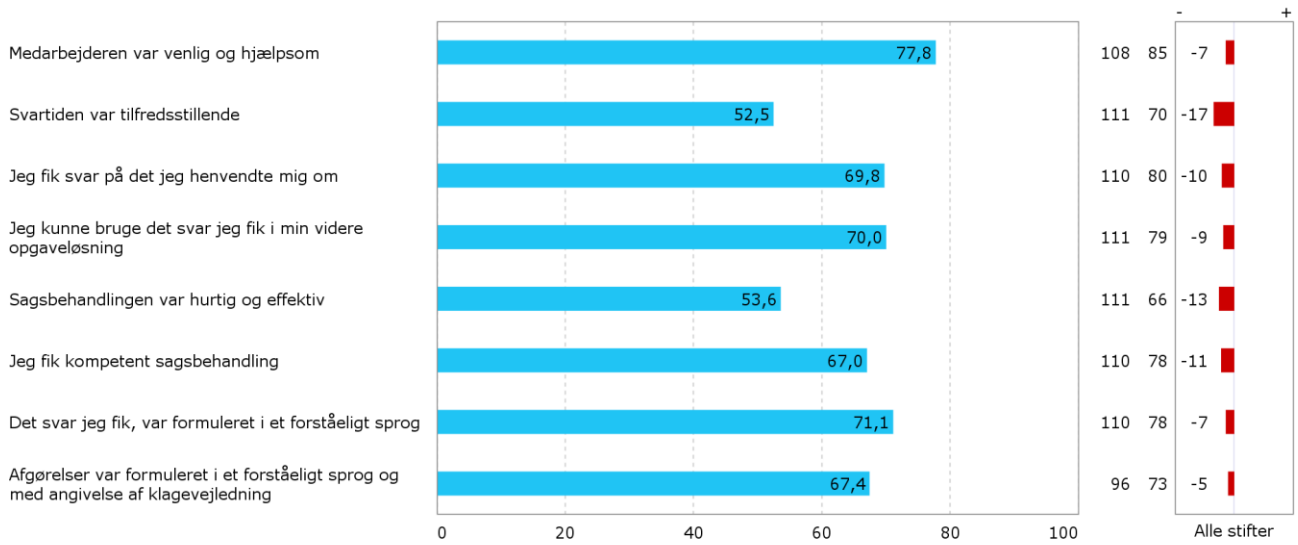


Anvendelse af Stiftsadministrationen

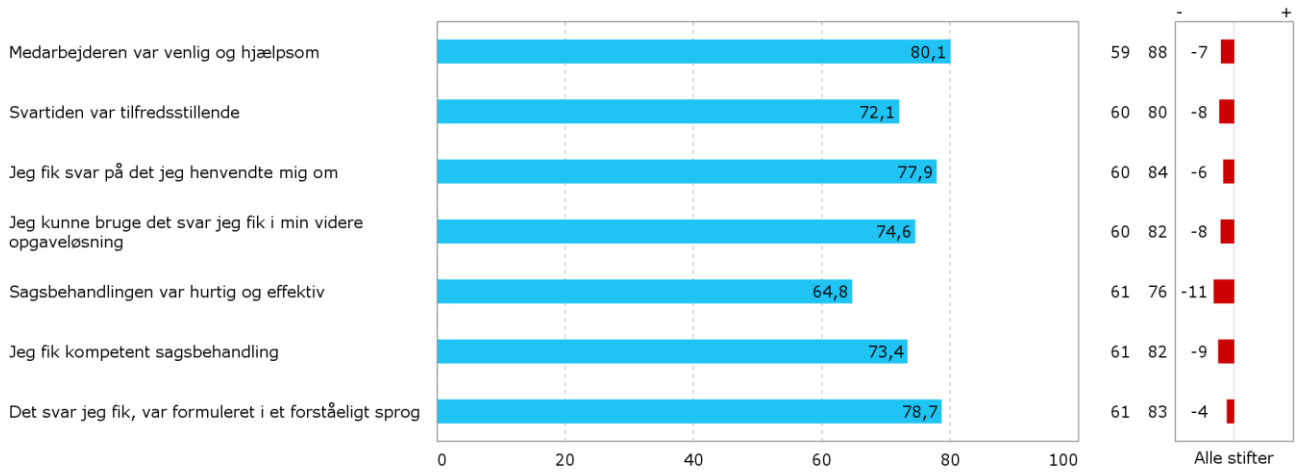
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	113	26,8%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	63	15,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	89	21,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	50	11,9%
Økonomi	63	15,0%
Klagesager	48	11,4%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	8	1,9%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	70	16,6%
Forsikringsspørgsmål og -sager	50	11,9%
Løn til menighedsrådets ansatte	64	15,2%
Gravstedsaftaler	11	2,6%
Kapitalforvaltning	16	3,8%
Løn, kørsel og fravær for præster	39	9,3%
Andet	34	8,1%
Ingen af ovenstående	158	37,5%
I alt	421	

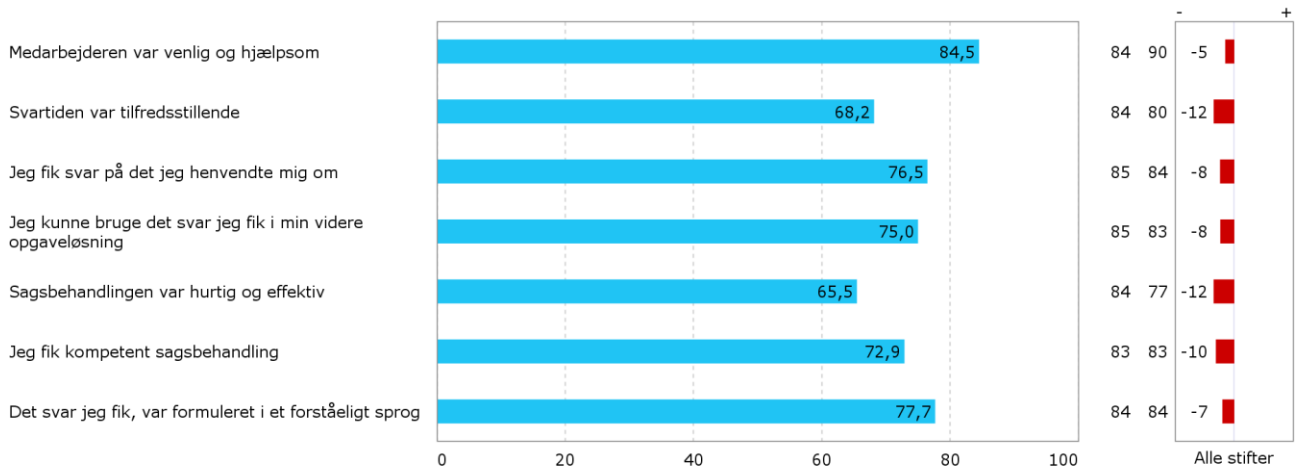
Byggesager



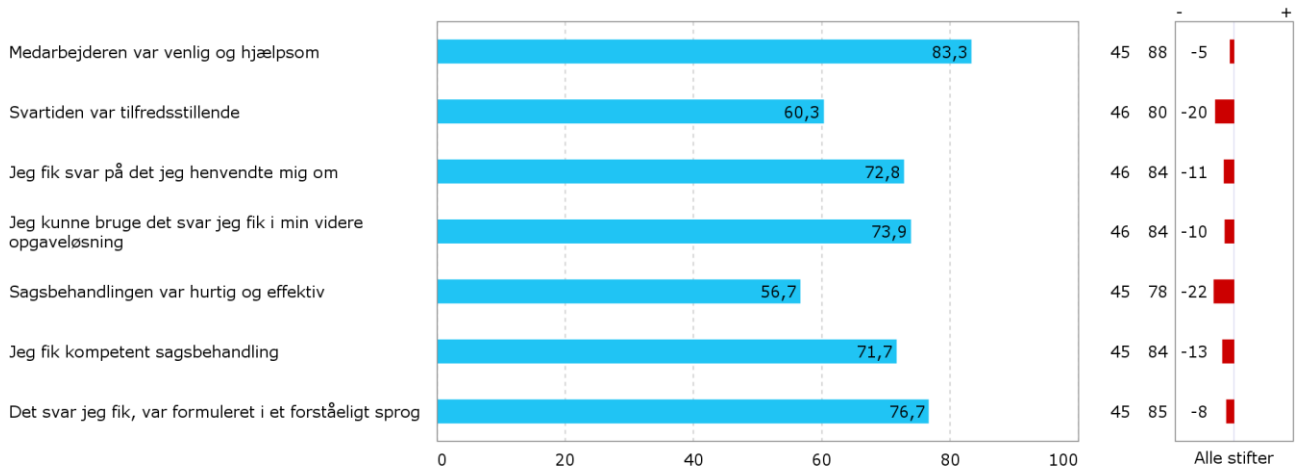
Rådgivning vedr. præsteansættelser



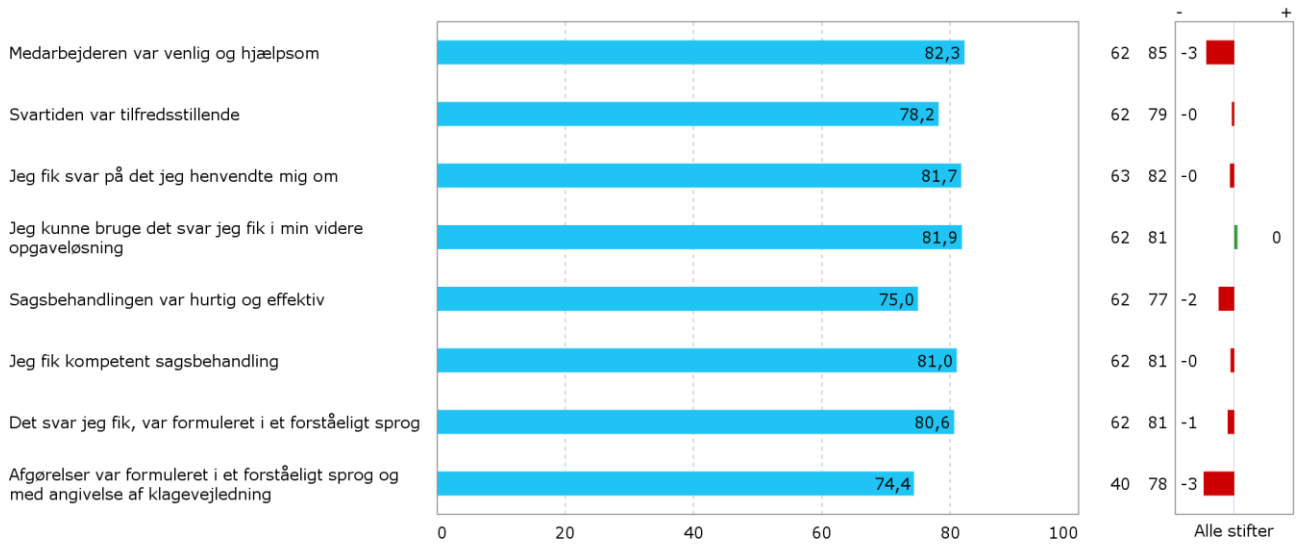
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



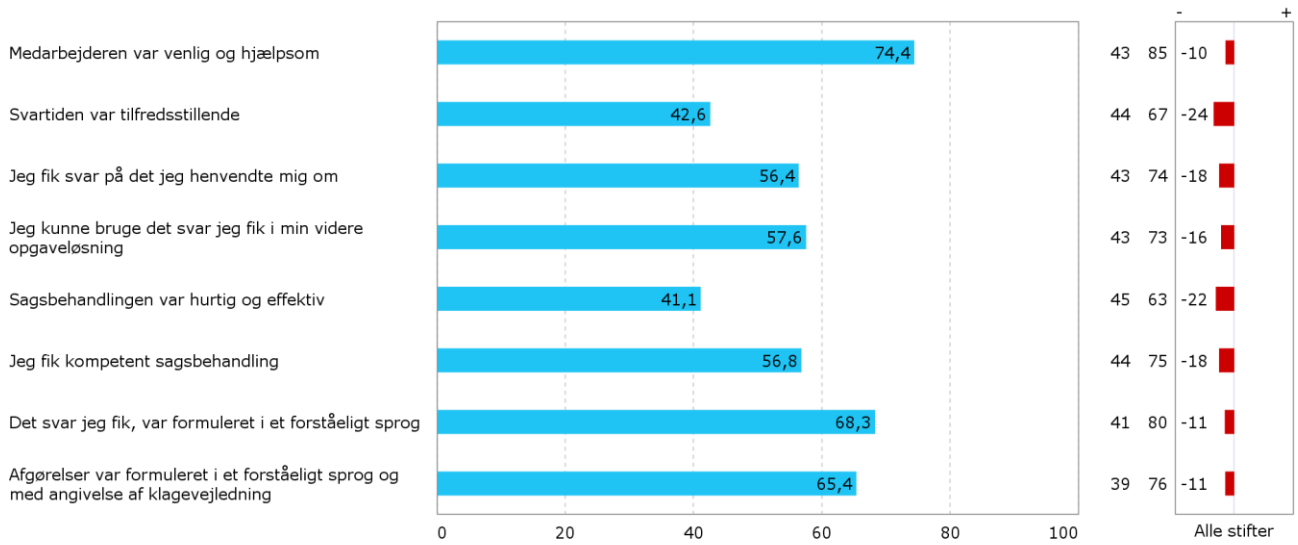
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



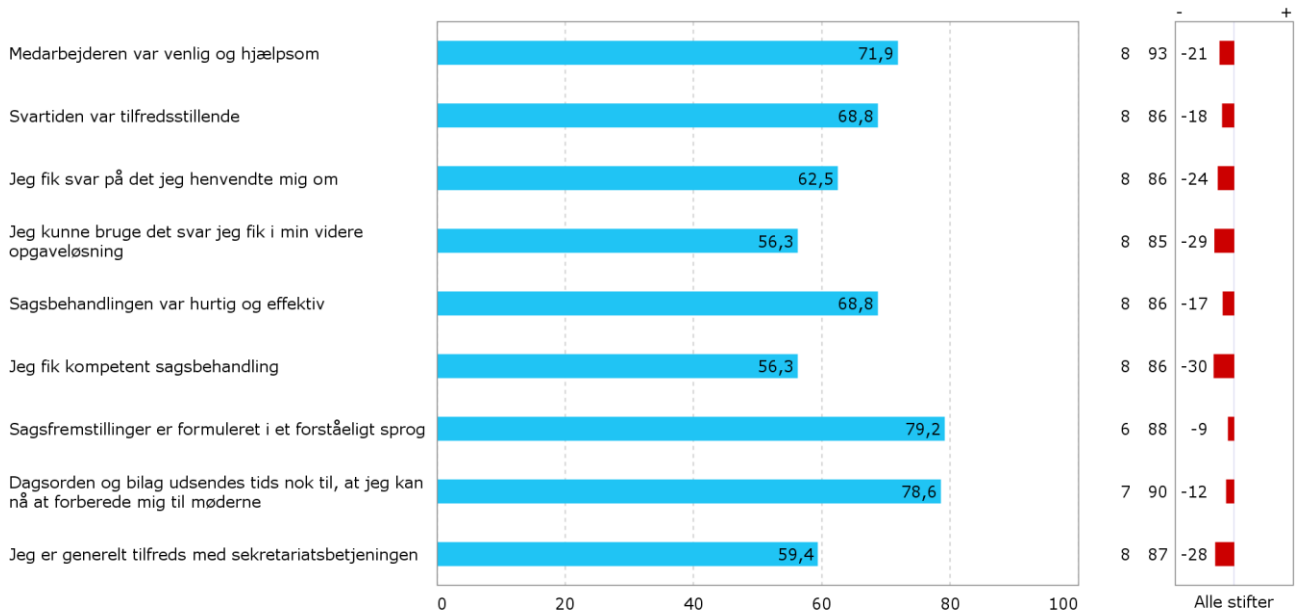
Økonomi



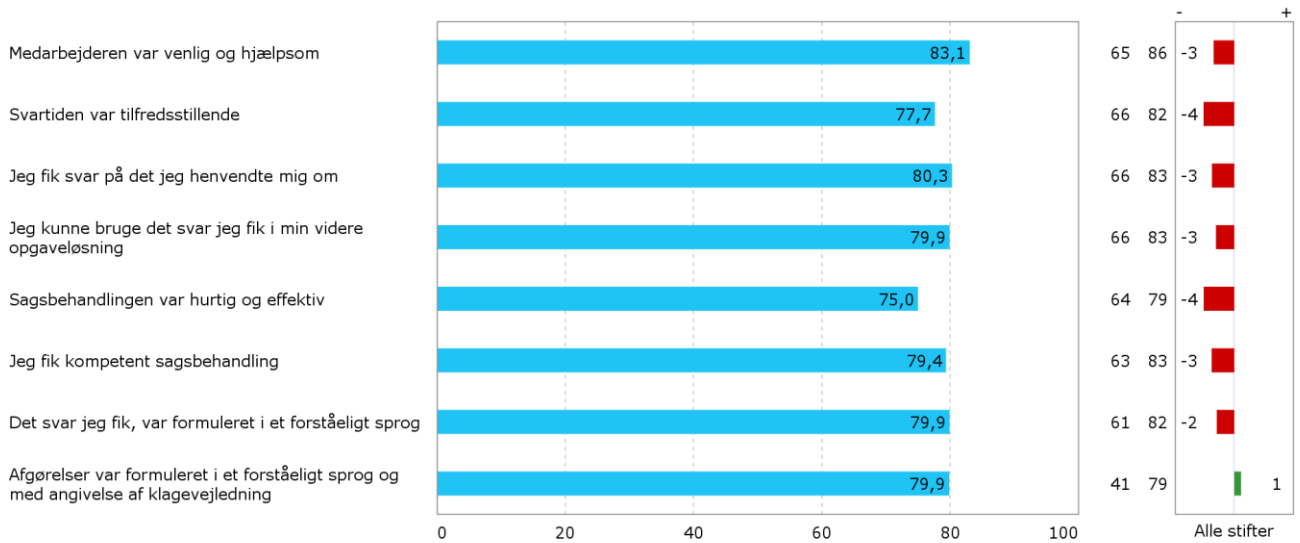
Klagesager



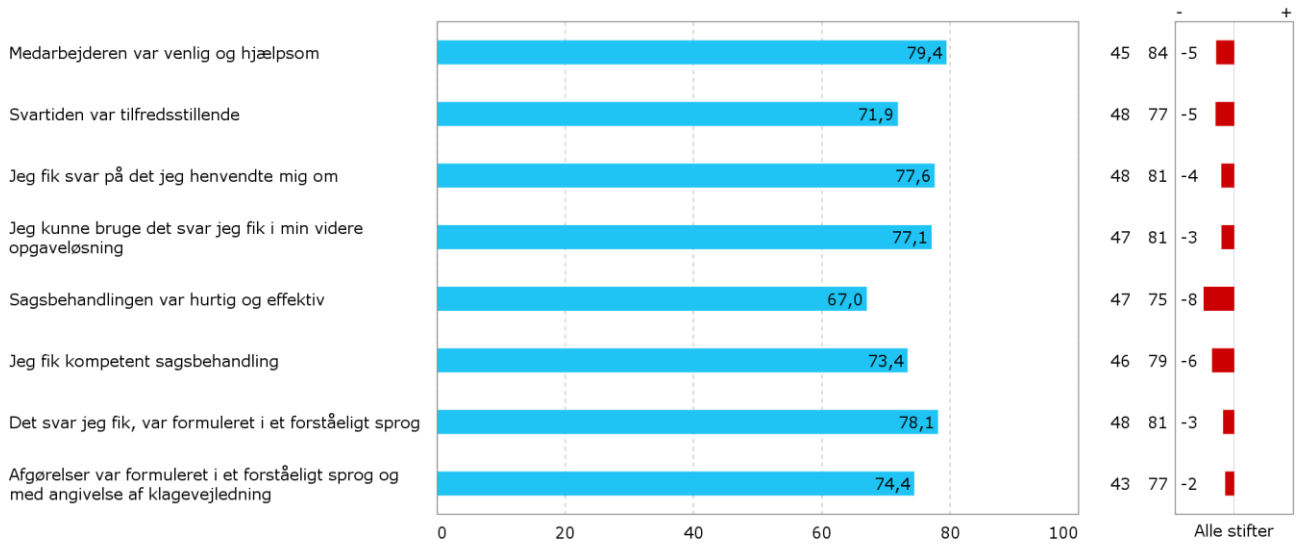
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



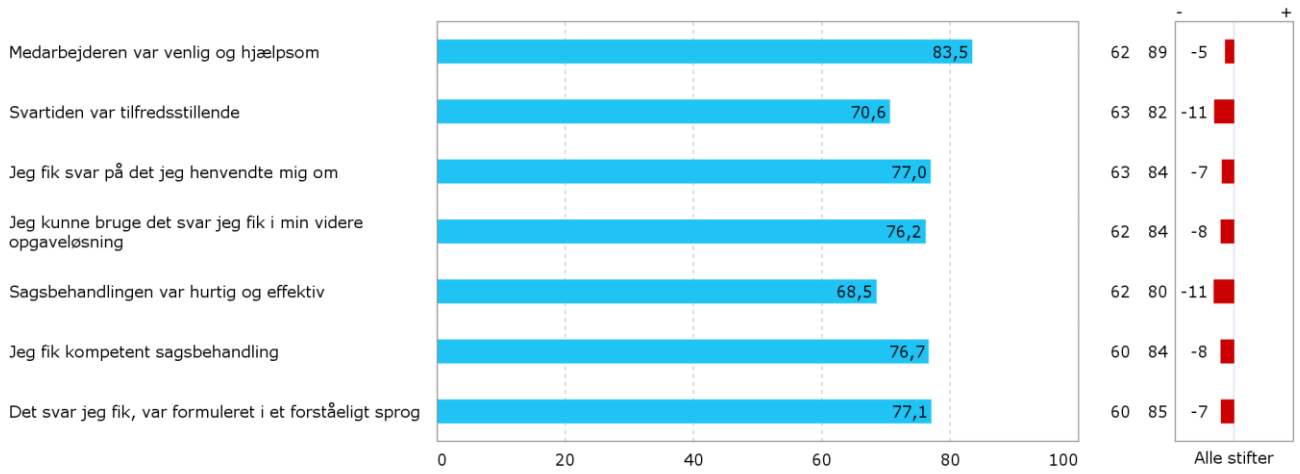
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



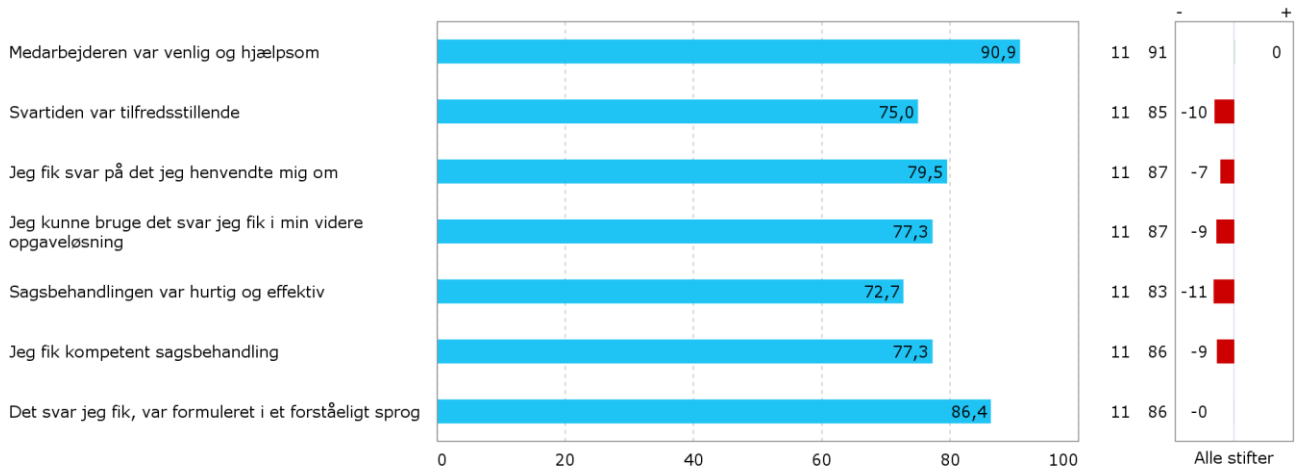
Forsikringsspørgsmål og -sager



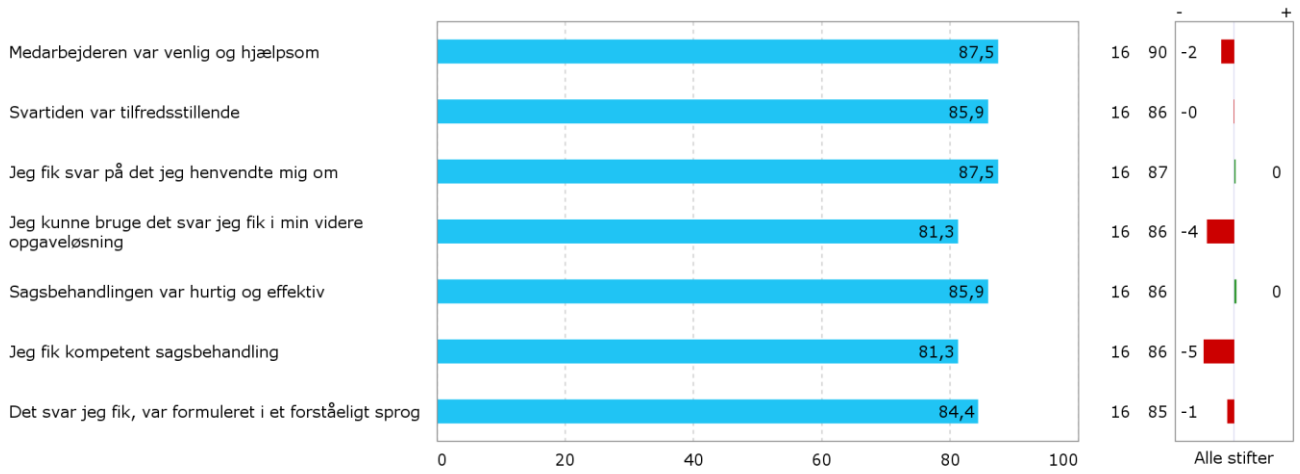
Løn til menighedsrådets ansatte



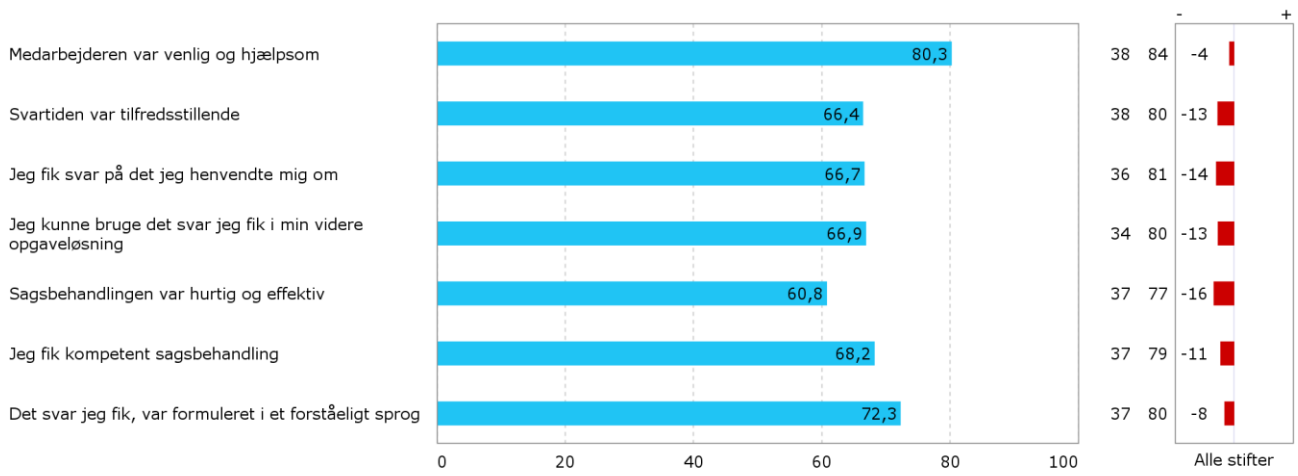
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

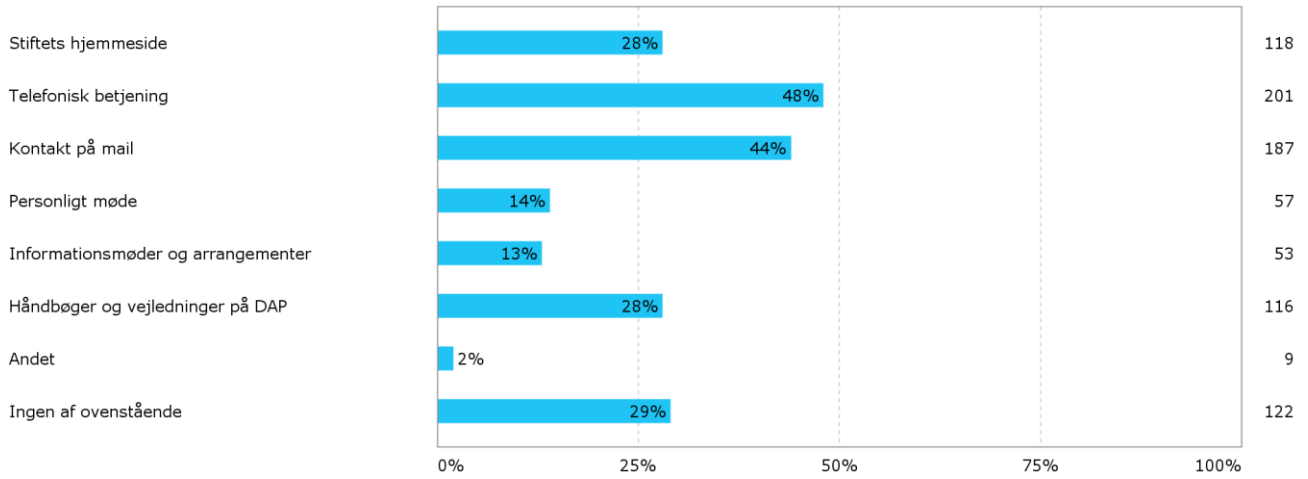


Løn, kørsel og fravær for præster

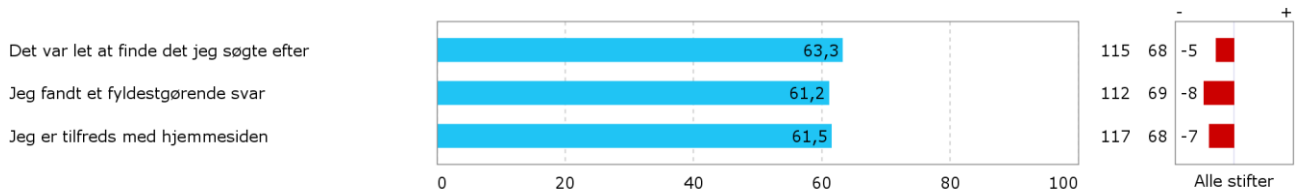


Kontakt til stiftsadministrationen

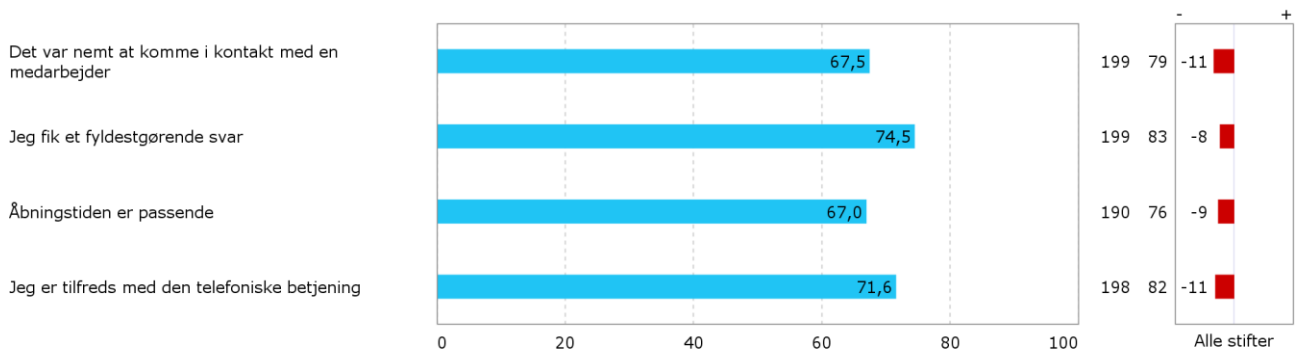
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



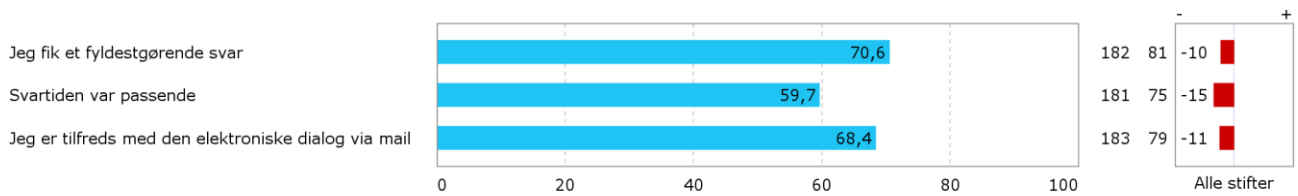
Stiftets hjemmeside



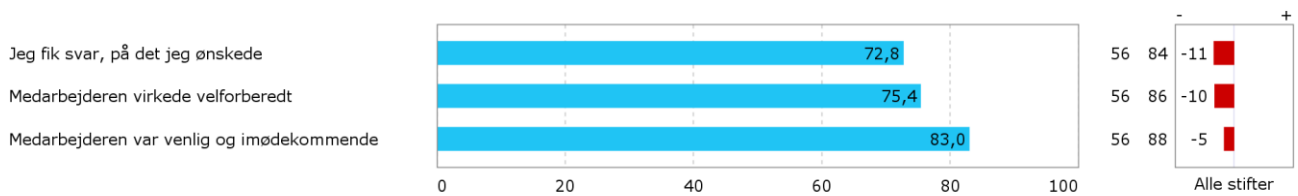
Telefonisk betjening



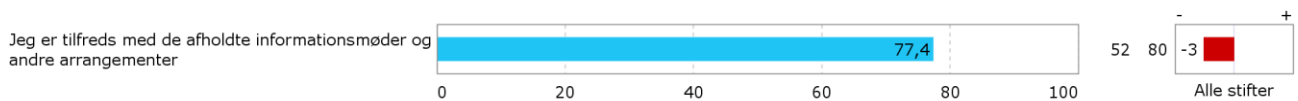
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	226	53,7%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	121	28,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	205	48,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	123	29,2%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	162	38,5%
Forsikringsspørgsmål og -sager	138	32,8%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	5	1,2%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	108	25,7%
Gravstedsaftaler	53	12,6%
Generel juridisk bistand	173	41,1%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	34	8,1%
Ledelse og projektstyring	70	16,6%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	56	13,3%
Inspiration til møder og arrangementer	80	19,0%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	58	13,8%
Understøttelse af diakonale projekter	72	17,1%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	60	14,3%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	128	30,4%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	136	32,3%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	110	26,1%
Andet	51	12,1%
Ingen af ovenstående	30	7,1%
I alt	421	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Roskilde Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

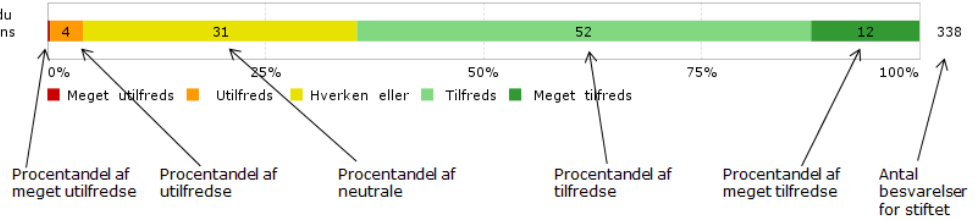
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stiftsadministrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

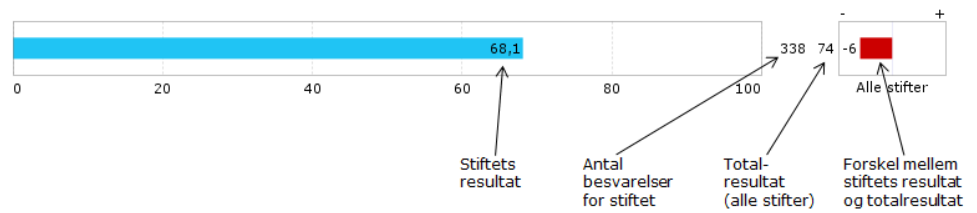
Denne rapport viser resultaterne for Roskilde Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

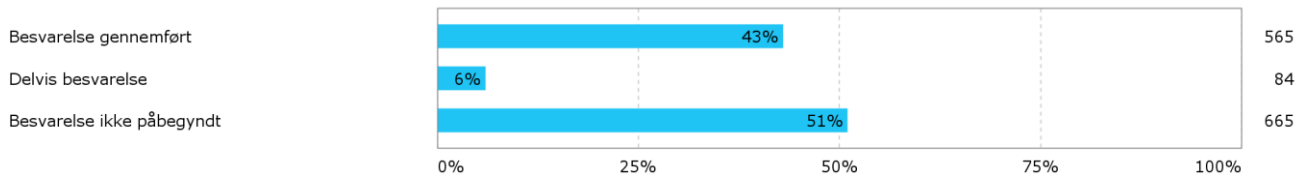
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



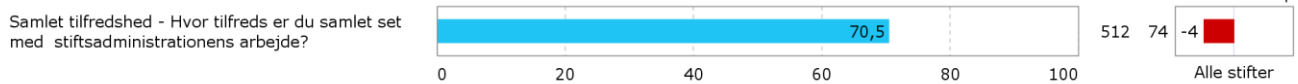
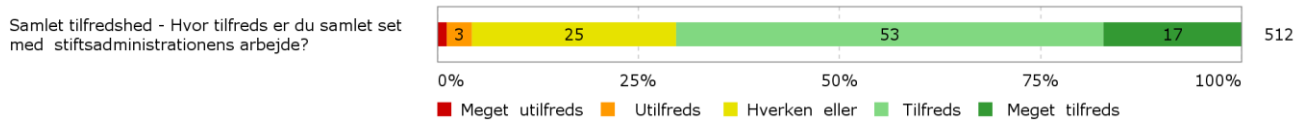
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



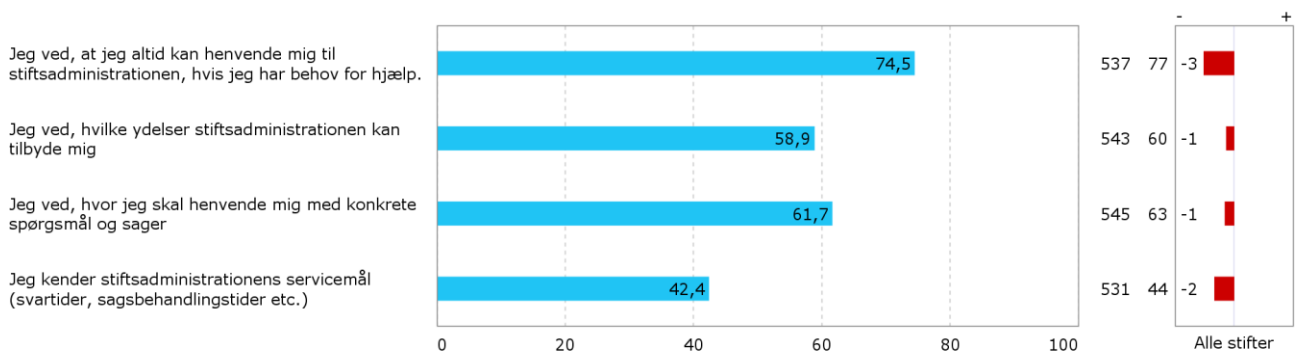
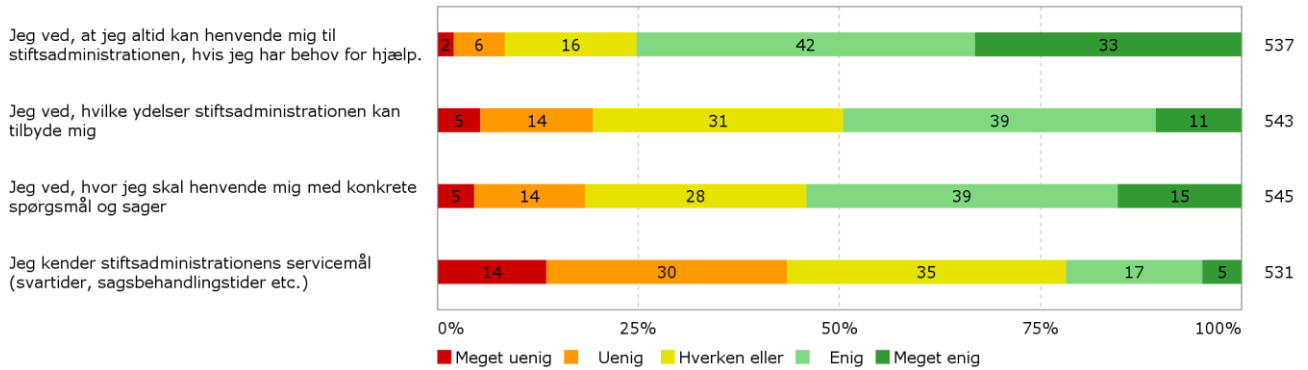
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

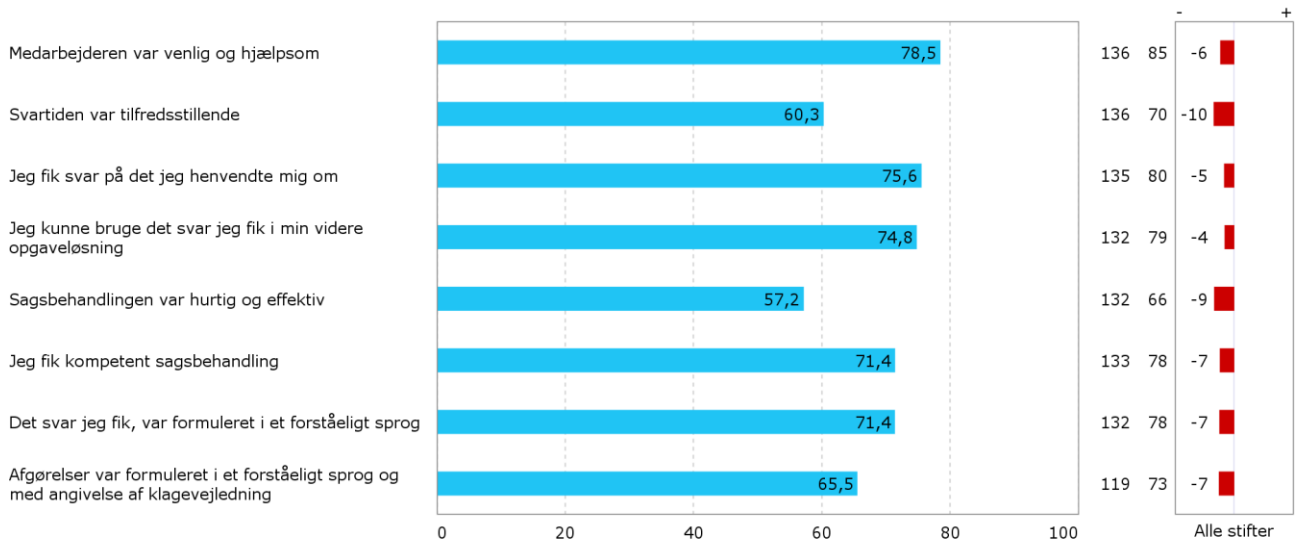


Anvendelse af Stiftsadministrationen

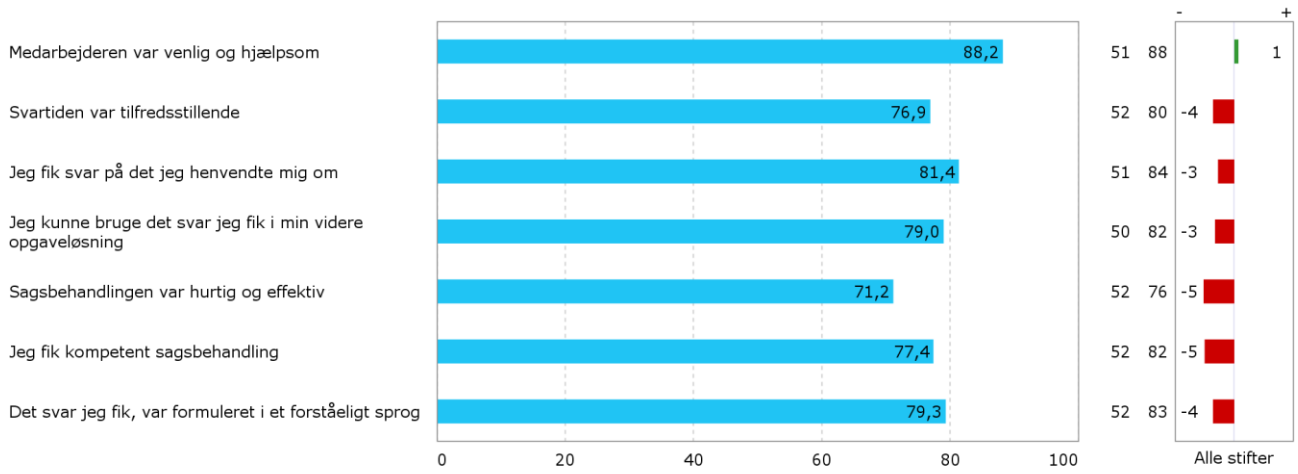
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	141	25,0%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	55	9,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	78	13,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	40	7,1%
Økonomi	66	11,7%
Klagesager	34	6,0%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	6	1,1%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	74	13,1%
Forsikringsspørgsmål og -sager	25	4,4%
Løn til menighedsrådets ansatte	94	16,6%
Gravstedsaftaler	57	10,1%
Kapitalforvaltning	12	2,1%
Løn, kørsel og fravær for præster	43	7,6%
Andet	36	6,4%
Ingen af ovenstående	219	38,8%
I alt	565	

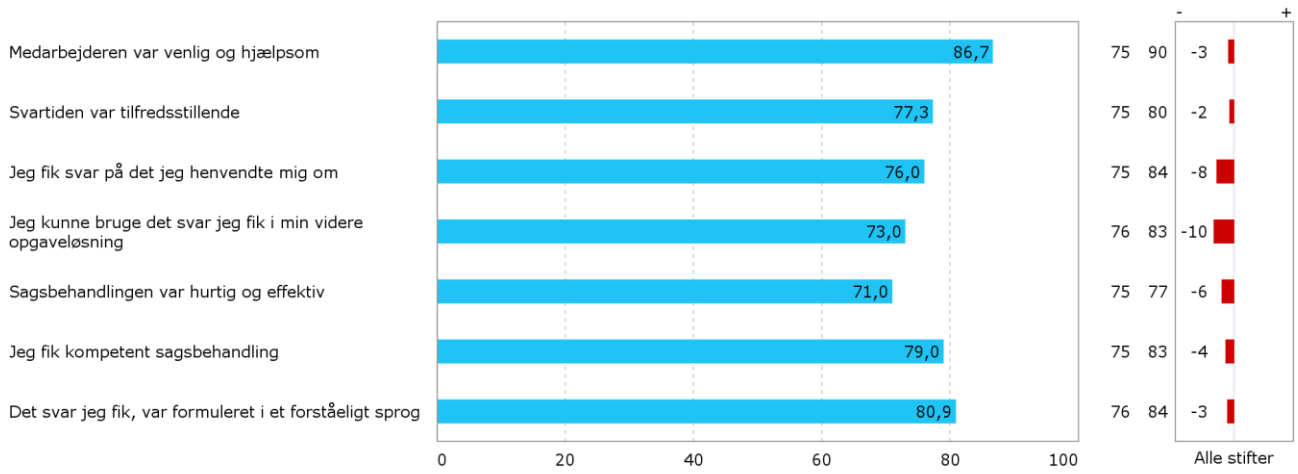
Byggesager



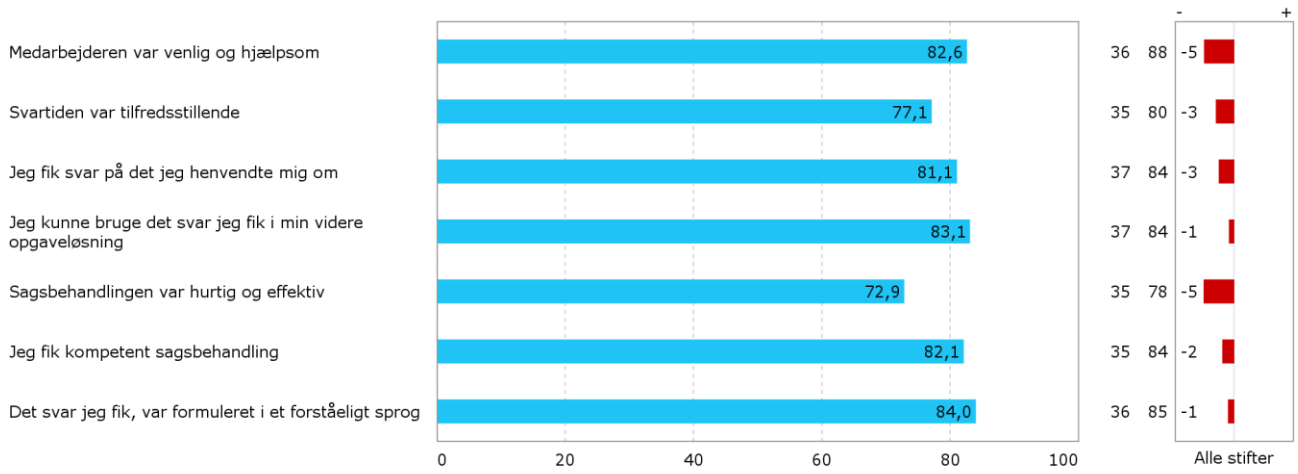
Rådgivning vedr. præsteansættelser



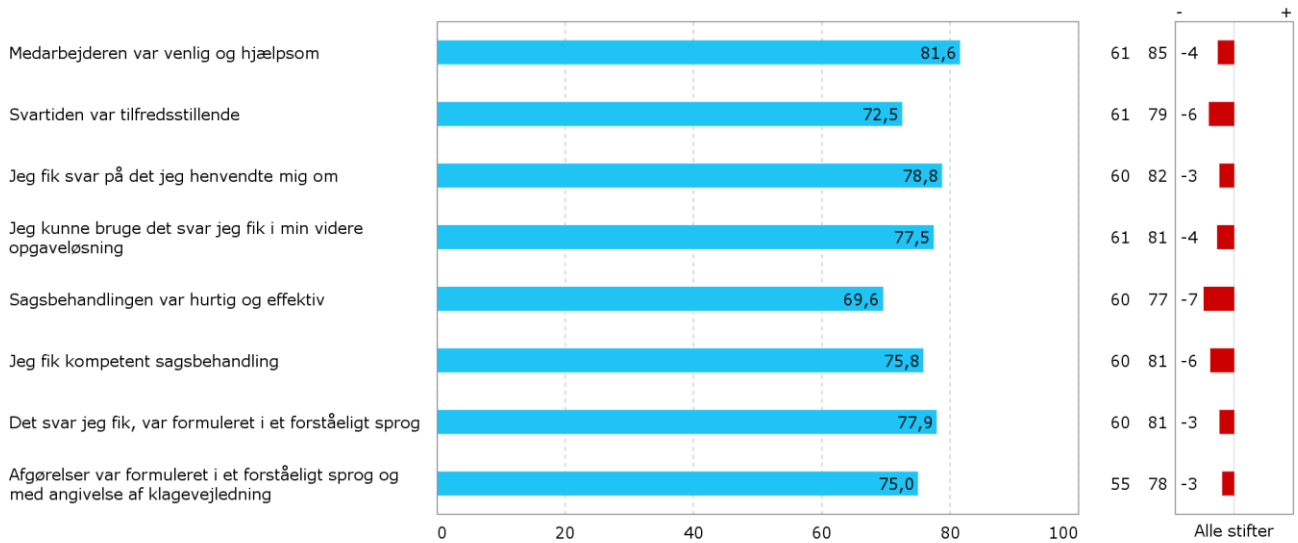
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



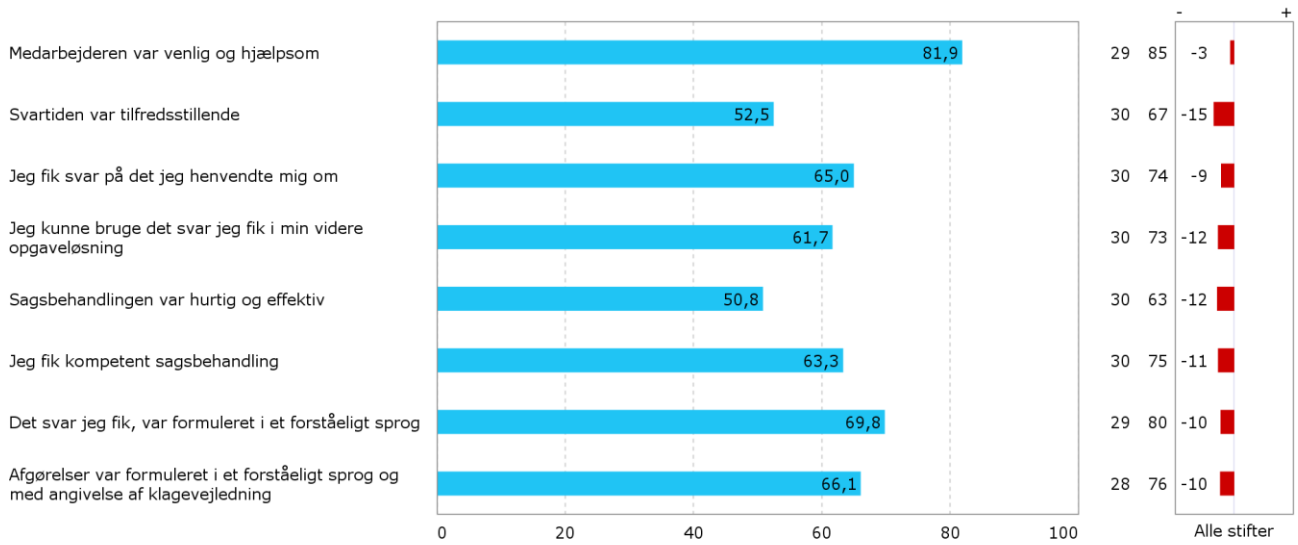
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



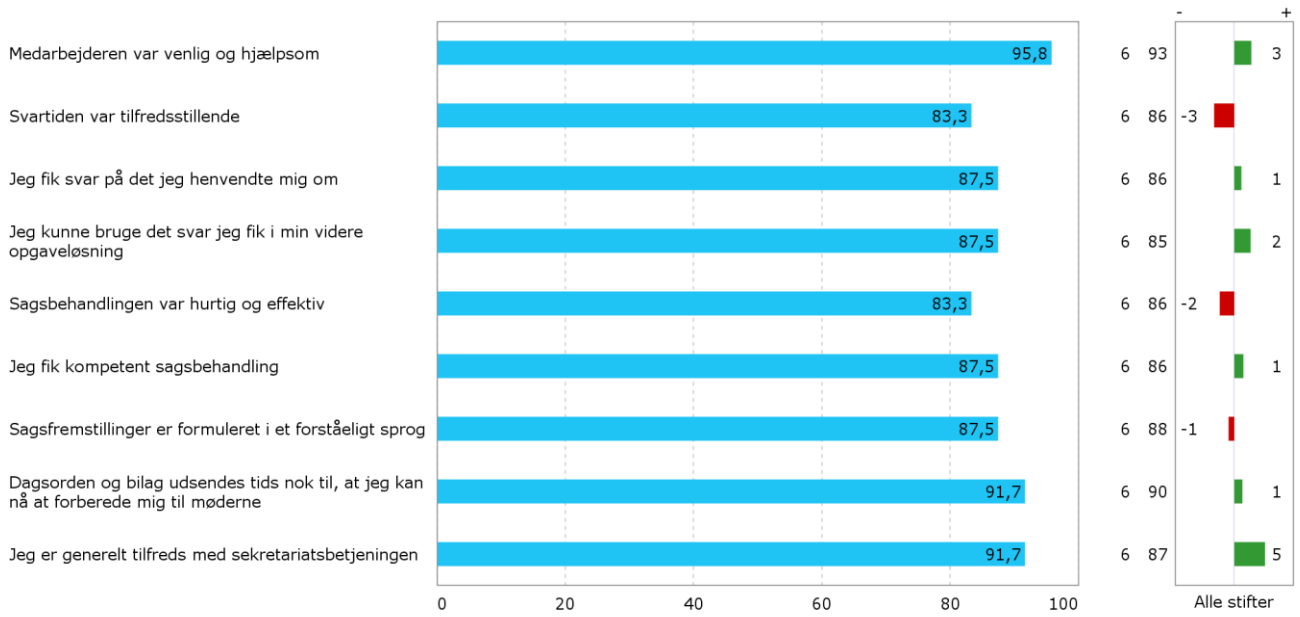
Økonomi



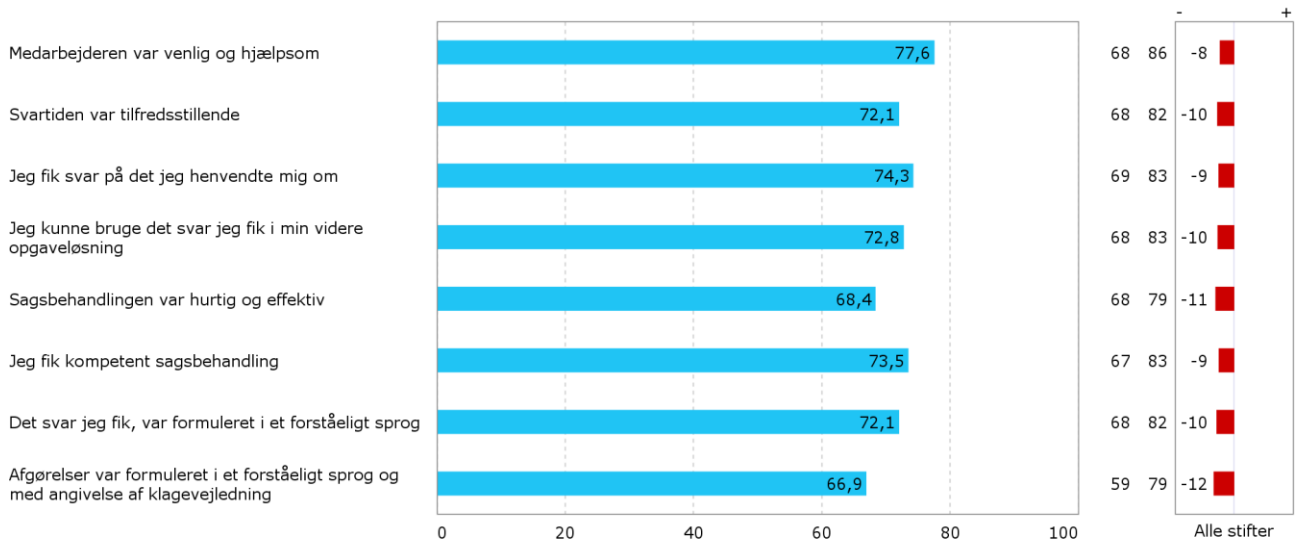
Klagesager



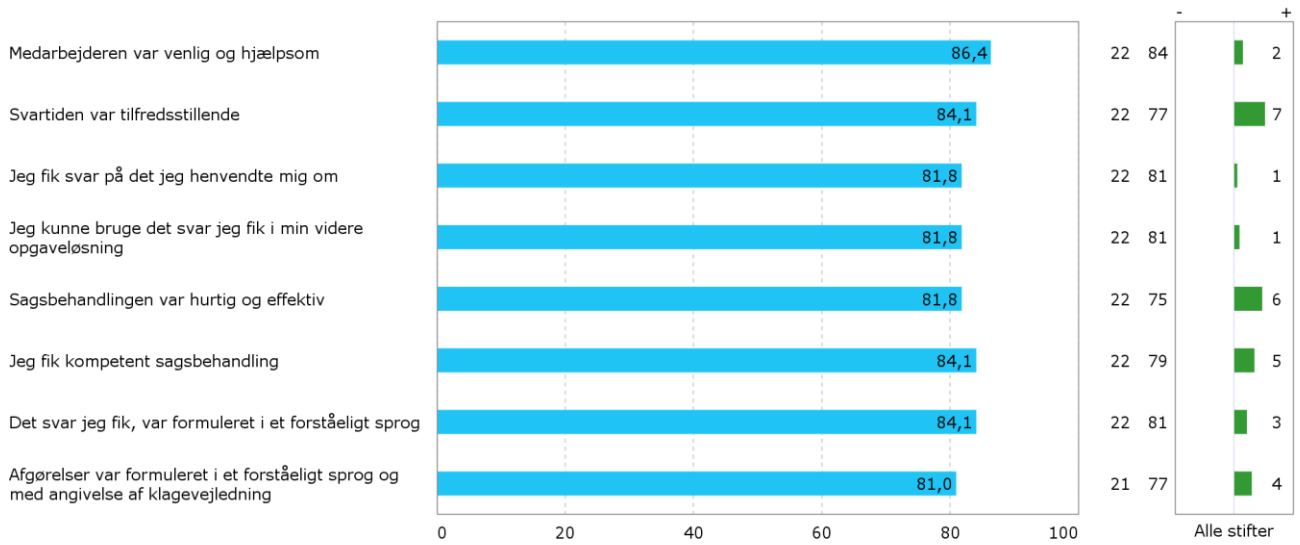
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



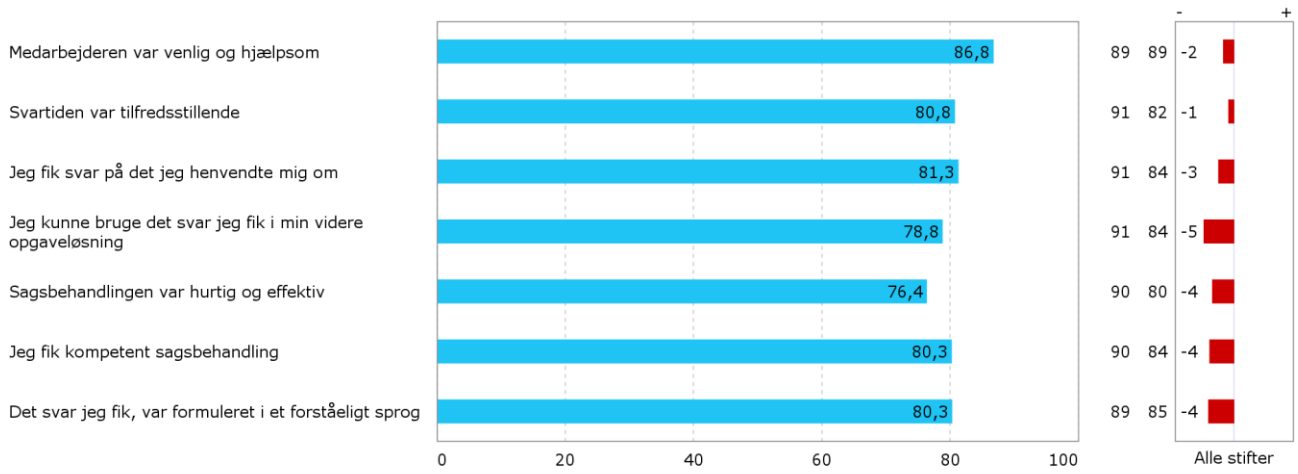
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



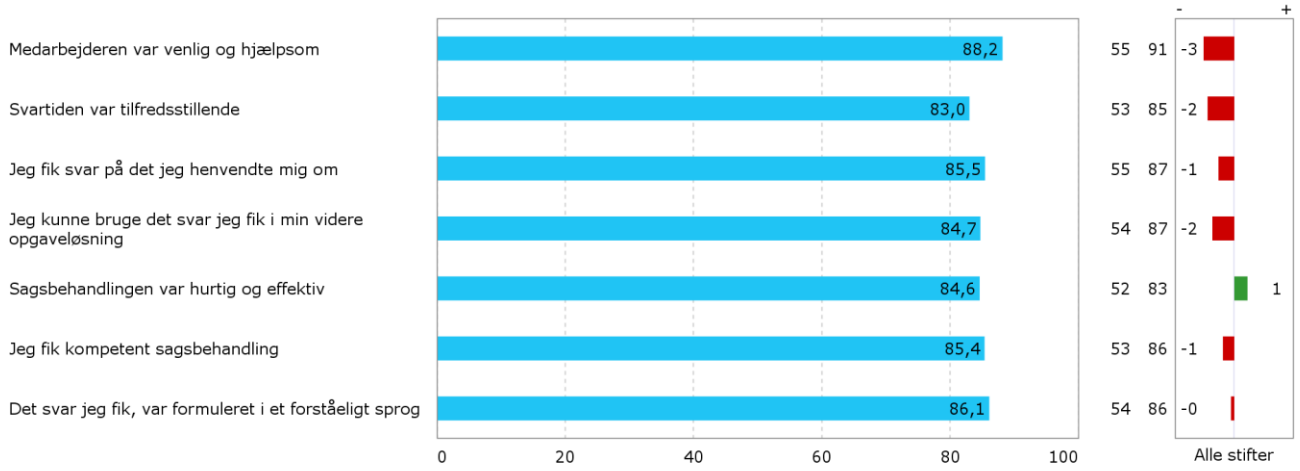
Forsikringsspørgsmål og -sager



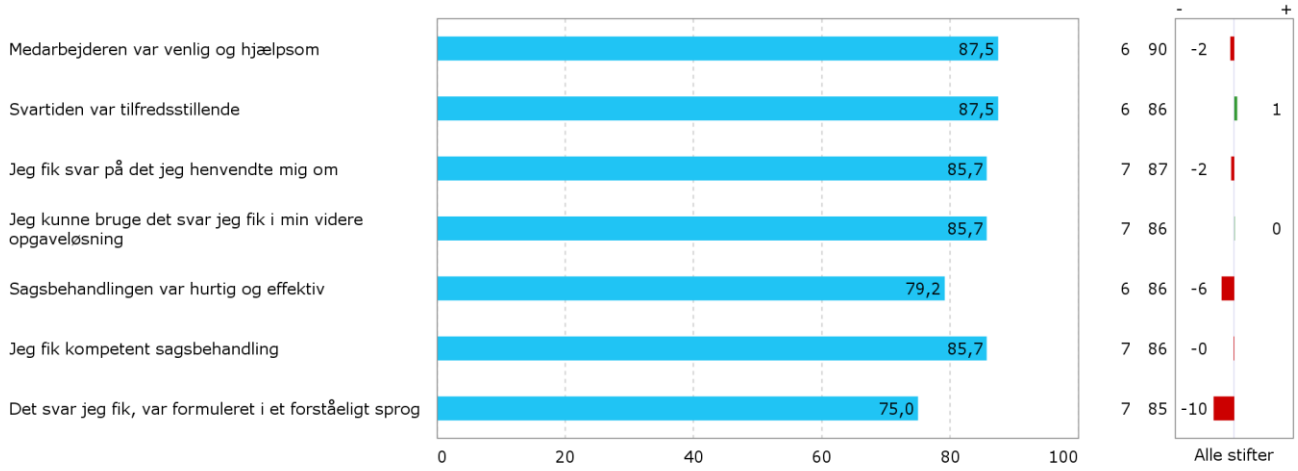
Løn til menighedsrådets ansatte



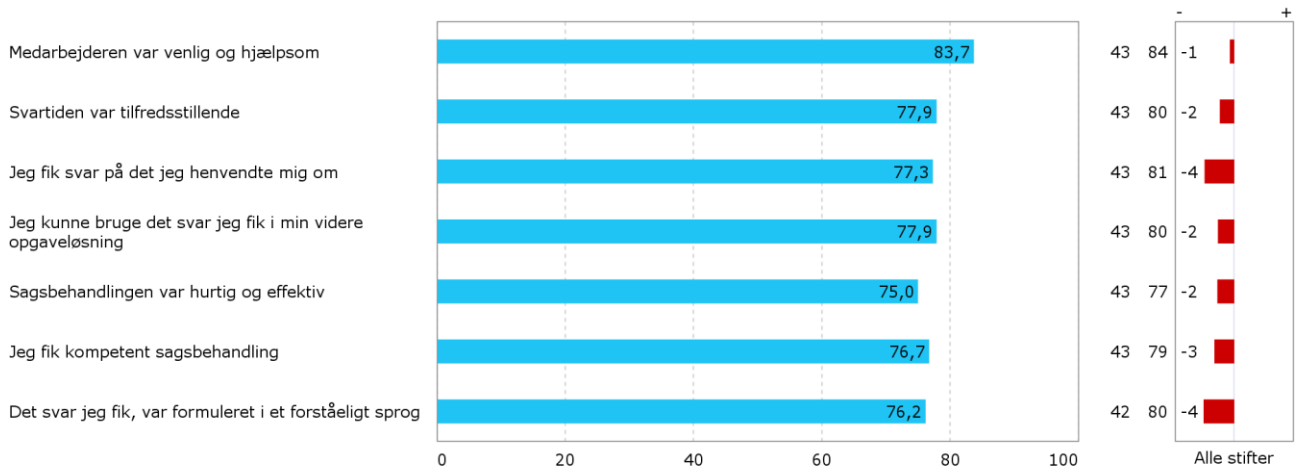
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

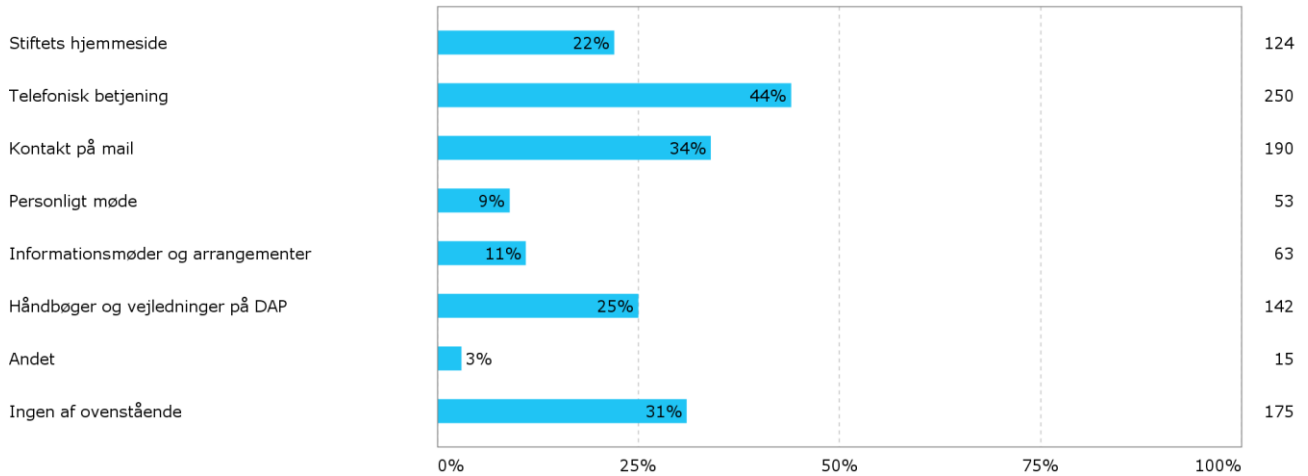


Løn, kørsel og fravær for præster

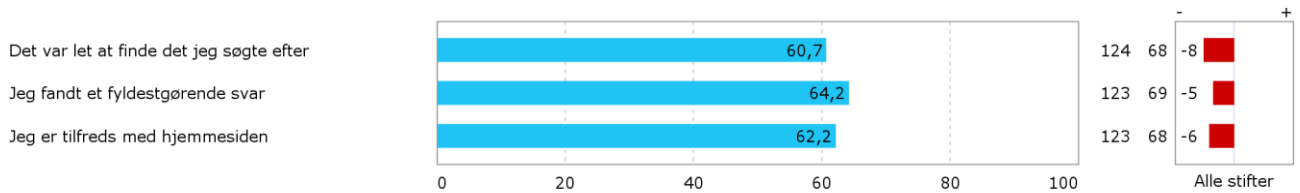


Kontakt til stiftsadministrationen

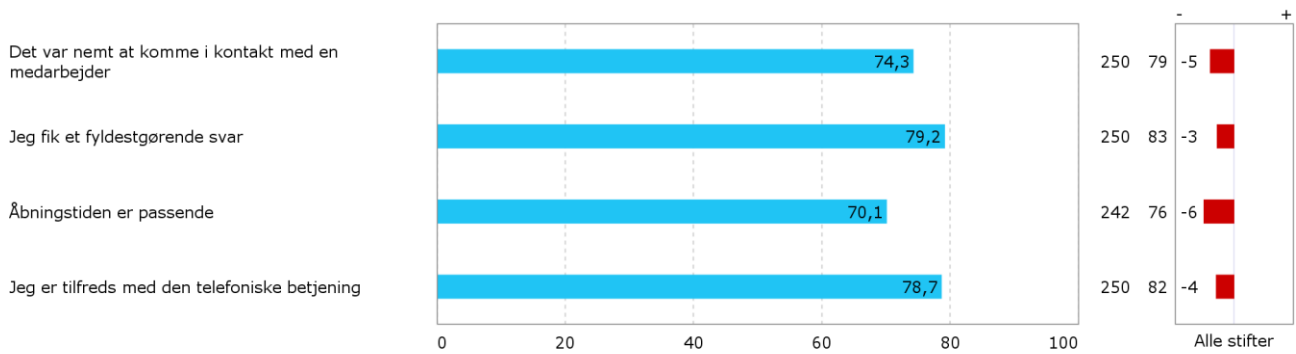
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



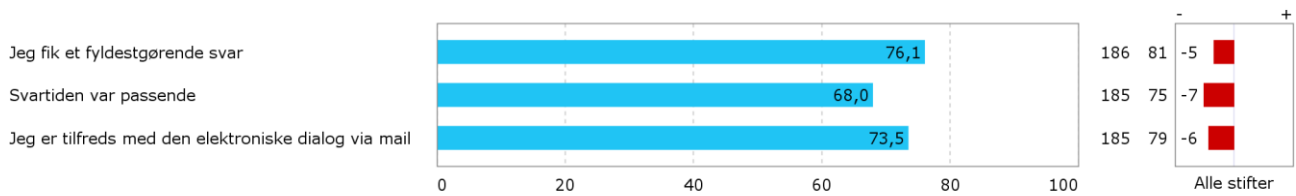
Stiftets hjemmeside



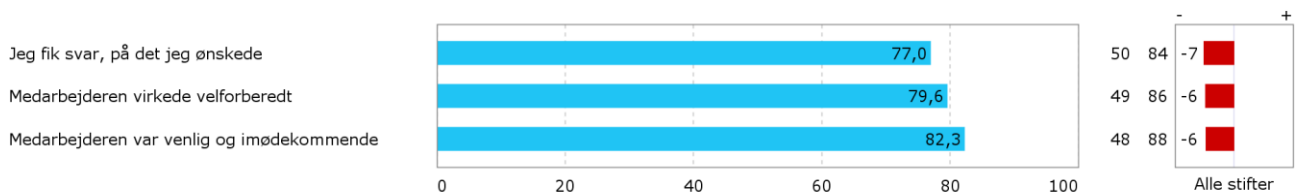
Telefonisk betjening



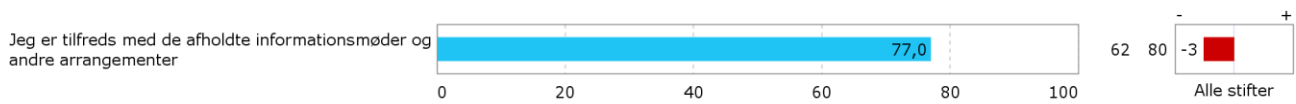
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	295	52,2%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	163	28,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	242	42,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	133	23,5%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	187	33,1%
Forsikringsspørgsmål og -sager	129	22,8%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	1	0,2%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	117	20,7%
Gravstedsaftaler	100	17,7%
Generel juridisk bistand	188	33,3%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	57	10,1%
Ledelse og projektstyring	91	16,1%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	80	14,2%
Inspiration til møder og arrangementer	88	15,6%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	66	11,7%
Understøttelse af diakonale projekter	78	13,8%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	87	15,4%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	152	26,9%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	153	27,1%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	155	27,4%
Andet	60	10,6%
Ingen af ovenstående	65	11,5%
I alt	565	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Lolland-Falsters Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

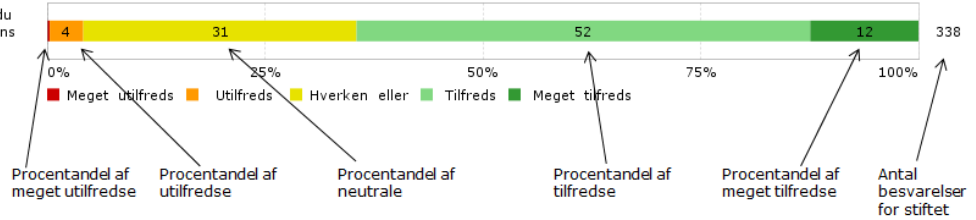
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

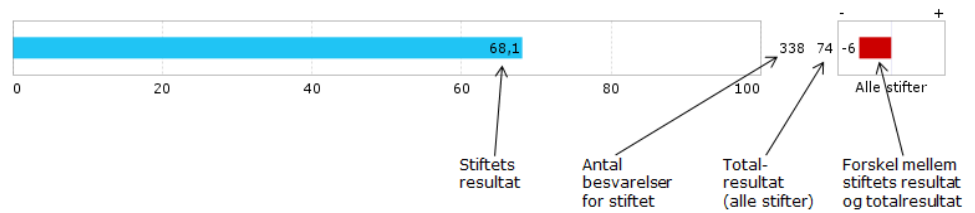
Denne rapport viser resultaterne for Lolland-Falsters Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

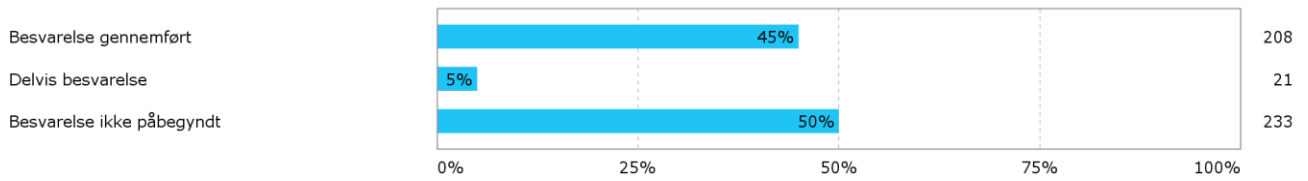
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



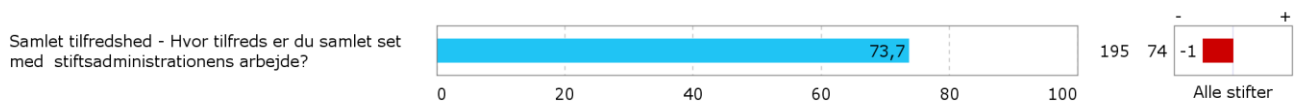
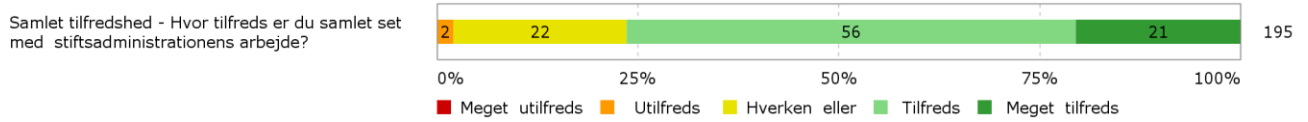
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



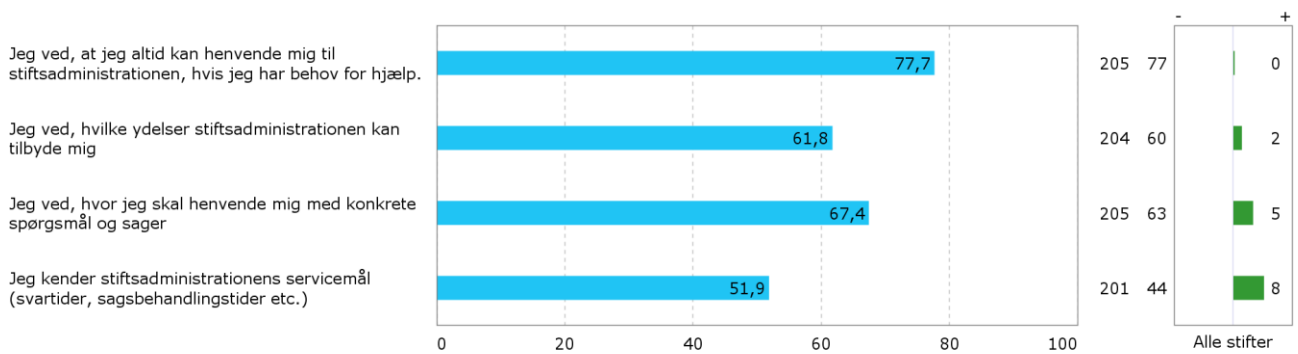
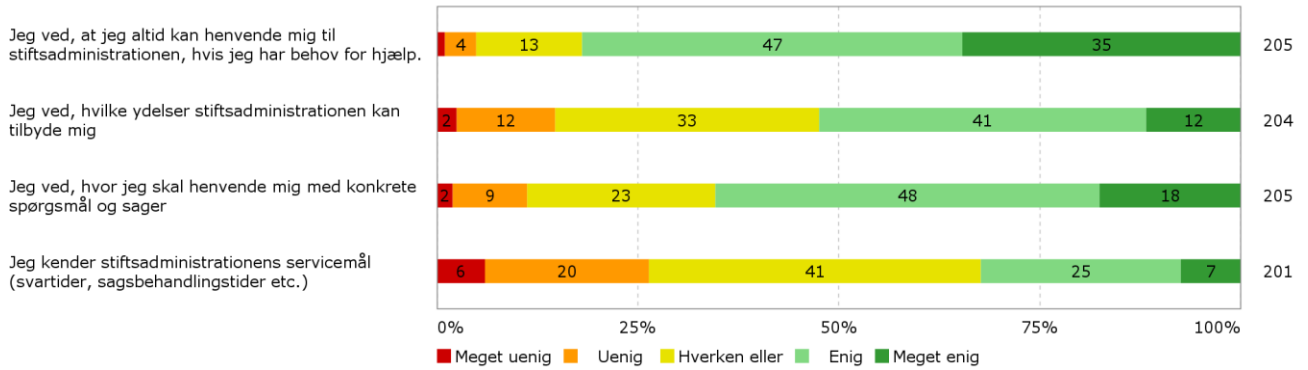
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

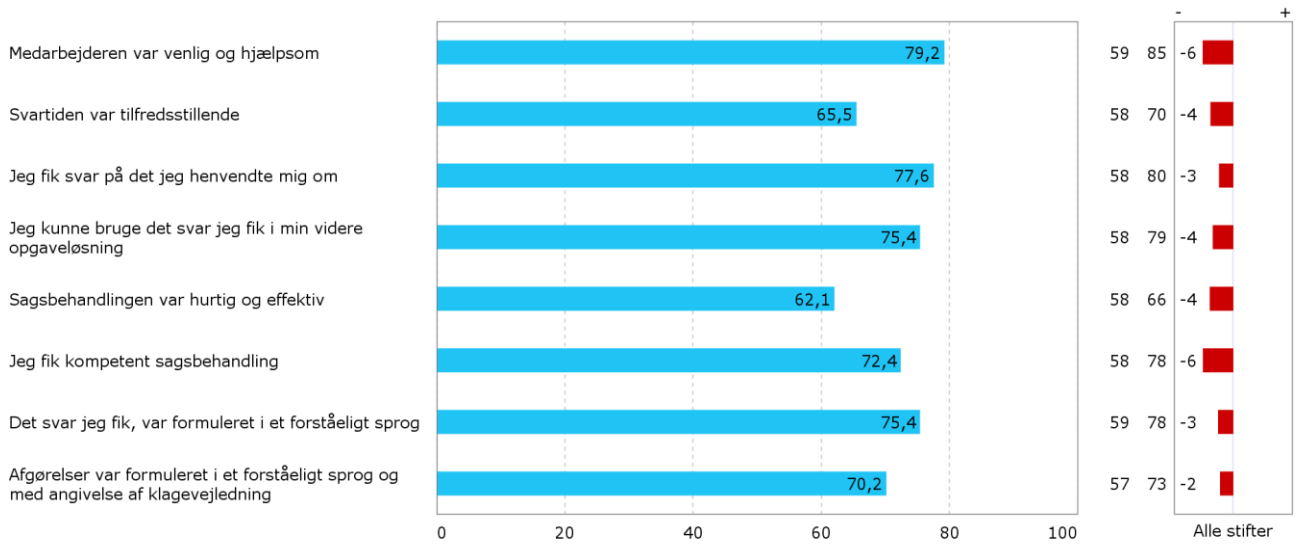


Anvendelse af Stiftsadministrationen

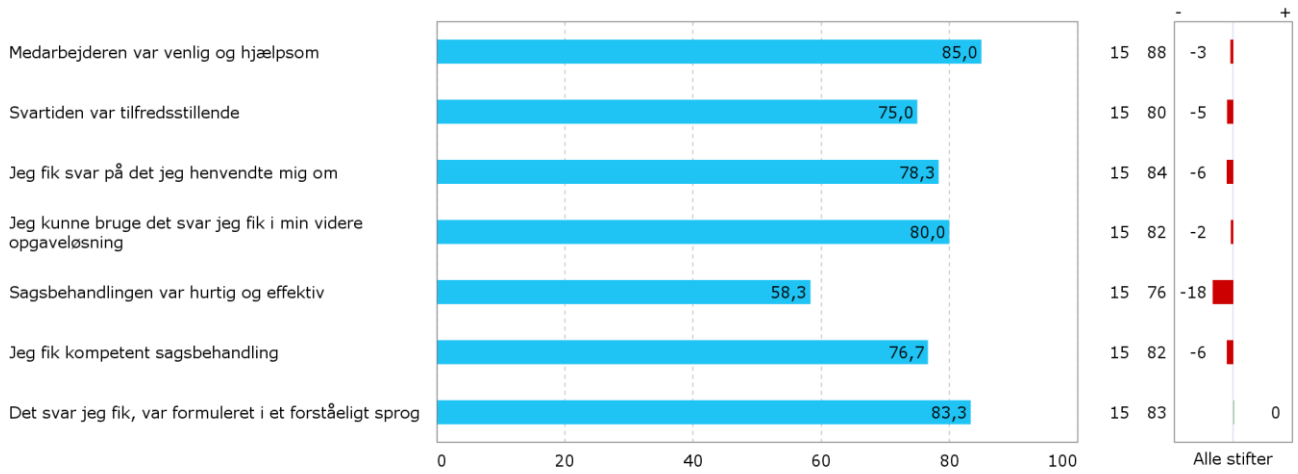
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	59	28,4%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	16	7,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	38	18,3%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	20	9,6%
Økonomi	22	10,6%
Klagesager	9	4,3%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	3	1,4%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	30	14,4%
Forsikringsspørgsmål og -sager	11	5,3%
Løn til menighedsrådets ansatte	39	18,8%
Gravstedsaftaler	16	7,7%
Kapitalforvaltning	8	3,8%
Løn, kørsel og fravær for præster	12	5,8%
Andet	13	6,2%
Ingen af ovenstående	76	36,5%
I alt	208	

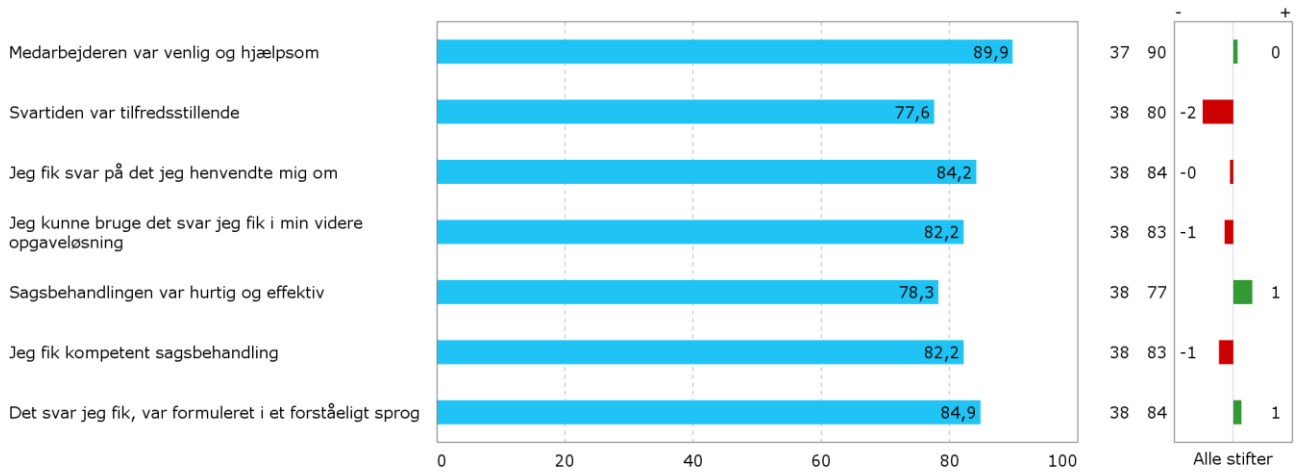
Byggesager



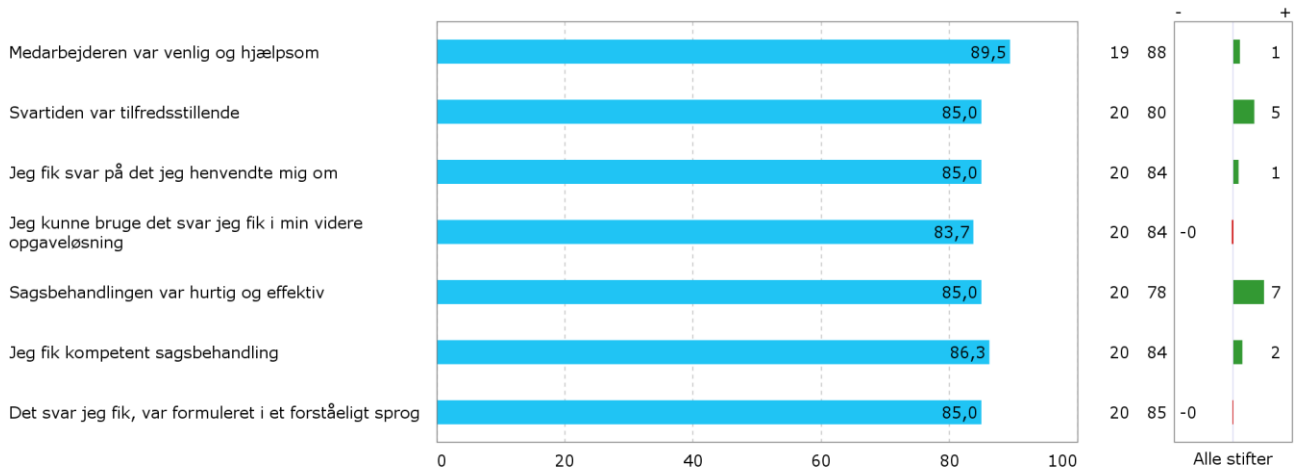
Rådgivning vedr. præsteansættelser



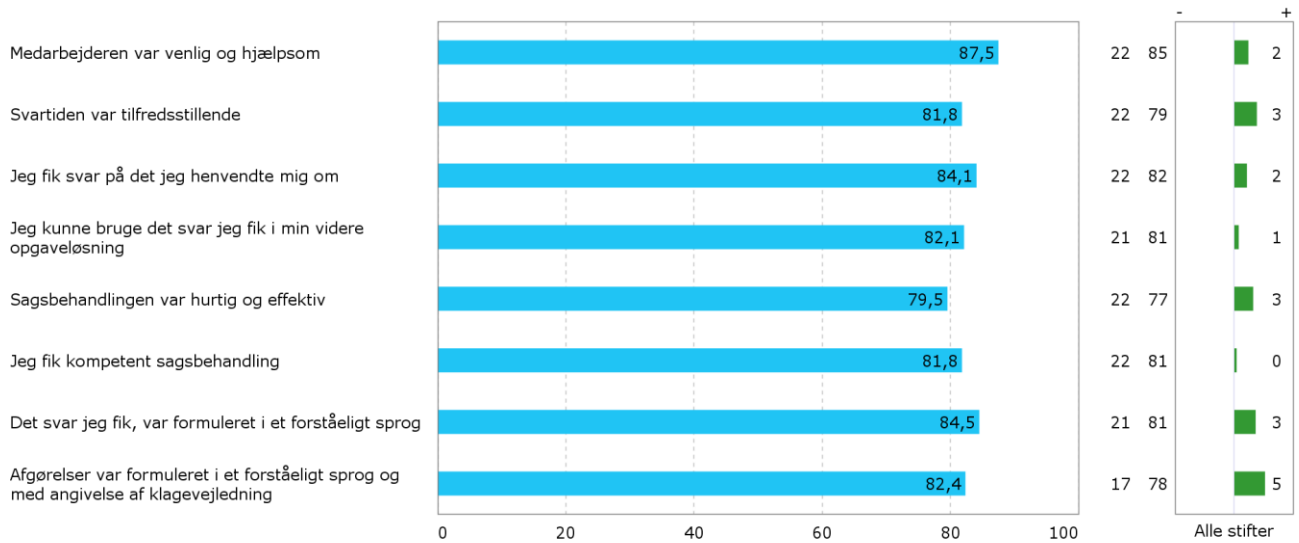
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



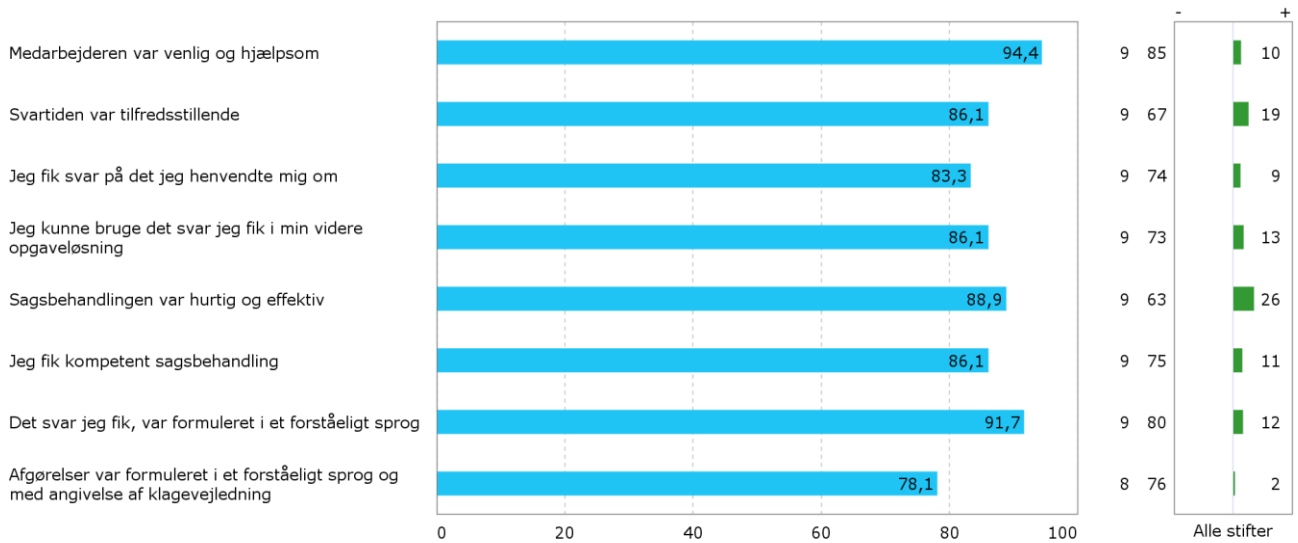
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



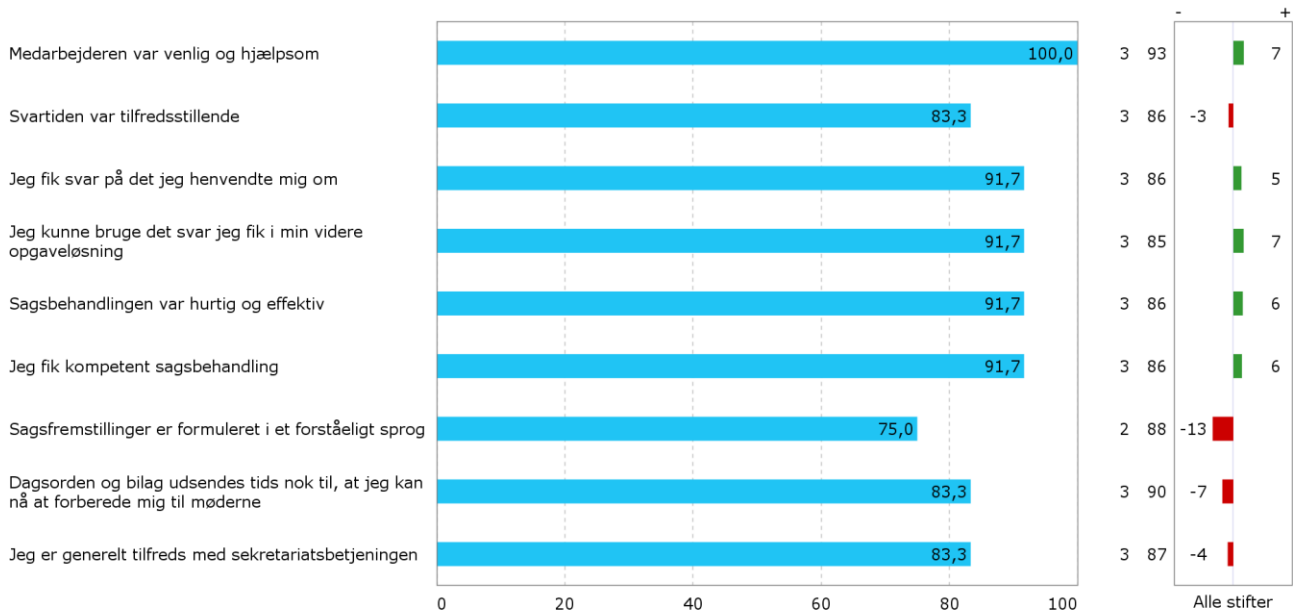
Økonomi



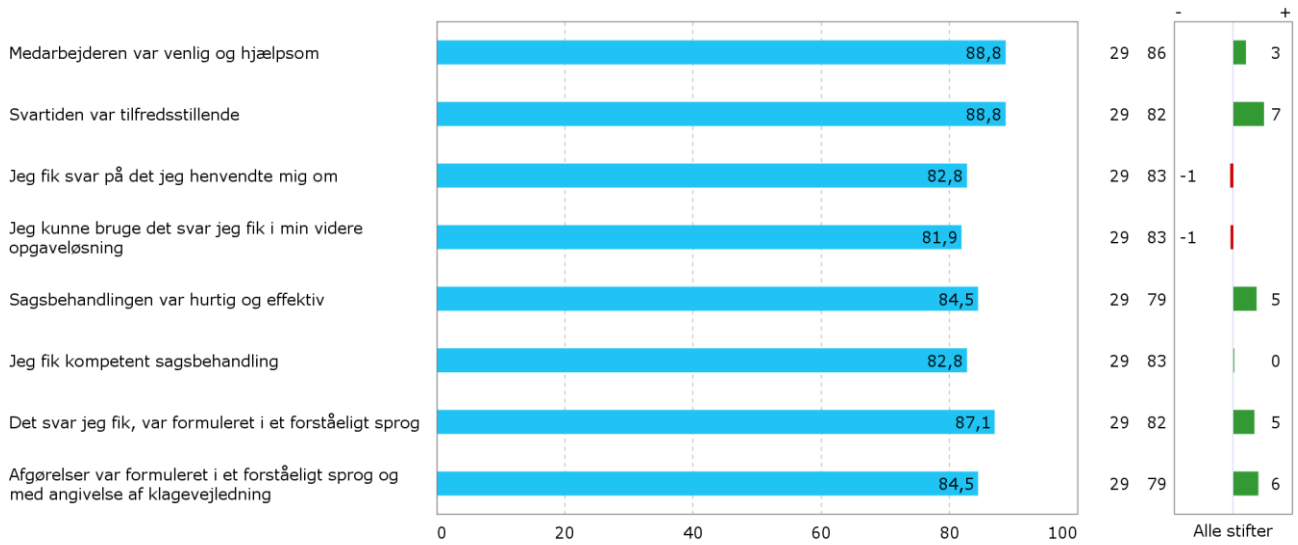
Klagesager



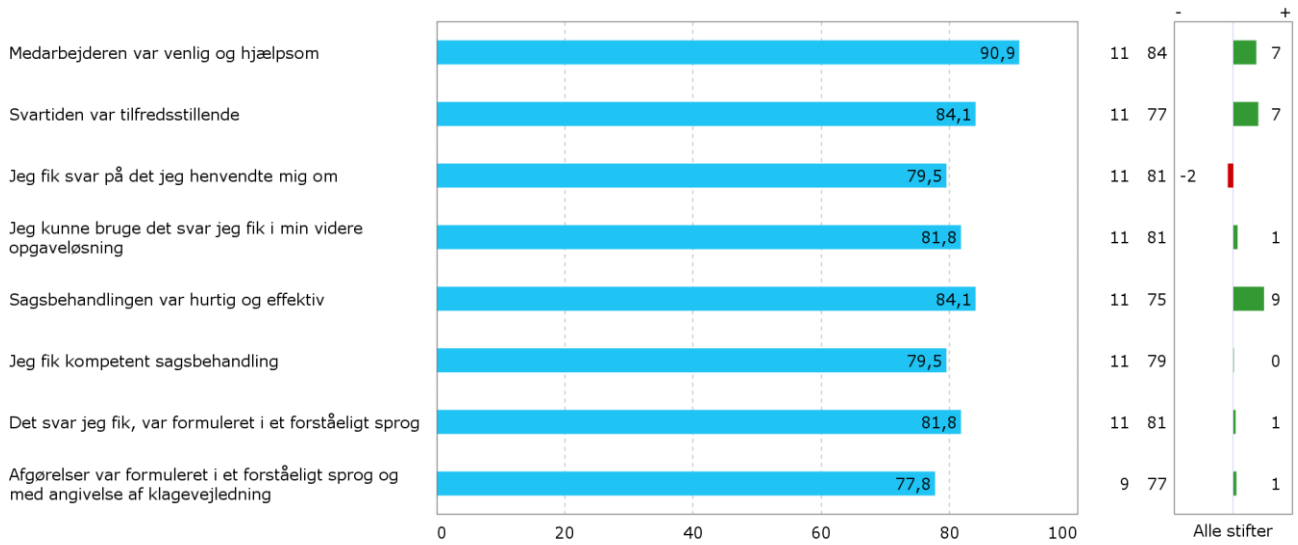
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



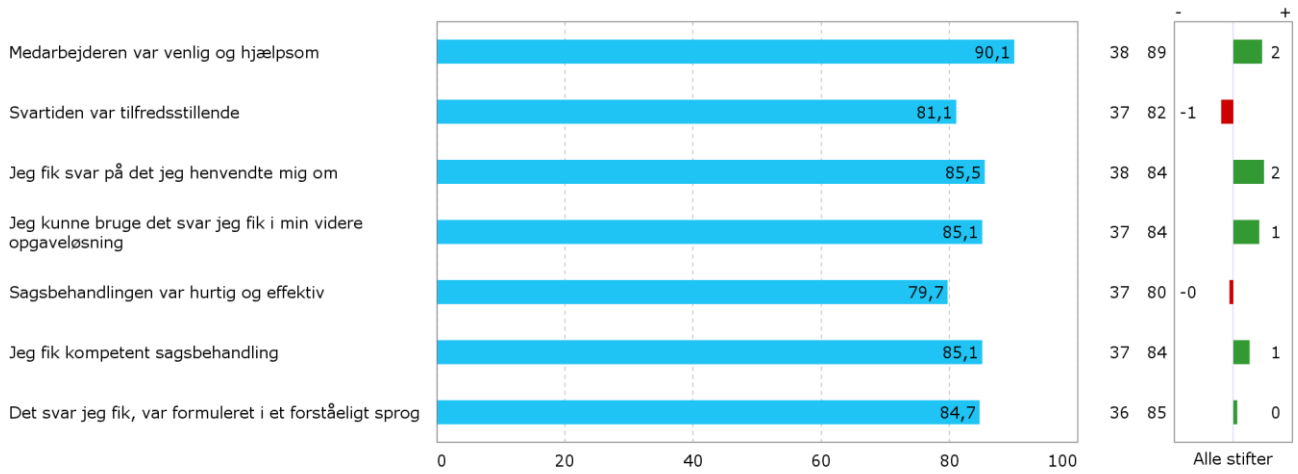
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



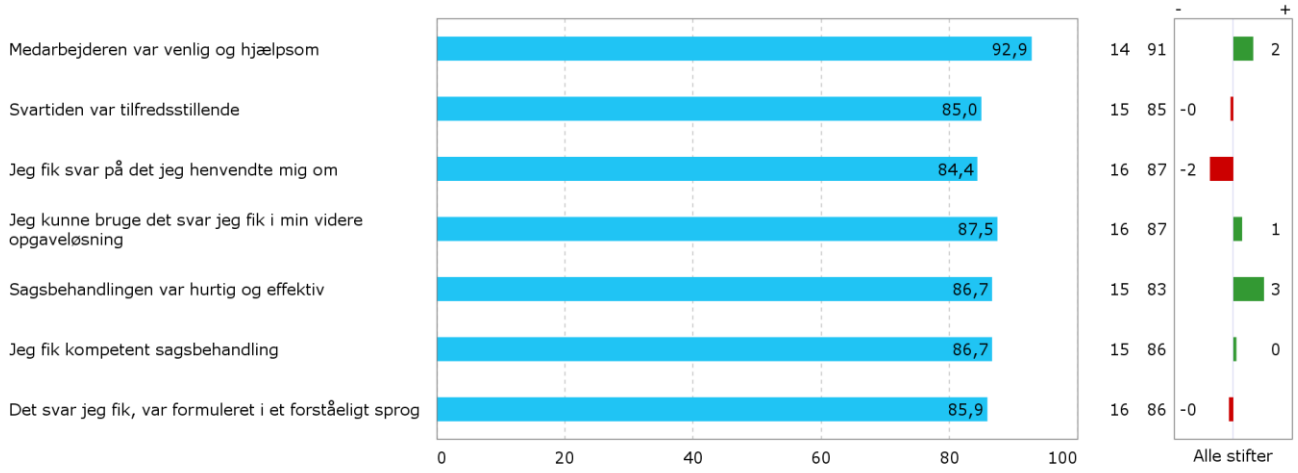
Forsikringsspørgsmål og -sager



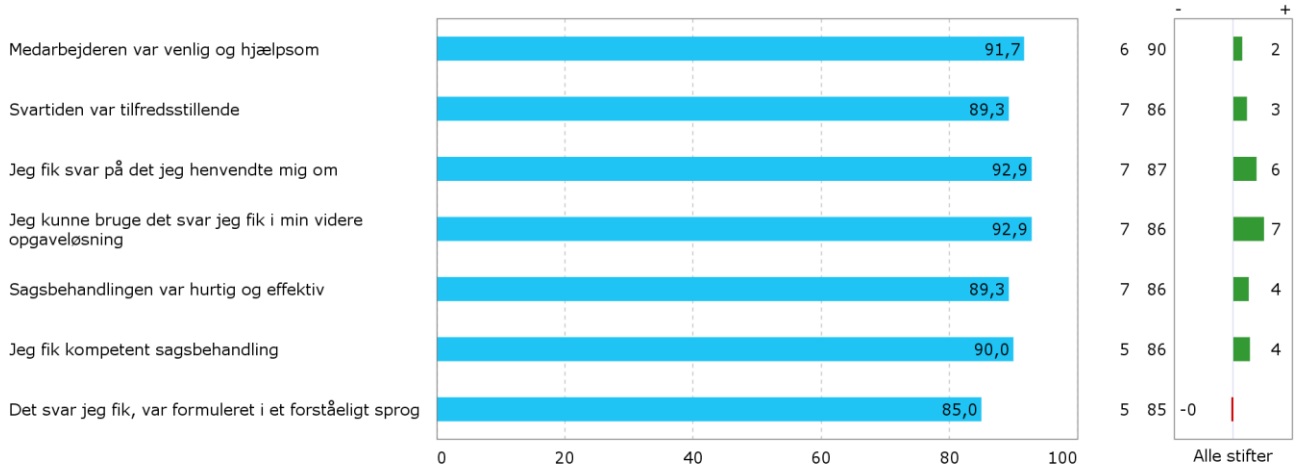
Løn til menighedsrådets ansatte



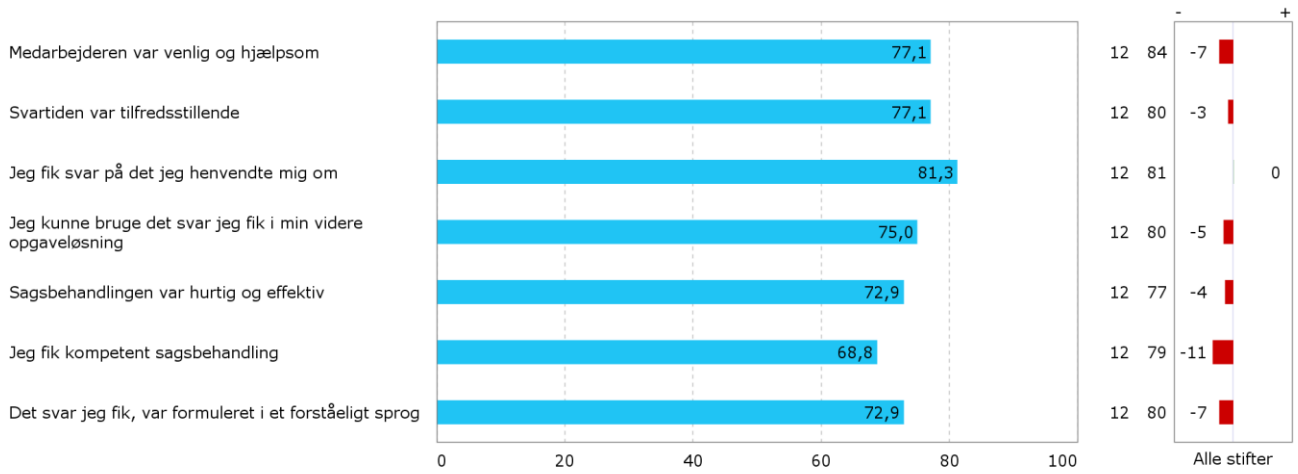
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

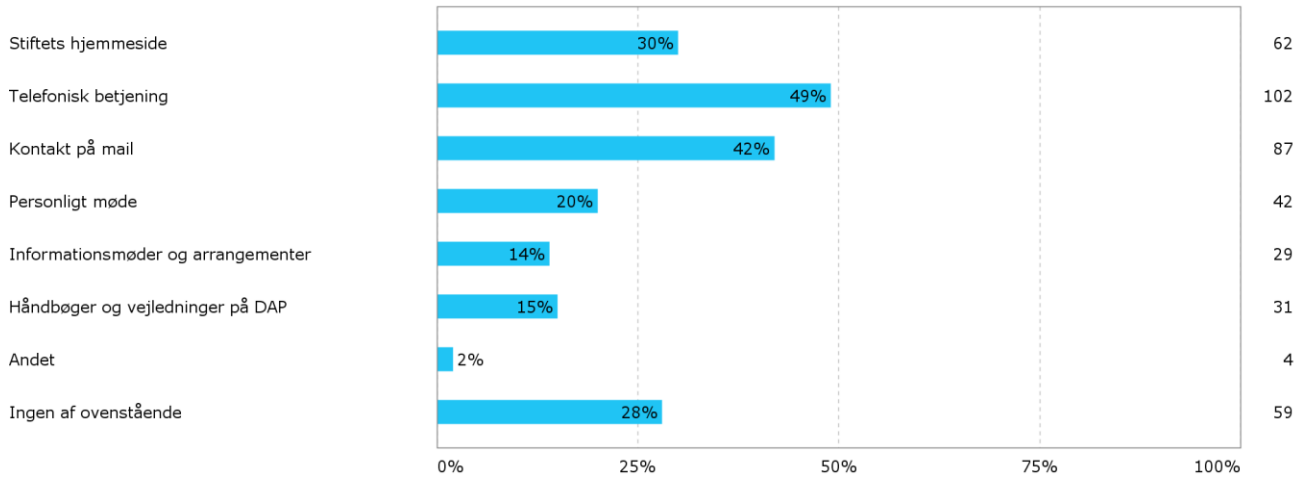


Løn, kørsel og fravær for præster

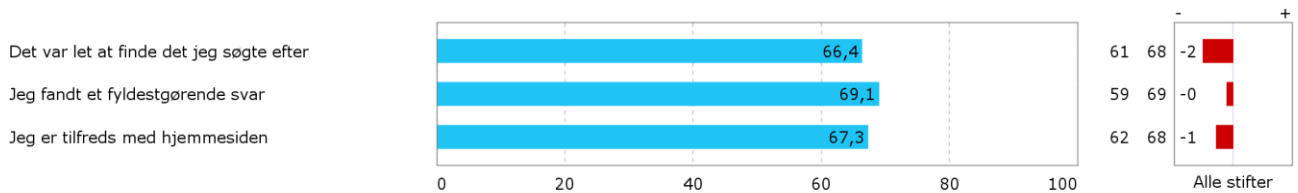


Kontakt til stiftsadministrationen

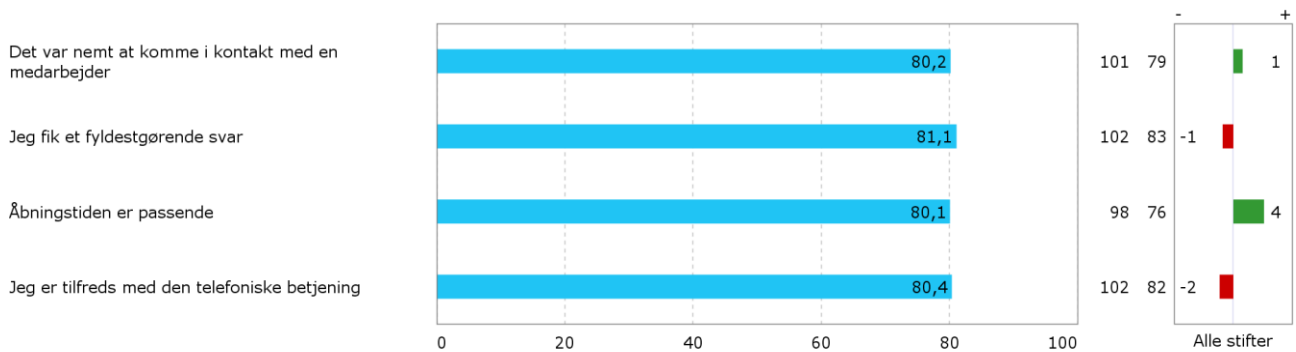
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



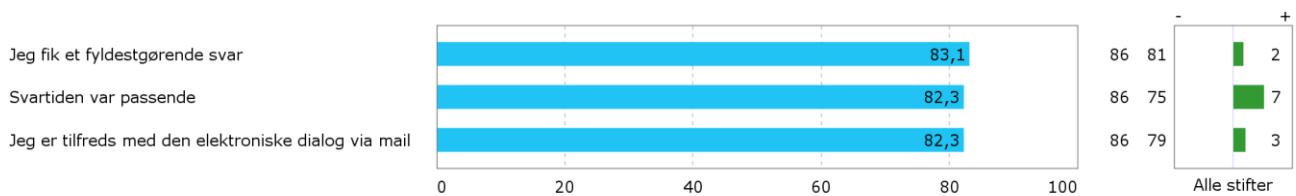
Stiftets hjemmeside



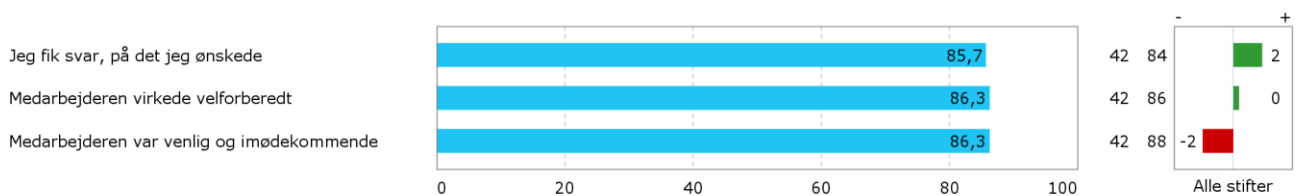
Telefonisk betjening



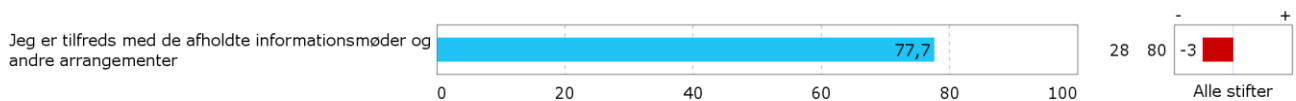
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	121	58,2%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	72	34,6%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	88	42,3%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	50	24,0%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	69	33,2%
Forsikringsspørgsmål og -sager	52	25,0%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	1	0,5%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	51	24,5%
Gravstedsaftaler	50	24,0%
Generel juridisk bistand	86	41,3%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	20	9,6%
Ledelse og projektstyring	29	13,9%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	27	13,0%
Inspiration til møder og arrangementer	33	15,9%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	28	13,5%
Understøttelse af diakonale projekter	31	14,9%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	28	13,5%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	56	26,9%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	58	27,9%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	45	21,6%
Andet	13	6,2%
Ingen af ovenstående	19	9,1%
I alt	208	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Fyens Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

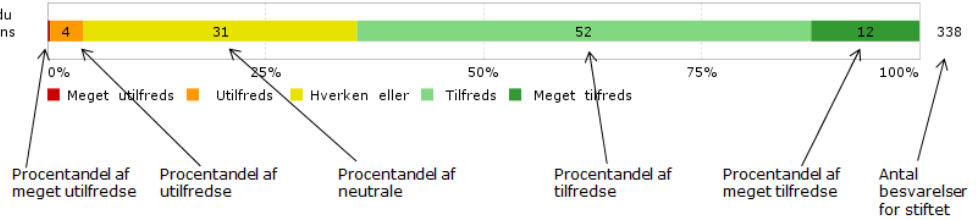
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

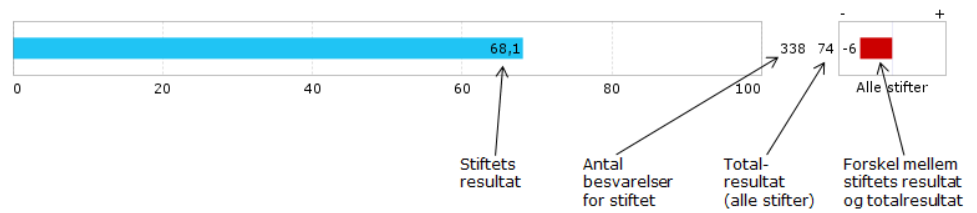
Denne rapport viser resultaterne for Fyens Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

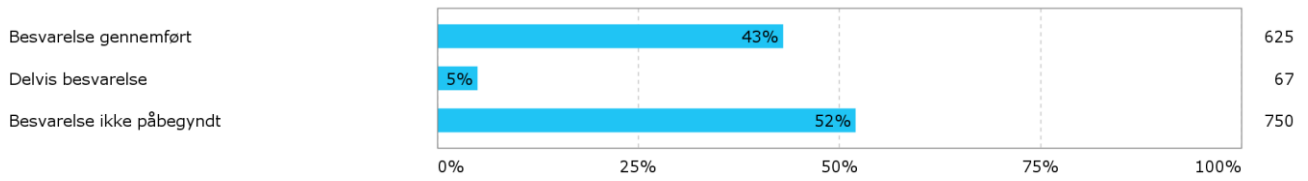
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



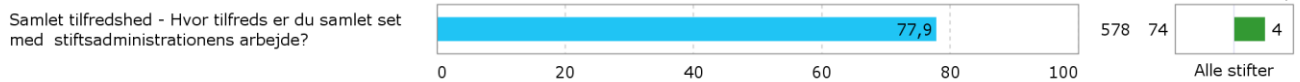
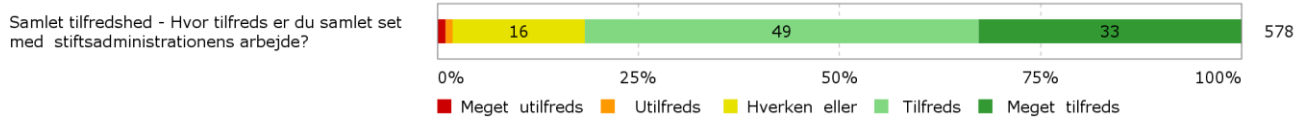
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



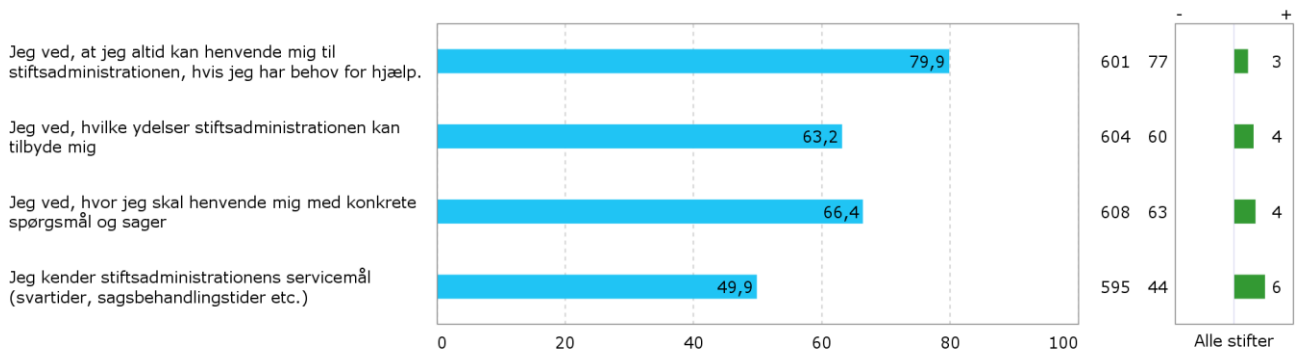
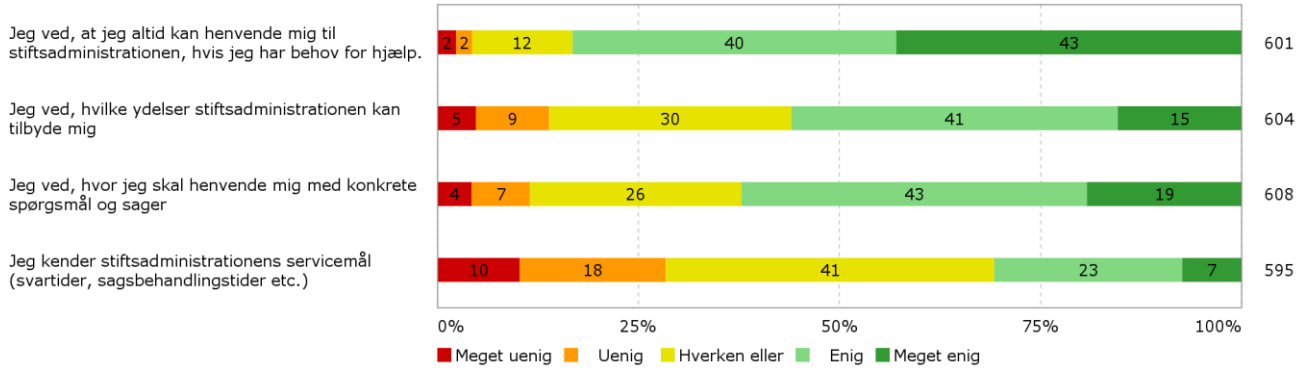
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

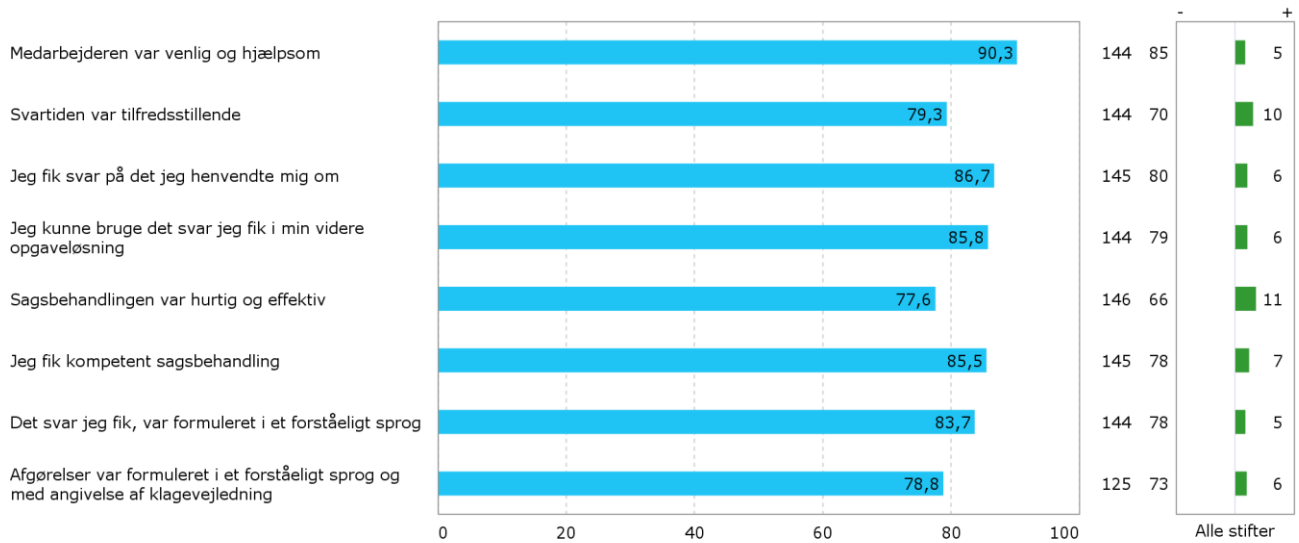


Anvendelse af Stiftsadministrationen

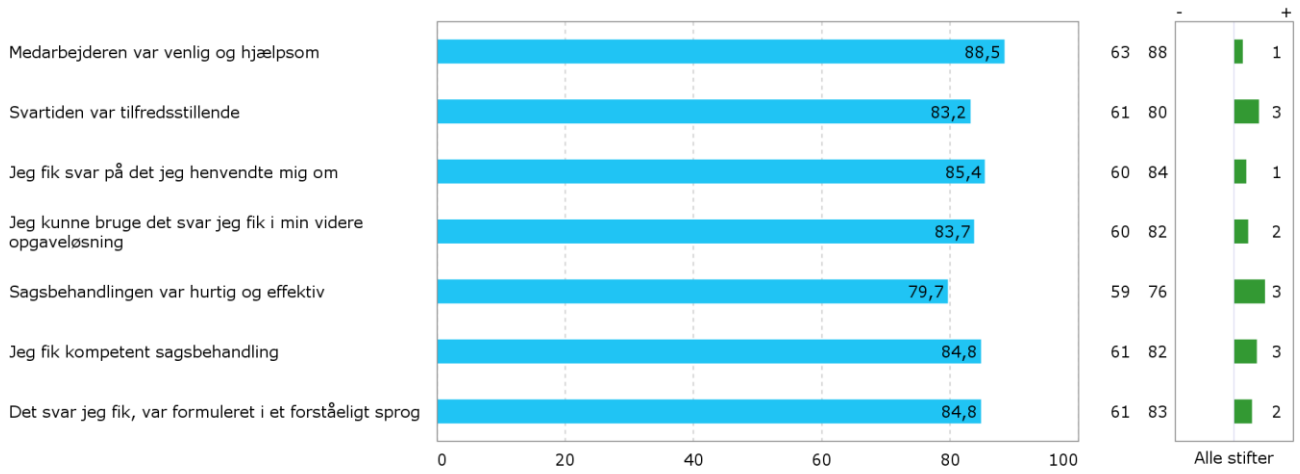
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	147	23,5%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	65	10,4%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	148	23,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	59	9,4%
Økonomi	66	10,6%
Klagesager	40	6,4%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	5	0,8%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	75	12,0%
Forsikringsspørgsmål og -sager	42	6,7%
Løn til menighedsrådets ansatte	105	16,8%
Gravstedsaftaler	74	11,8%
Kapitalforvaltning	12	1,9%
Løn, kørsel og fravær for præster	23	3,7%
Andet	42	6,7%
Ingen af ovenstående	244	39,0%
I alt	625	

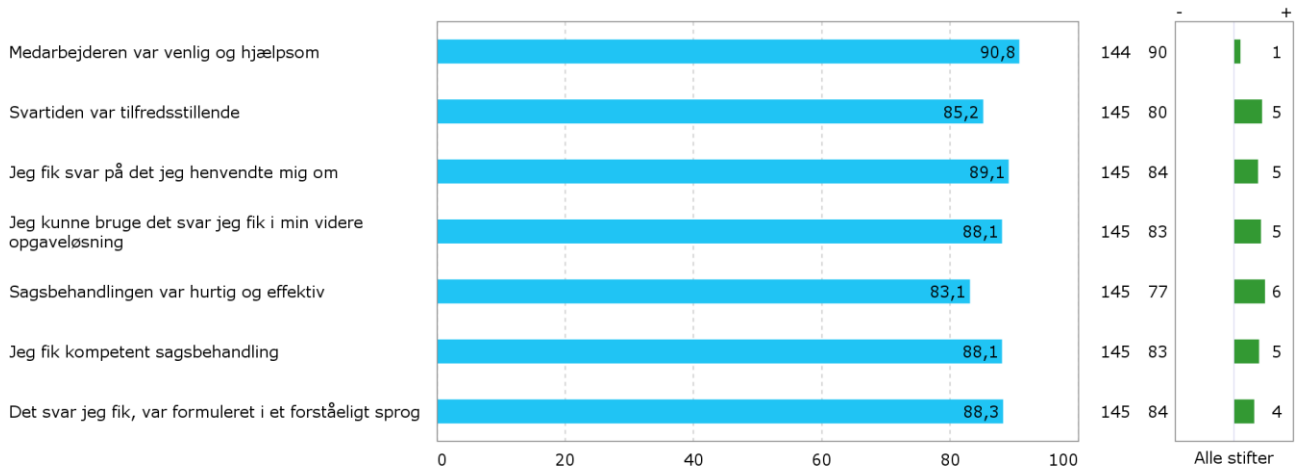
Byggesager



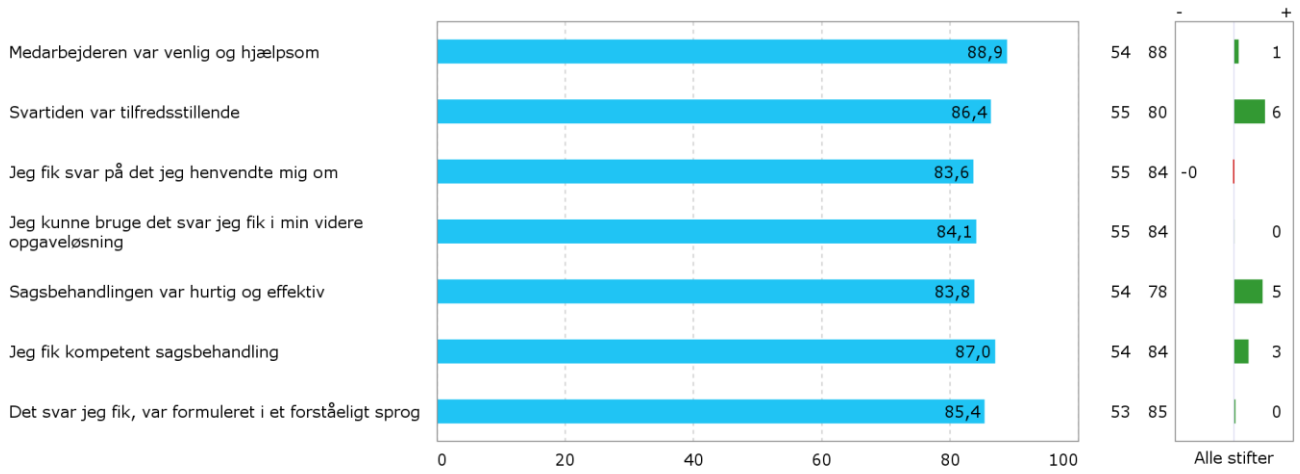
Rådgivning vedr. præsteansættelser



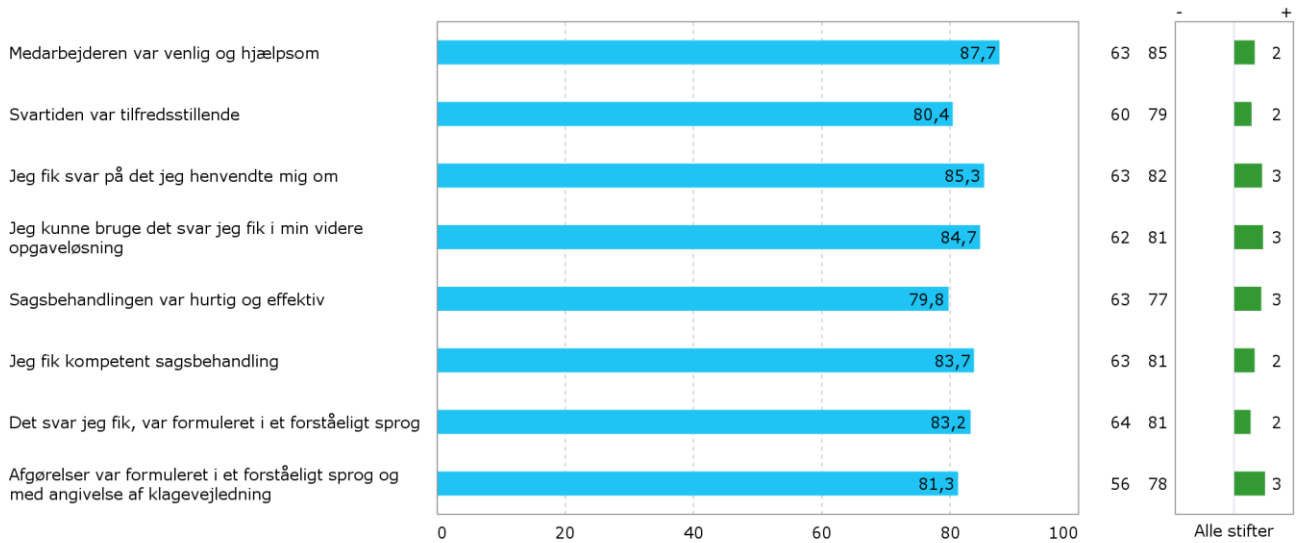
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



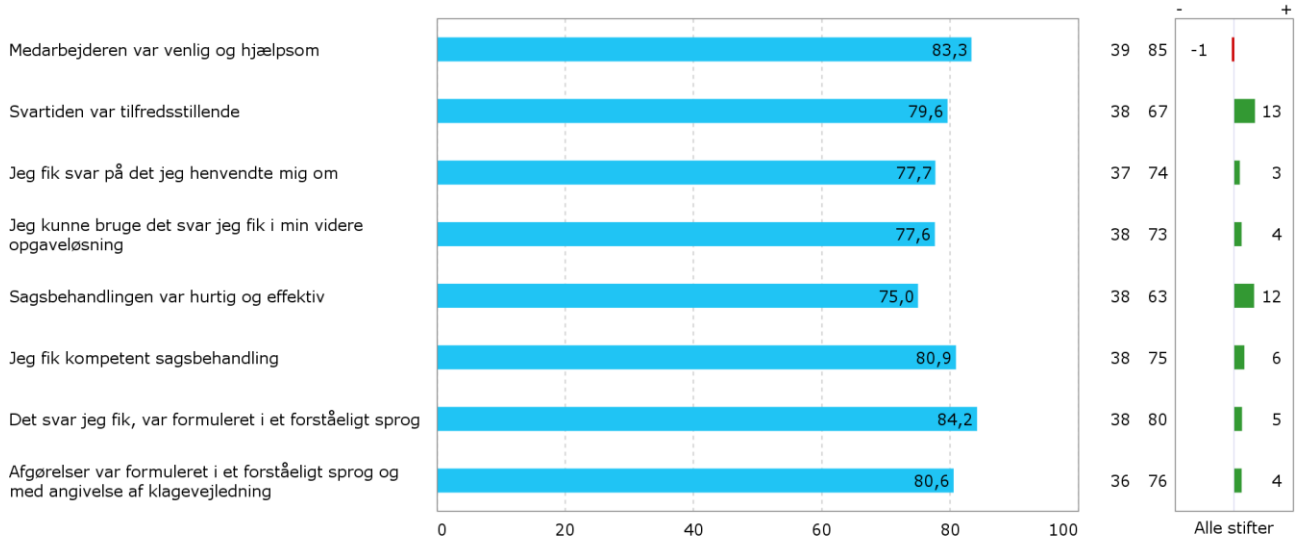
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



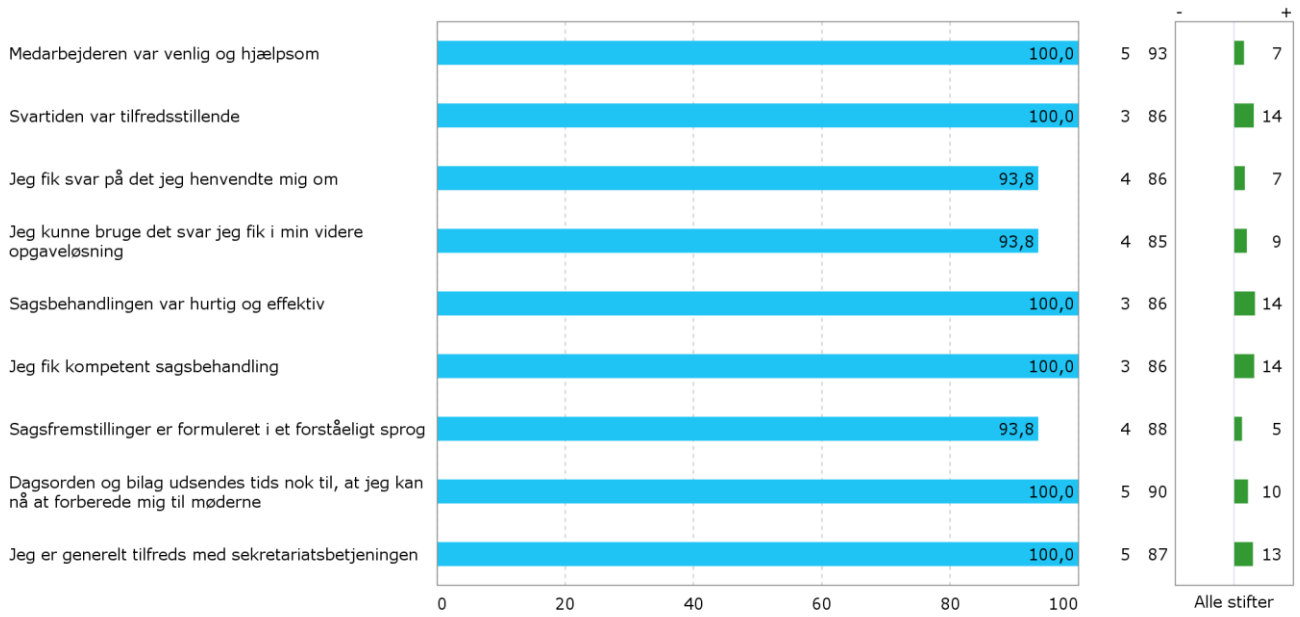
Økonomi



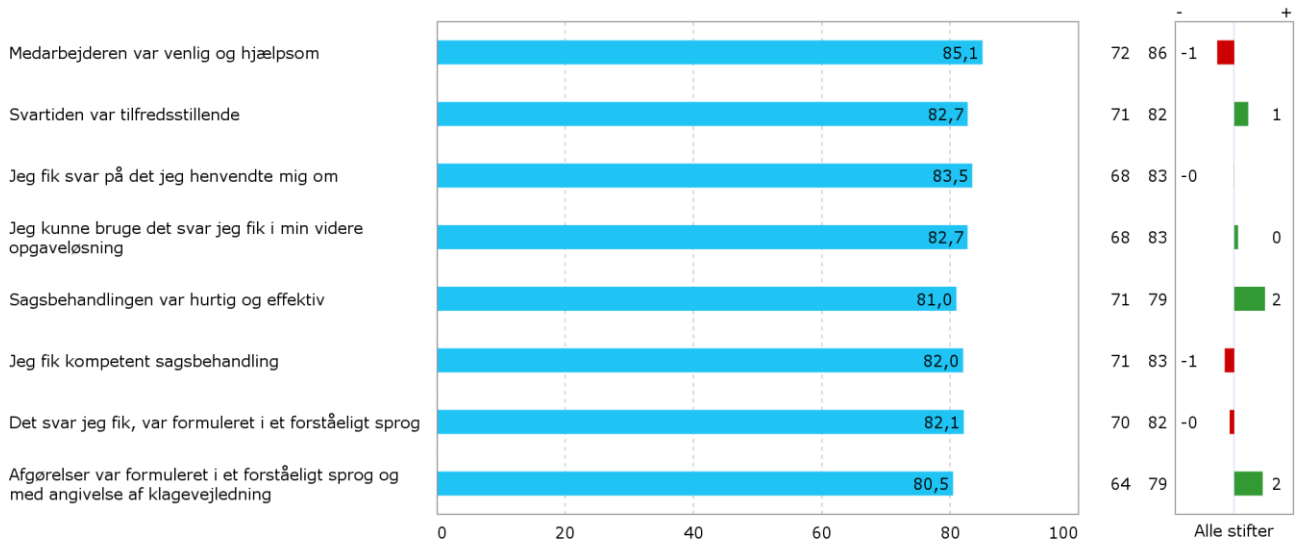
Klagesager



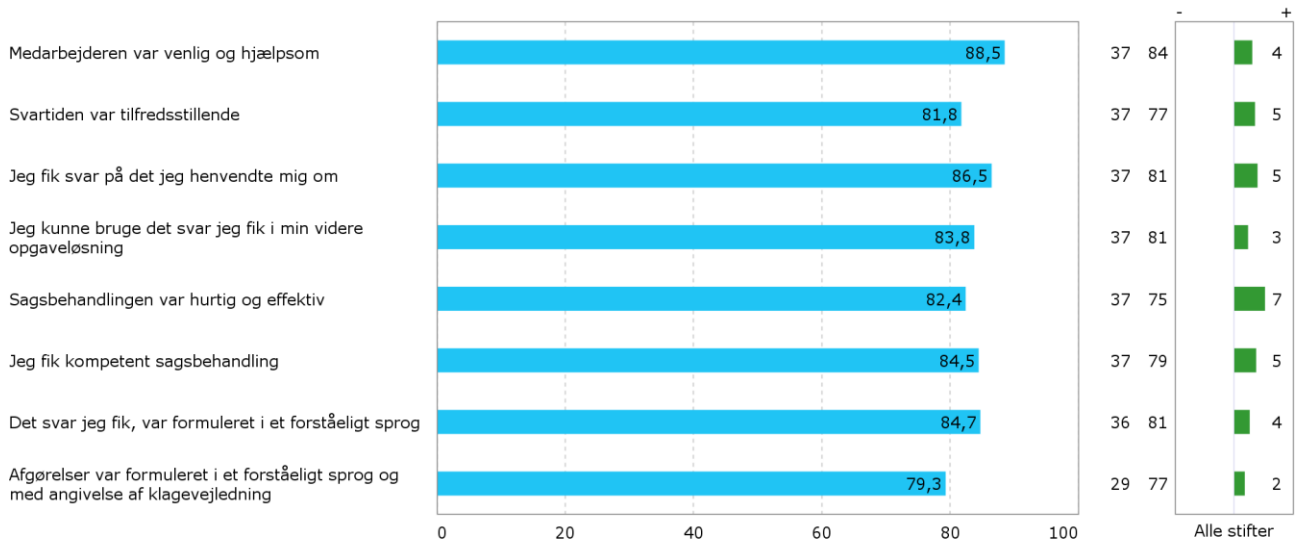
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



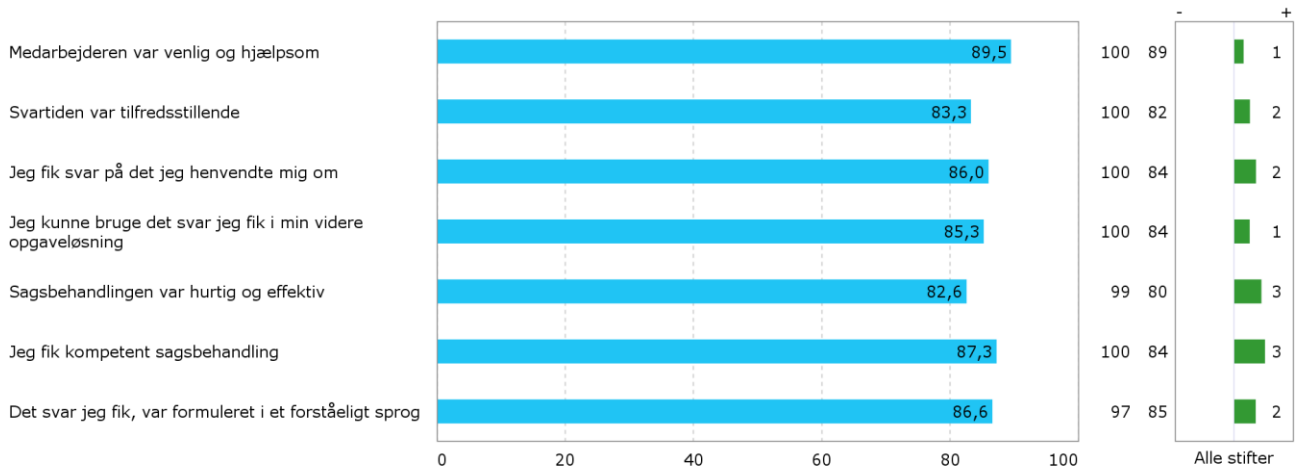
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



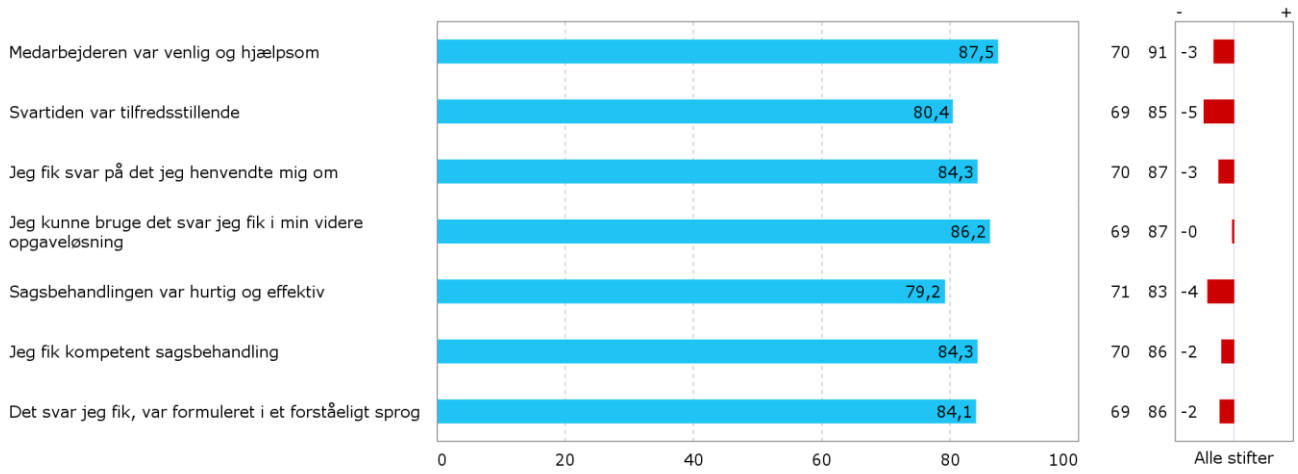
Forsikringsspørgsmål og -sager



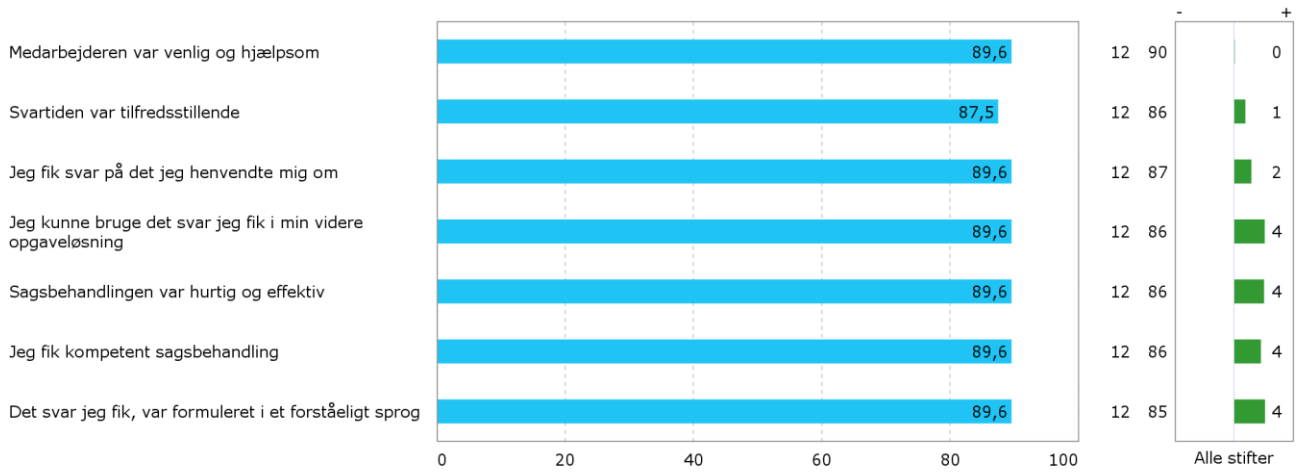
Løn til menighedsrådets ansatte



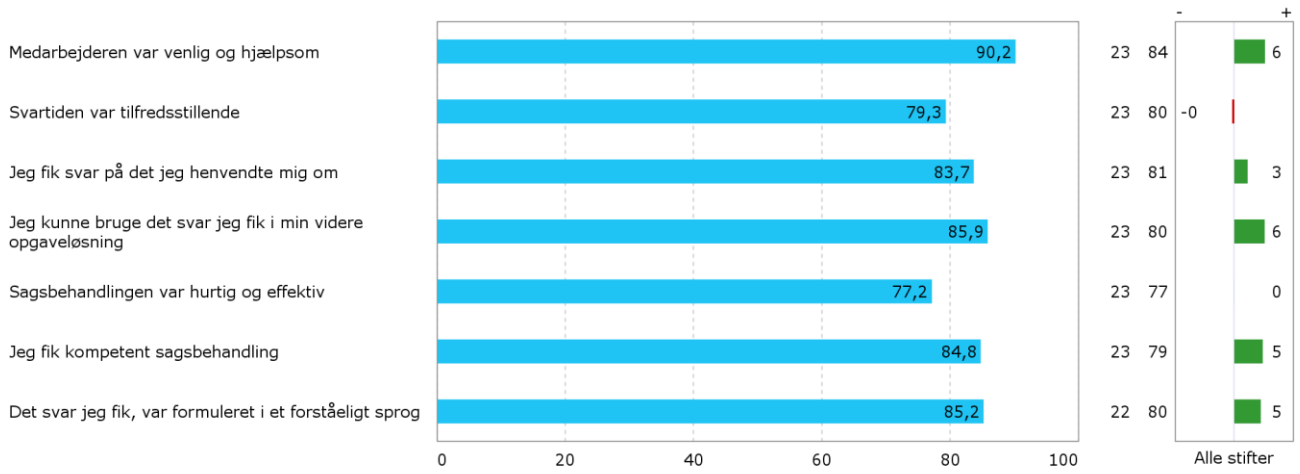
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

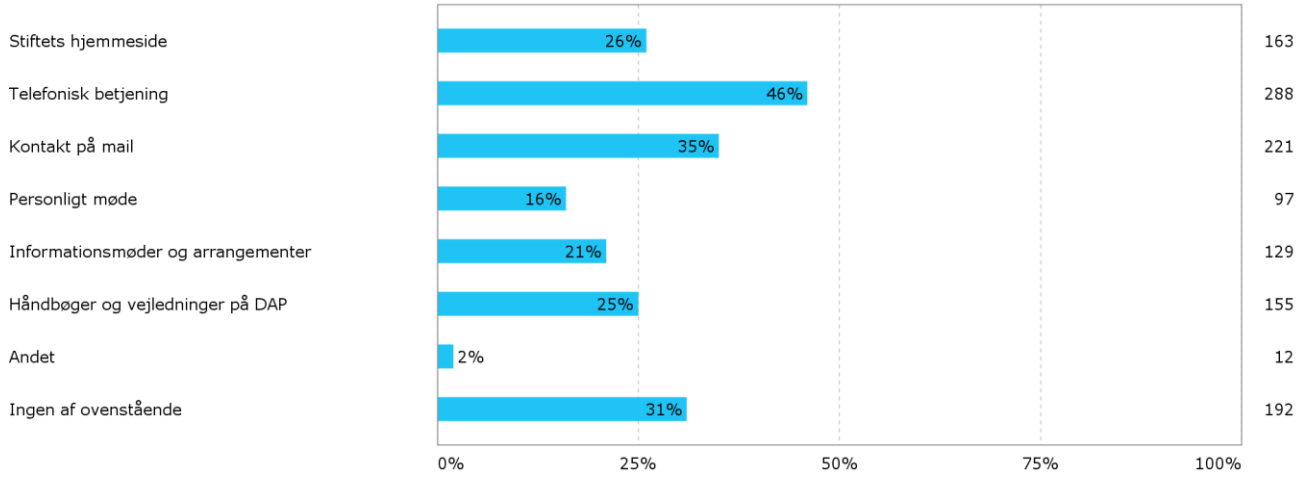


Løn, kørsel og fravær for præster

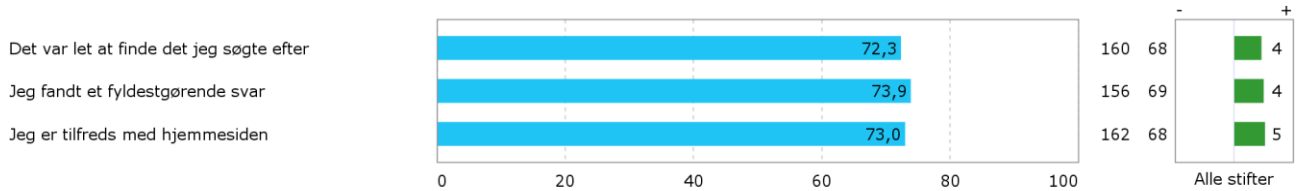


Kontakt til stiftsadministrationen

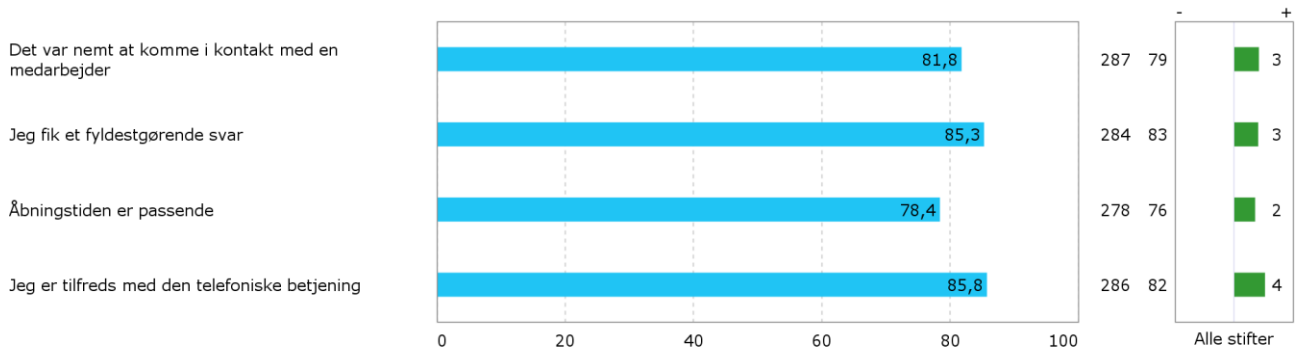
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



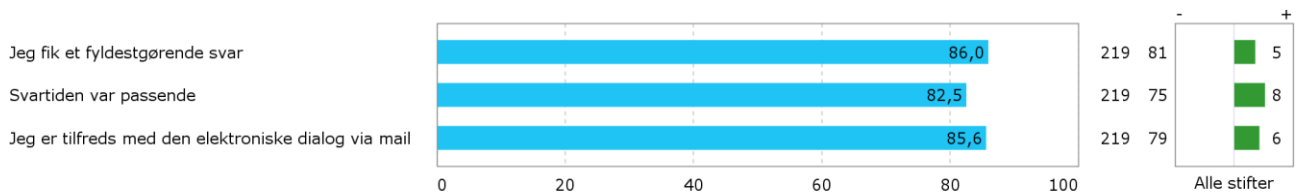
Stiftets hjemmeside



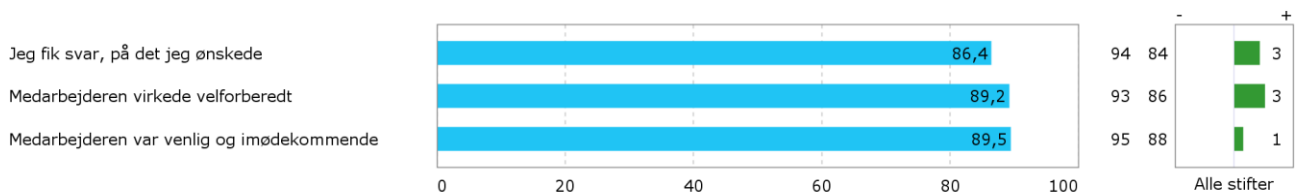
Telefonisk betjening



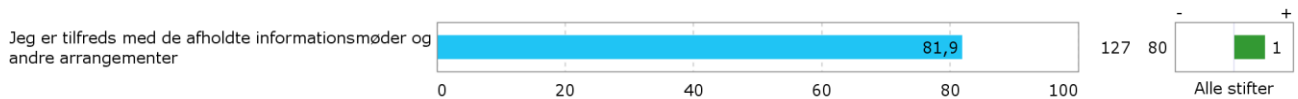
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	351	56,2%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	166	26,6%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	292	46,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	159	25,4%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	180	28,8%
Forsikringsspørgsmål og -sager	152	24,3%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	1	0,2%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	131	21,0%
Gravstedsaftaler	107	17,1%
Generel juridisk bistand	217	34,7%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	56	9,0%
Ledelse og projektstyring	85	13,6%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	79	12,6%
Inspiration til møder og arrangementer	102	16,3%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	50	8,0%
Understøttelse af diakonale projekter	52	8,3%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	66	10,6%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	161	25,8%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	153	24,5%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	149	23,8%
Andet	46	7,4%
Ingen af ovenstående	64	10,2%
I alt	625	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Aalborg Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

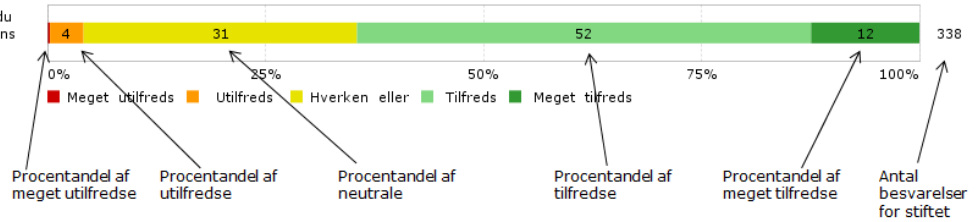
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

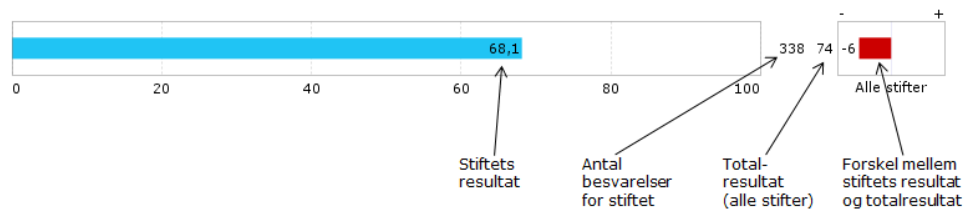
Denne rapport viser resultaterne for Aalborg Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

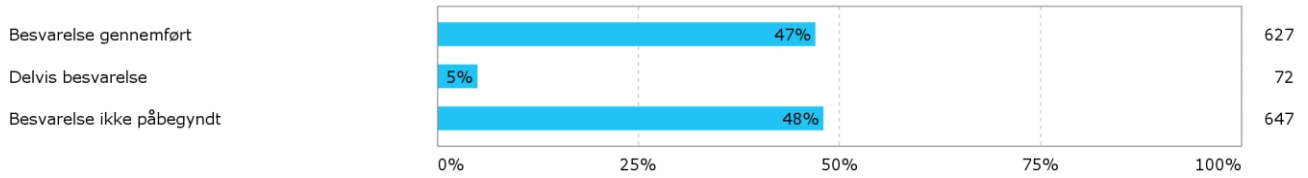
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



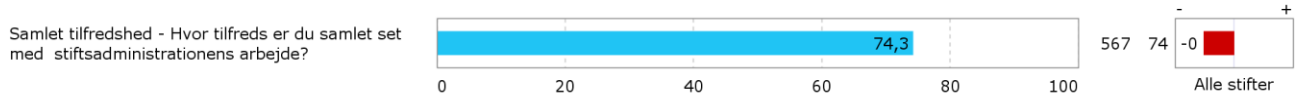
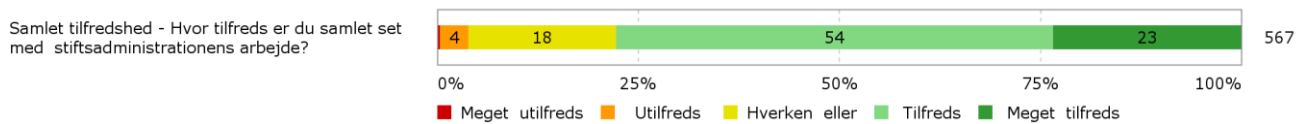
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



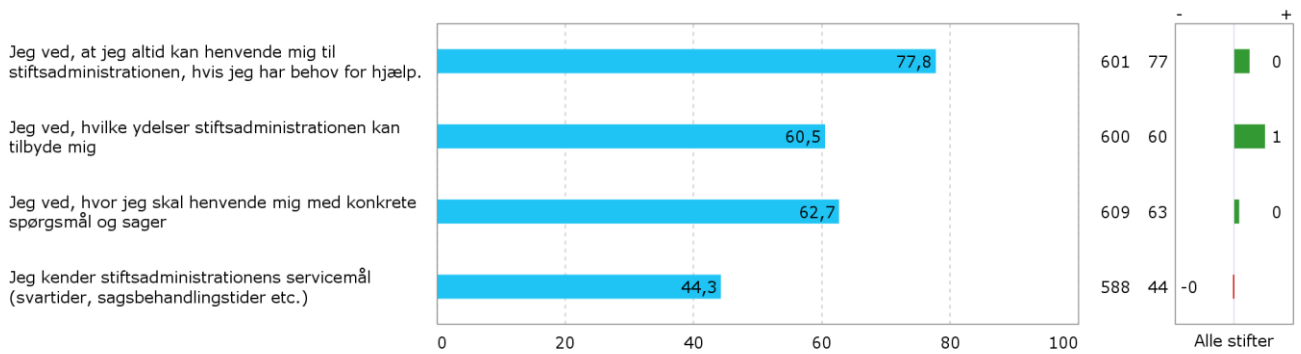
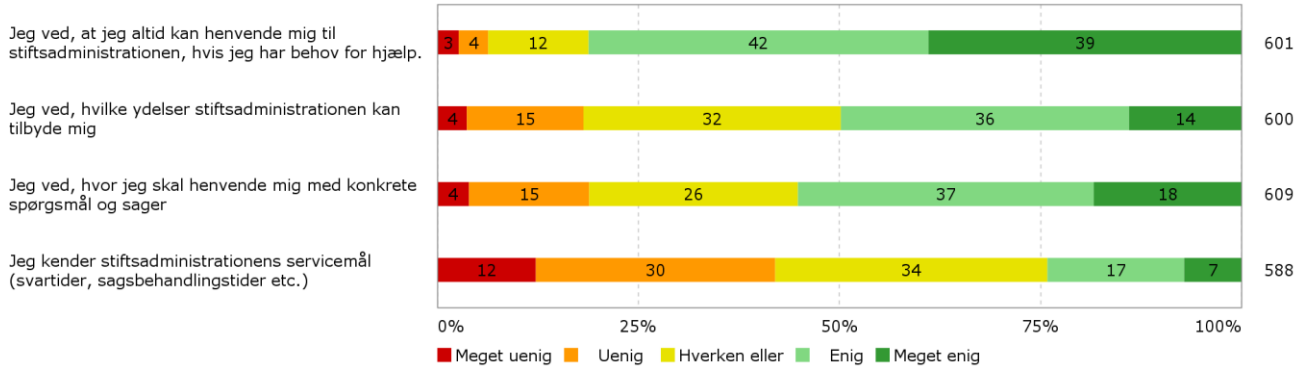
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

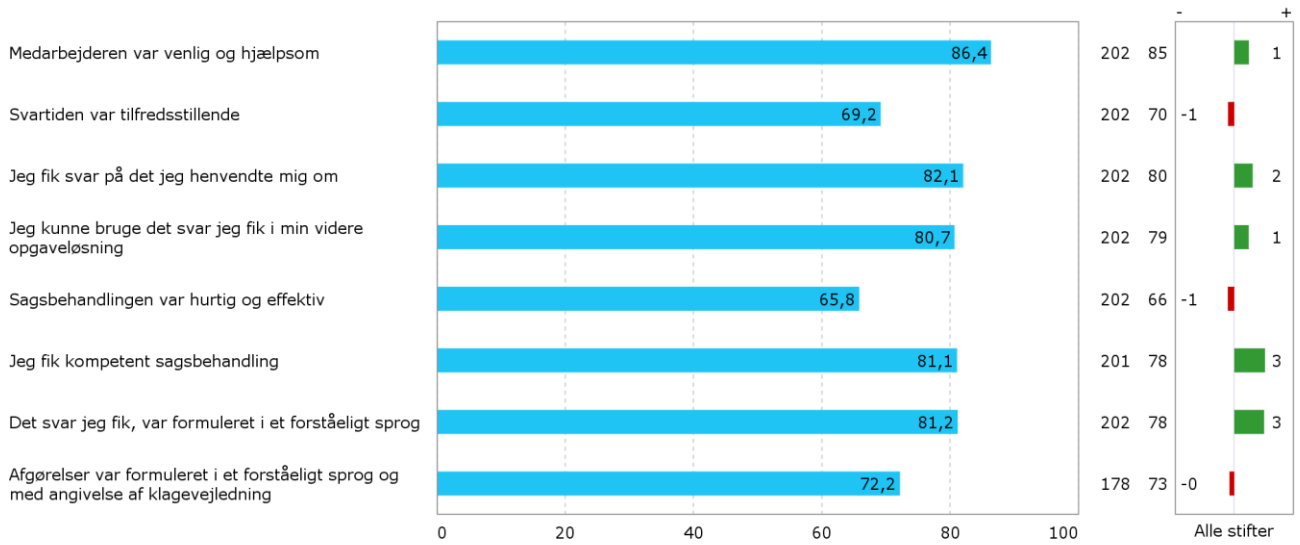


Anvendelse af Stiftsadministrationen

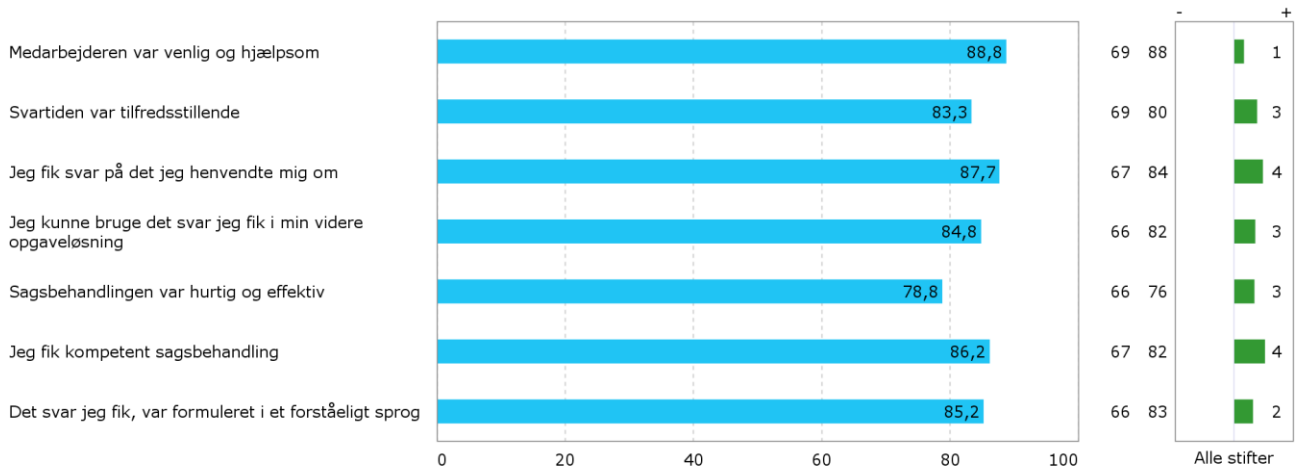
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	207	33,0%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	75	12,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	107	17,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	49	7,8%
Økonomi	86	13,7%
Klagesager	37	5,9%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	8	1,3%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	100	15,9%
Forsikringsspørgsmål og -sager	38	6,1%
Løn til menighedsrådets ansatte	68	10,8%
Gravstedsaftaler	102	16,3%
Kapitalforvaltning	17	2,7%
Løn, kørsel og fravær for præster	42	6,7%
Andet	47	7,5%
Ingen af ovenstående	215	34,3%
I alt	627	

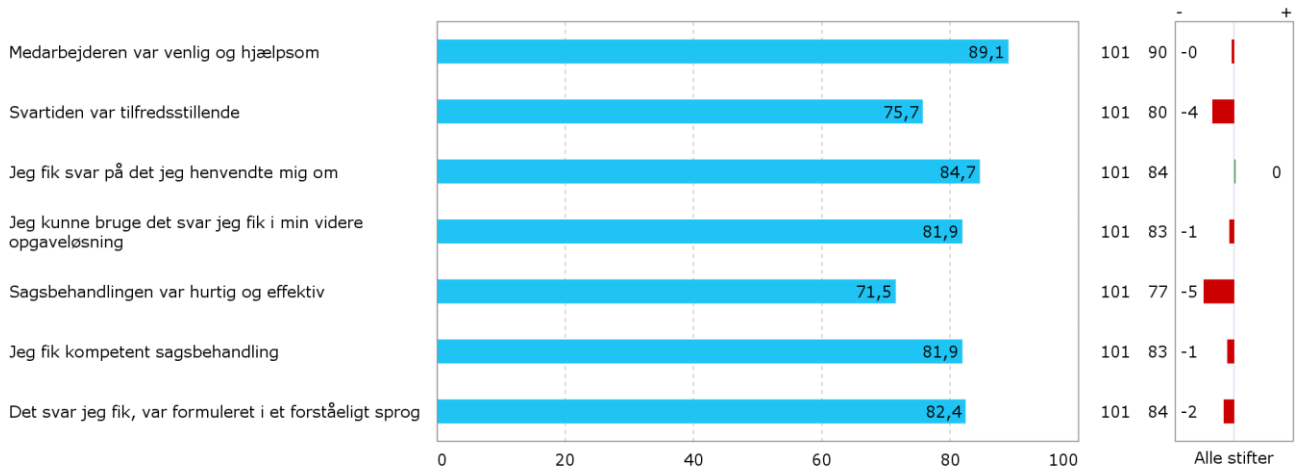
Byggesager



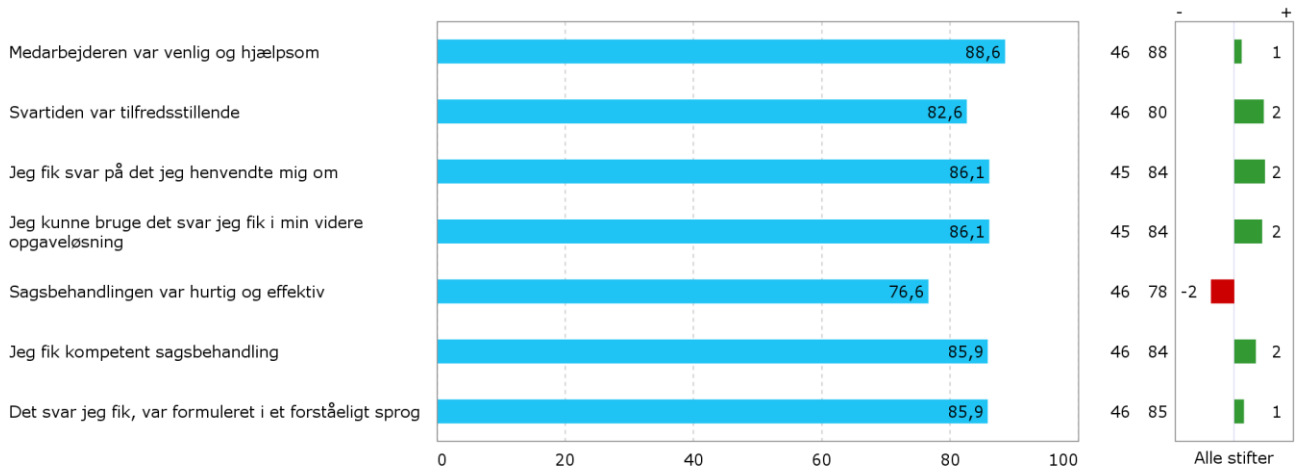
Rådgivning vedr. præsteansættelser



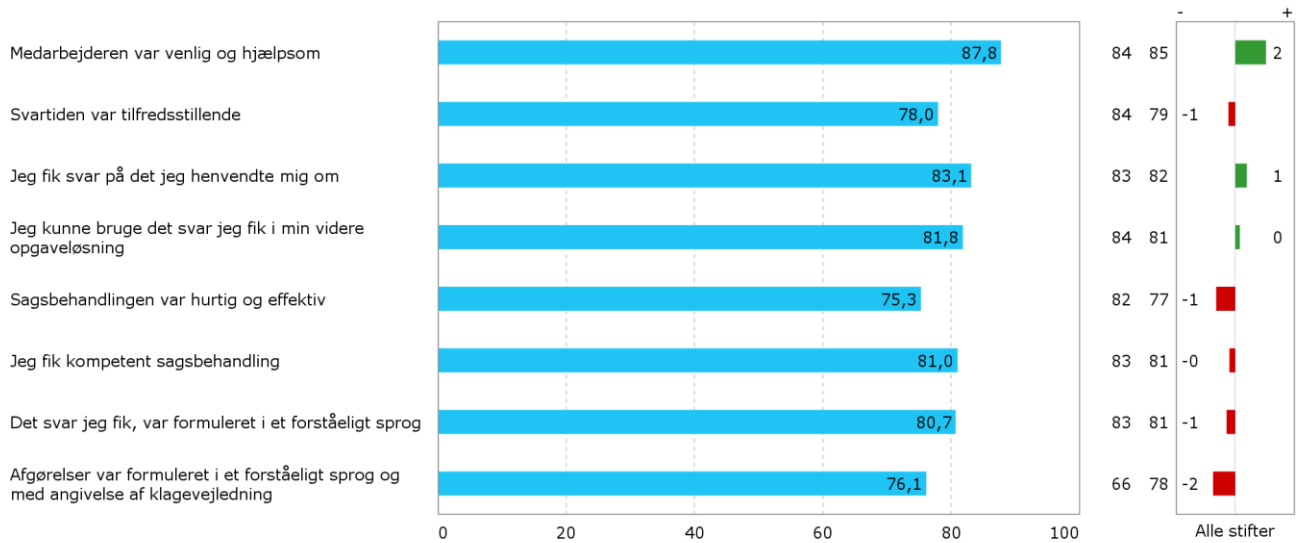
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



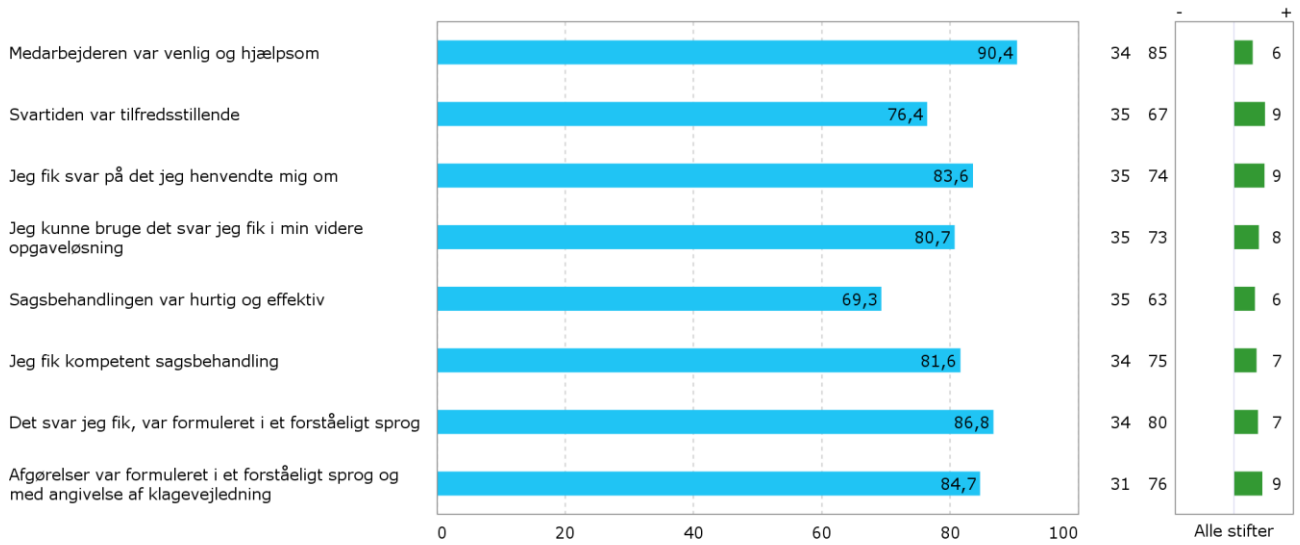
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



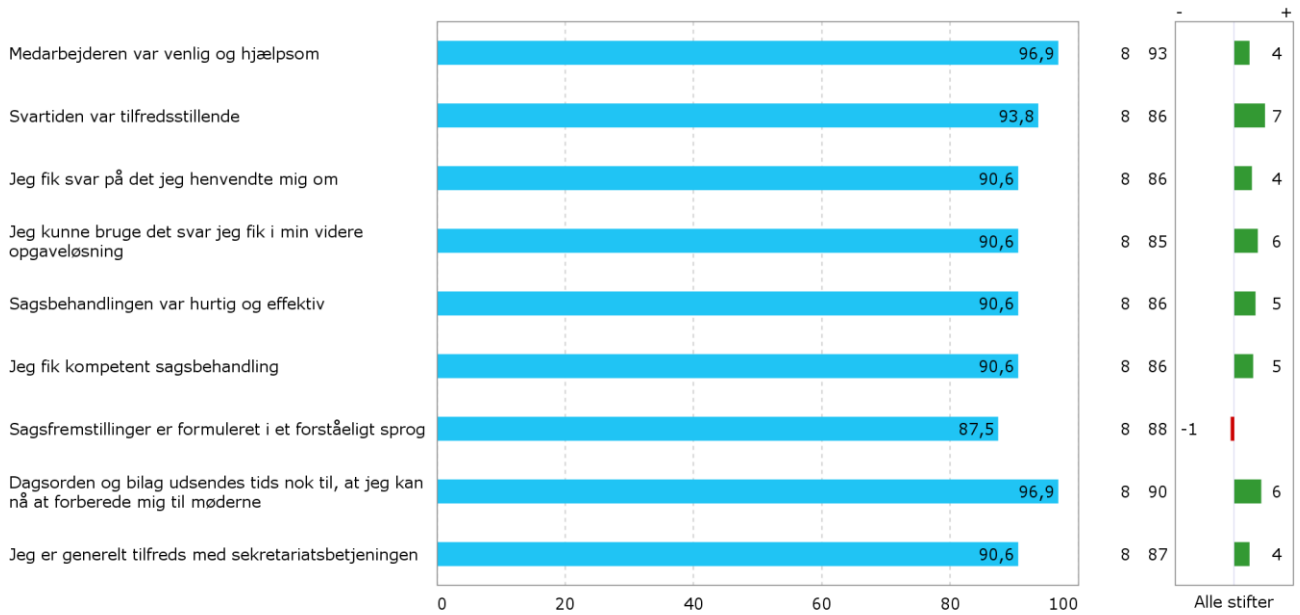
Økonomi



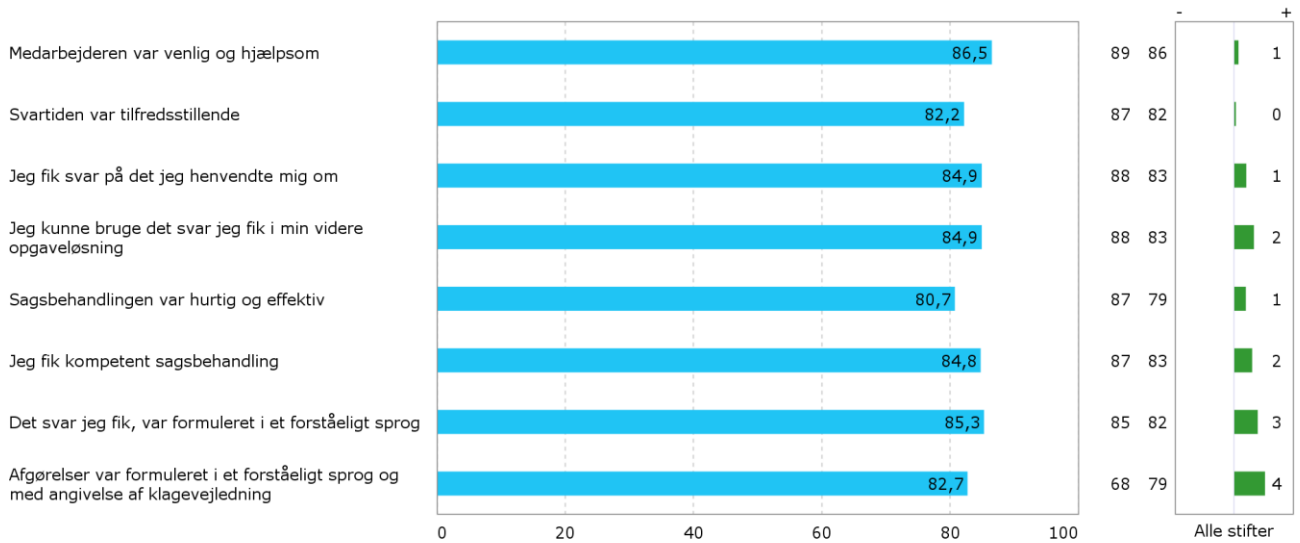
Klagesager



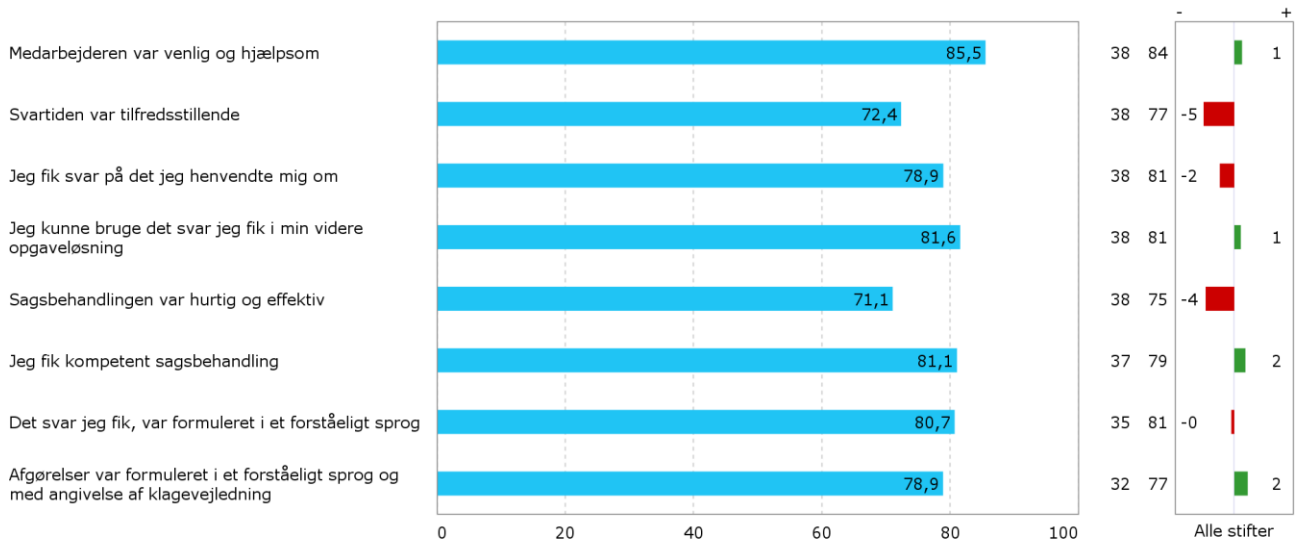
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



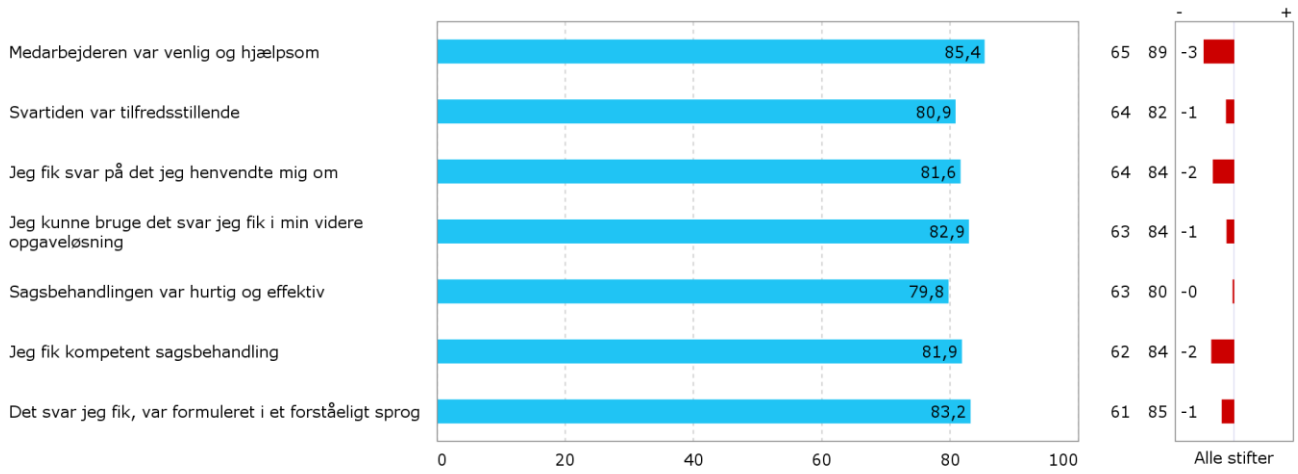
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



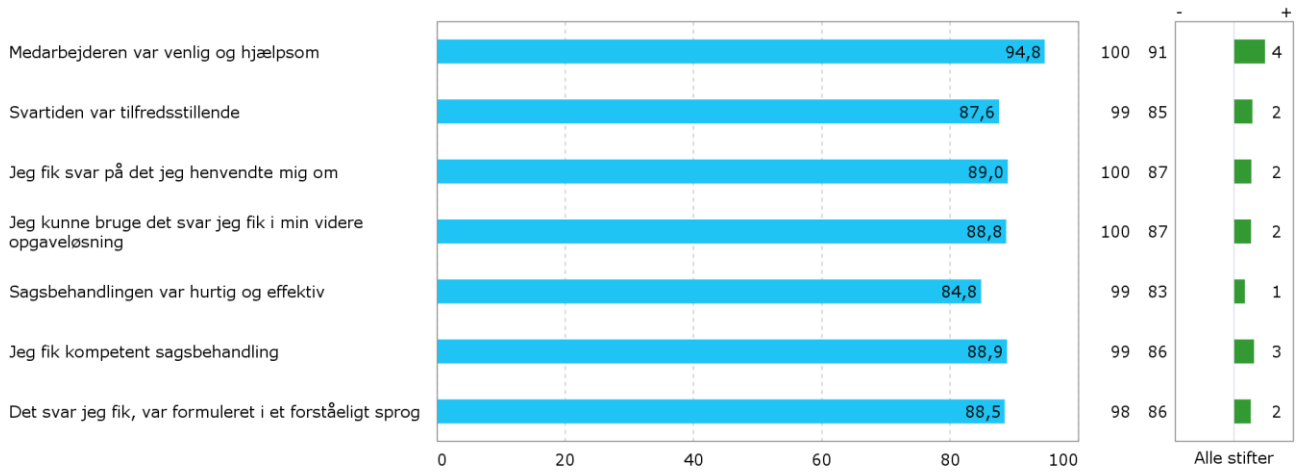
Forsikringsspørgsmål og -sager



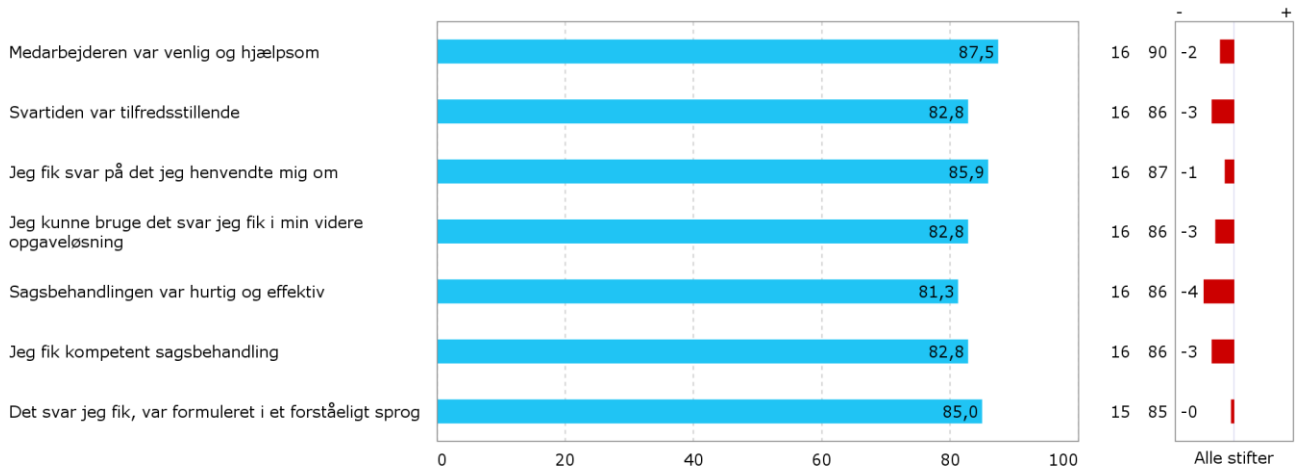
Løn til menighedsrådets ansatte



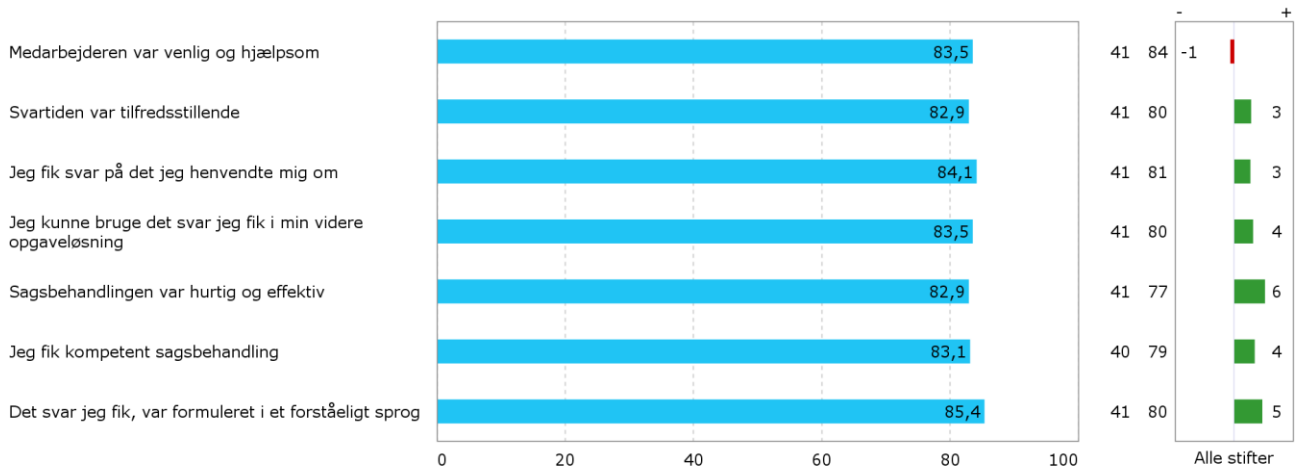
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

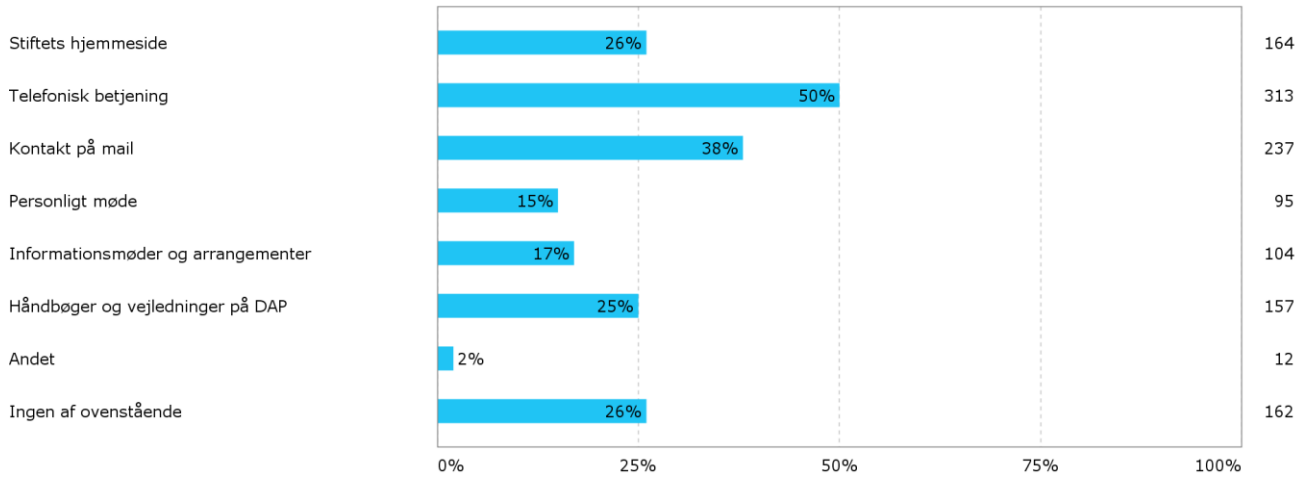


Løn, kørsel og fravær for præster

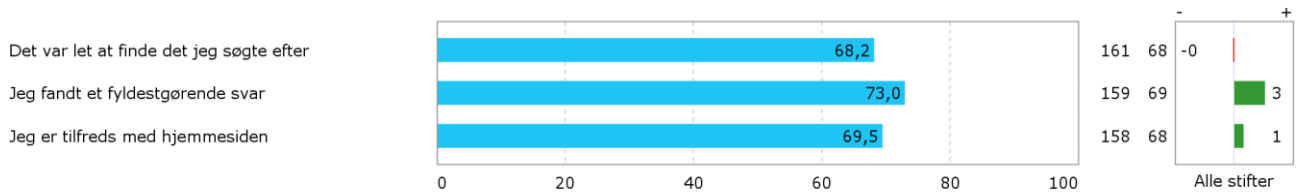


Kontakt til stiftsadministrationen

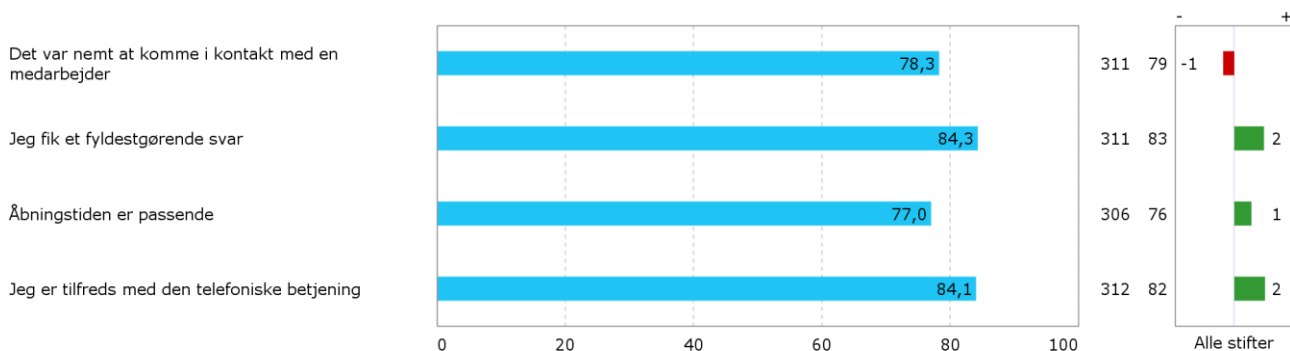
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



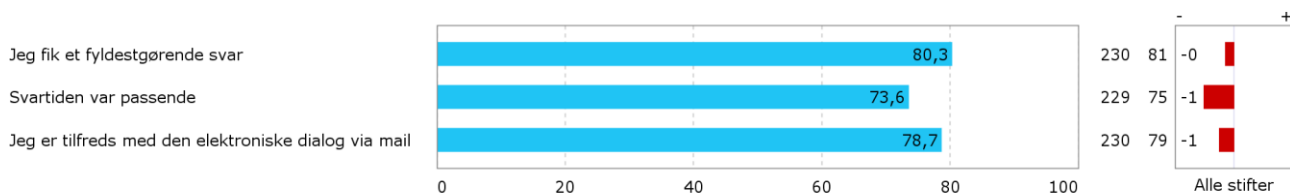
Stiftets hjemmeside



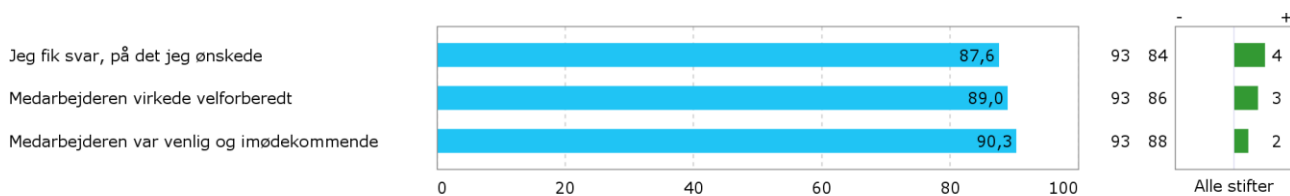
Telefonisk betjening



Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	381	60,9%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	237	37,9%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	287	45,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	144	23,0%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	214	34,2%
Forsikringsspørgsmål og -sager	170	27,2%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	2	0,3%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	122	19,5%
Gravstedsaftaler	152	24,3%
Generel juridisk bistand	231	36,9%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	71	11,3%
Ledelse og projektstyring	94	15,0%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	71	11,3%
Inspiration til møder og arrangementer	105	16,8%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	88	14,1%
Understøttelse af diakonale projekter	95	15,2%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	105	16,8%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	189	30,2%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	179	28,6%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	181	28,9%
Andet	54	8,6%
Ingen af ovenstående	40	6,4%
I alt	626	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Viborg Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

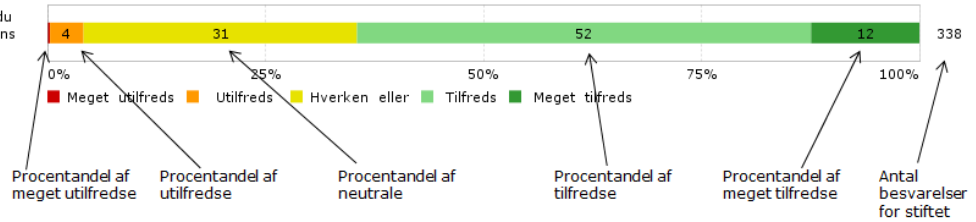
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

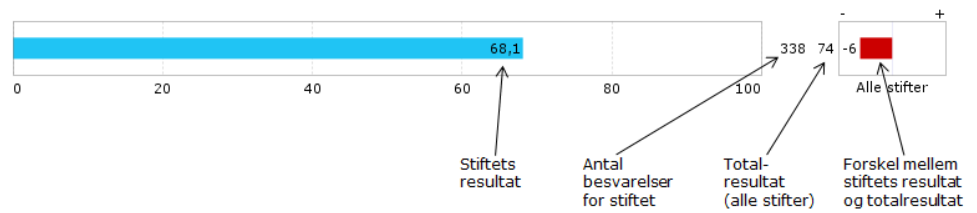
Denne rapport viser resultaterne for Viborg Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

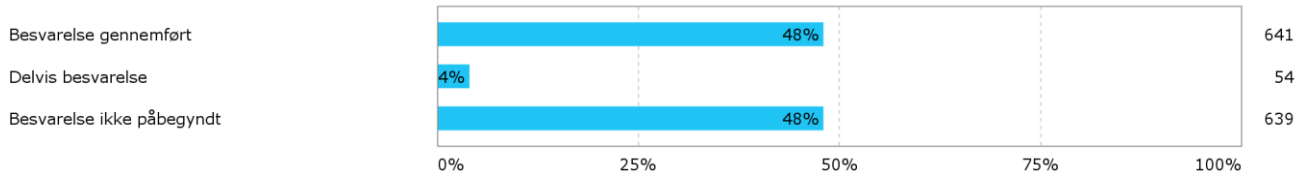
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



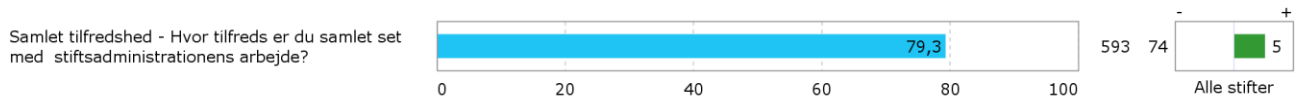
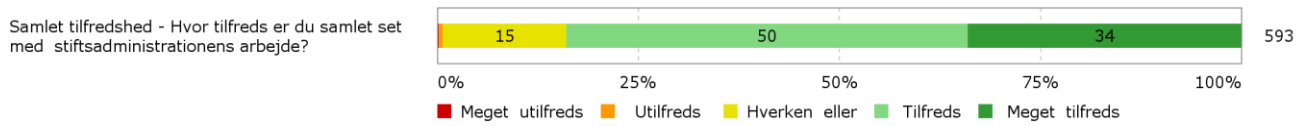
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



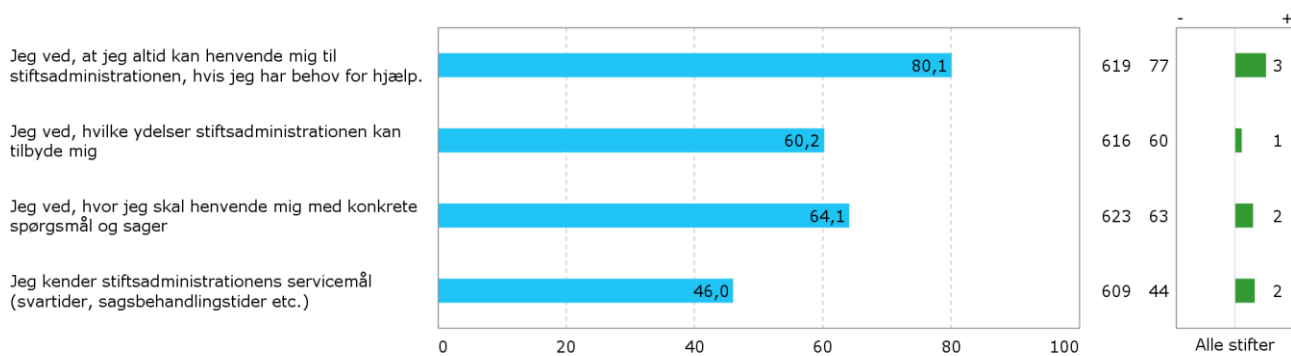
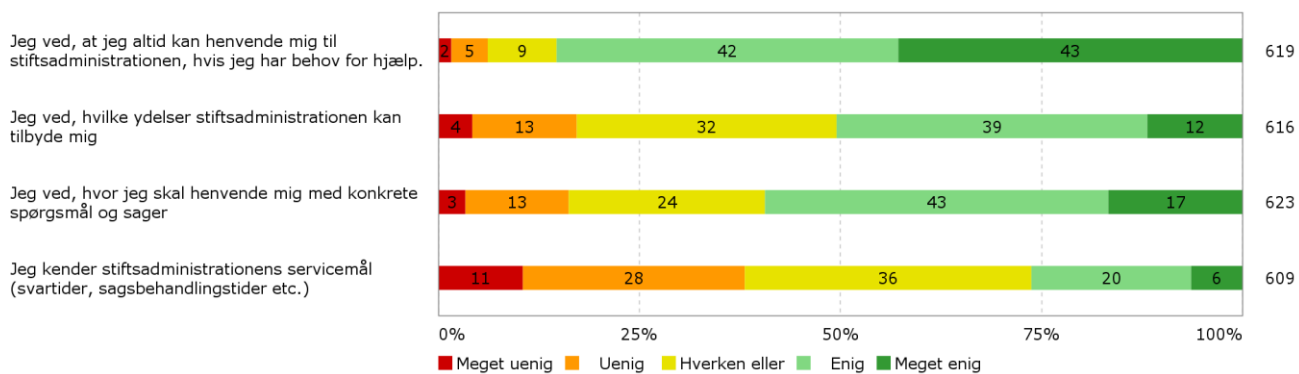
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

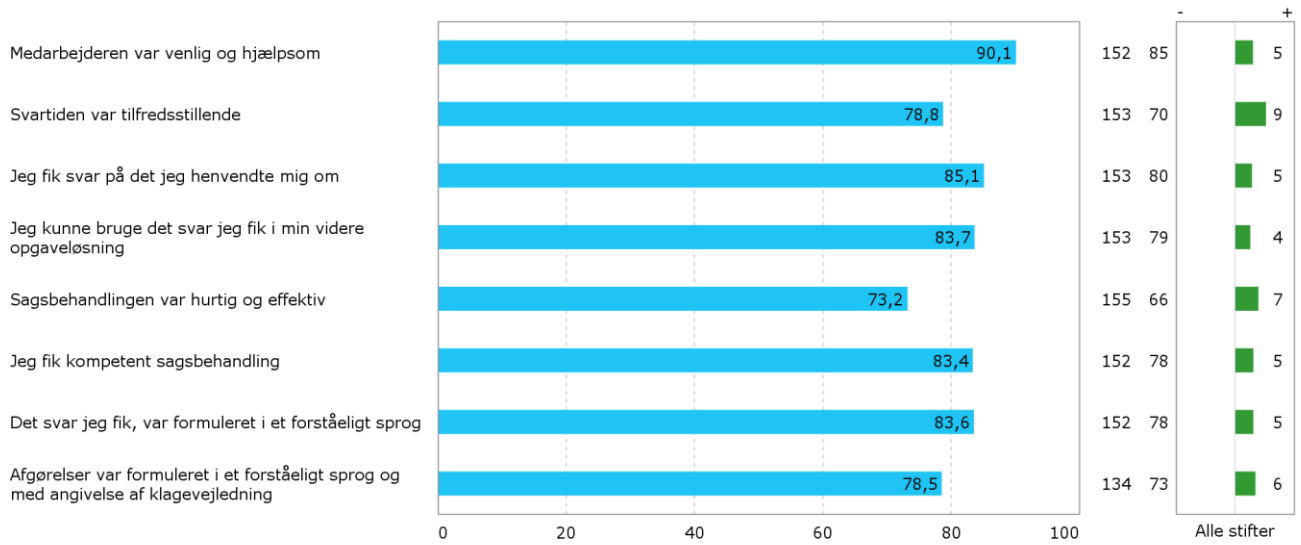


Anvendelse af Stiftsadministrationen

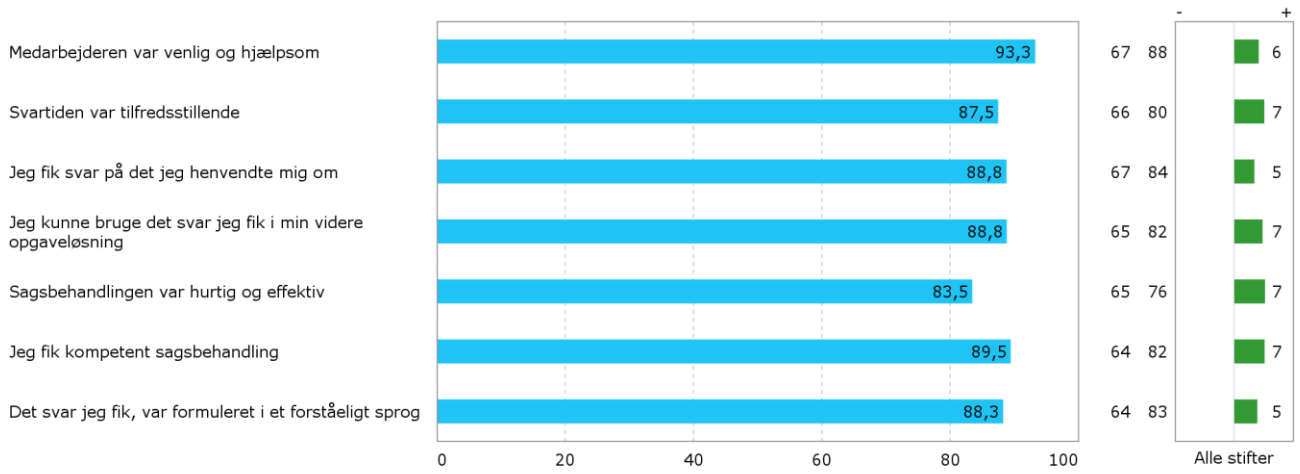
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	158	24,6%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	68	10,6%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	73	11,4%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	55	8,6%
Økonomi	84	13,1%
Klagesager	17	2,7%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	1	0,2%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	83	12,9%
Forsikringsspørgsmål og -sager	33	5,1%
Løn til menighedsrådets ansatte	83	12,9%
Gravstedsaftaler	104	16,2%
Kapitalforvaltning	16	2,5%
Løn, kørsel og fravær for præster	30	4,7%
Andet	36	5,6%
Ingen af ovenstående	242	37,8%
I alt	641	

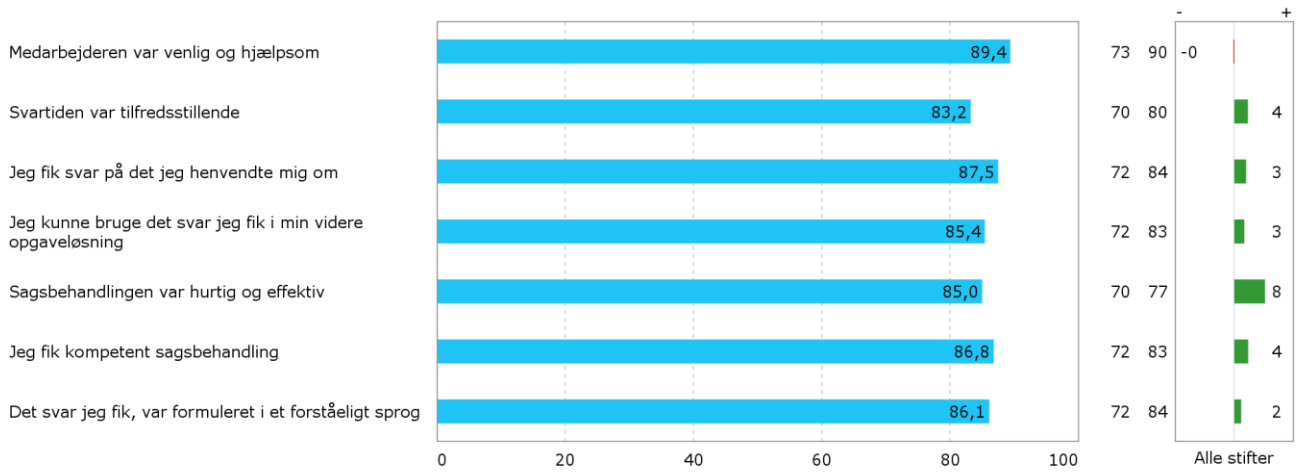
Byggesager



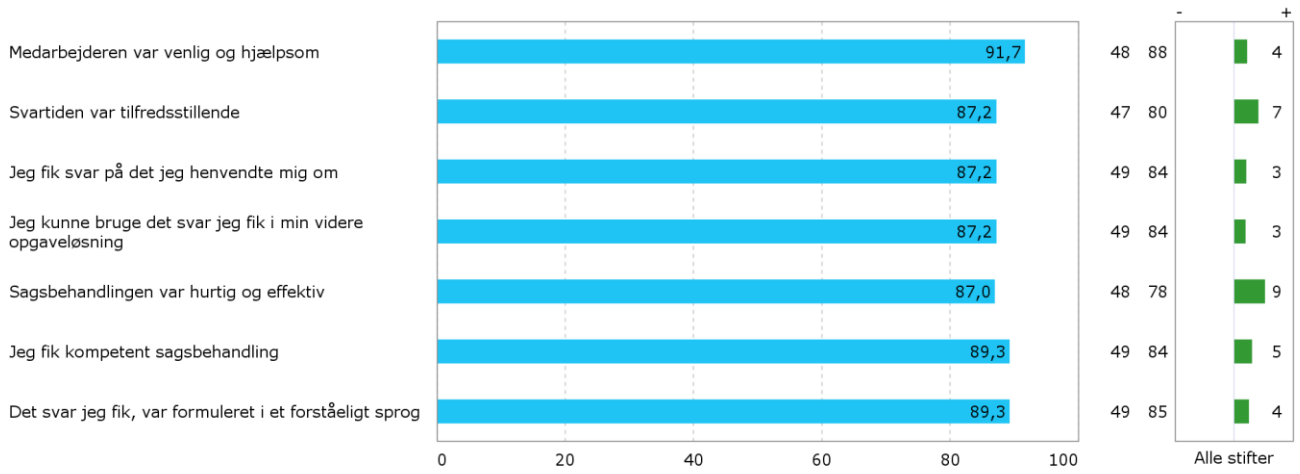
Rådgivning vedr. præsteansættelser



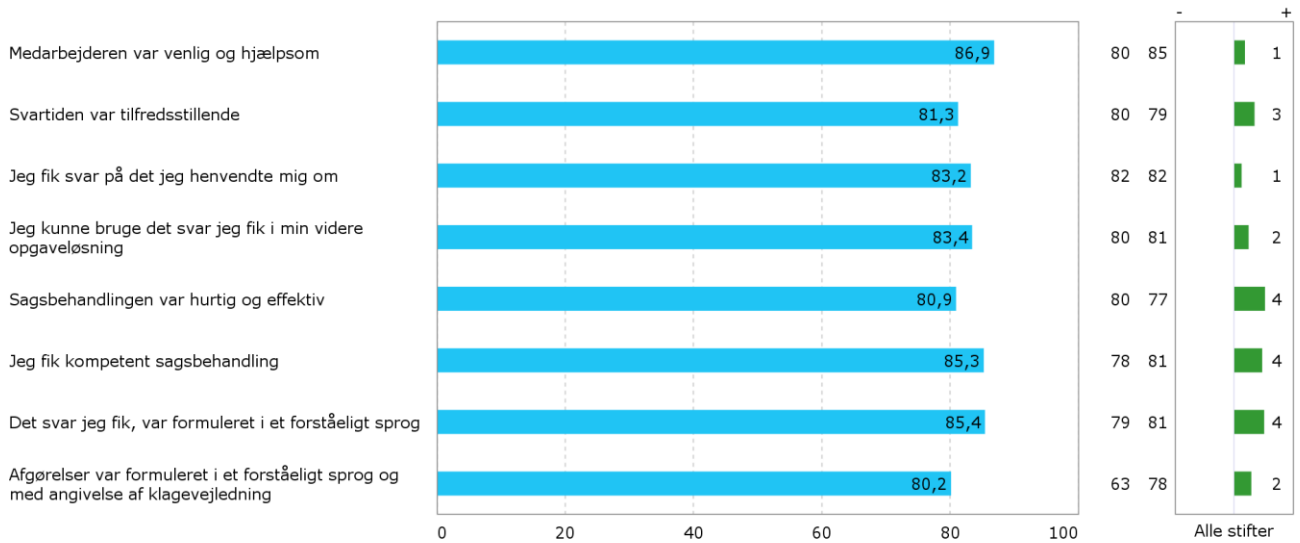
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



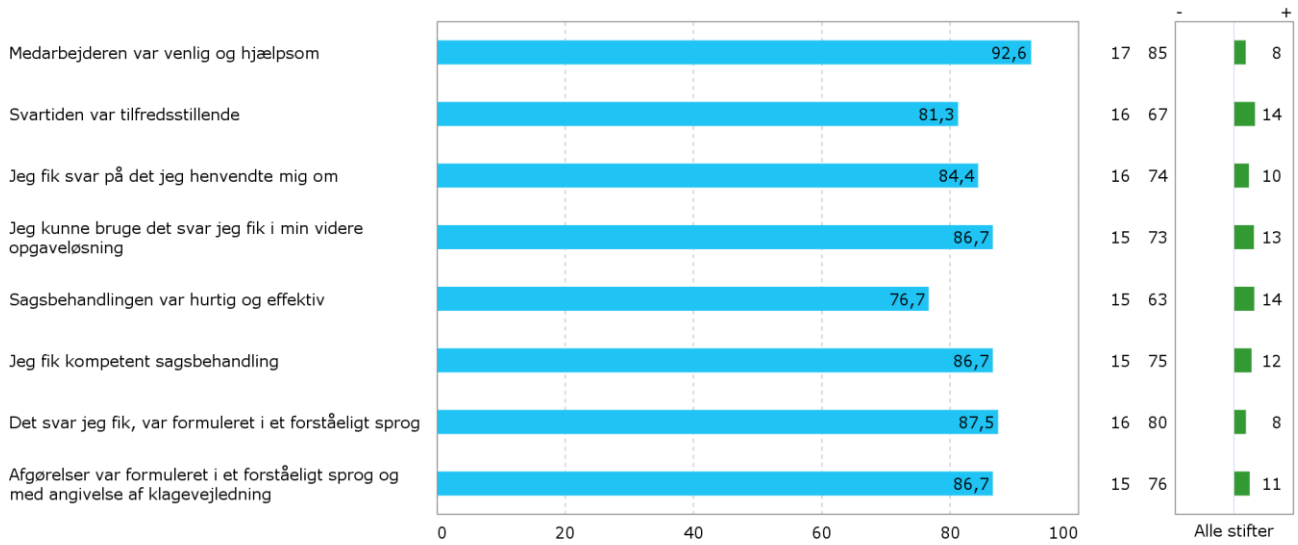
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



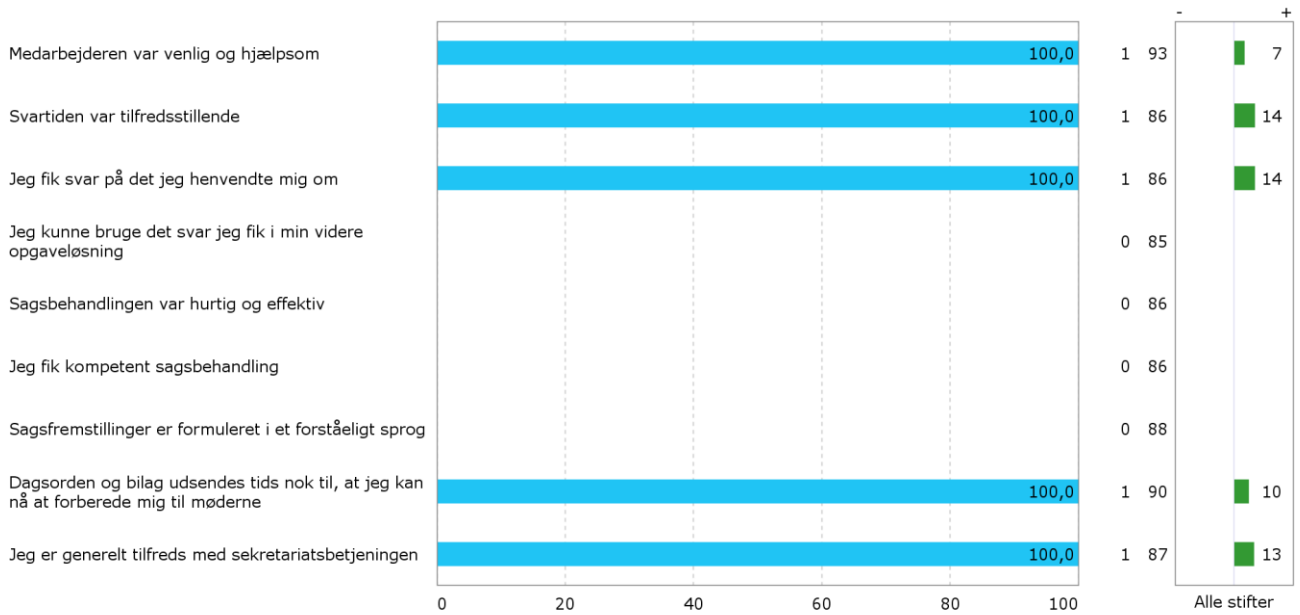
Økonomi



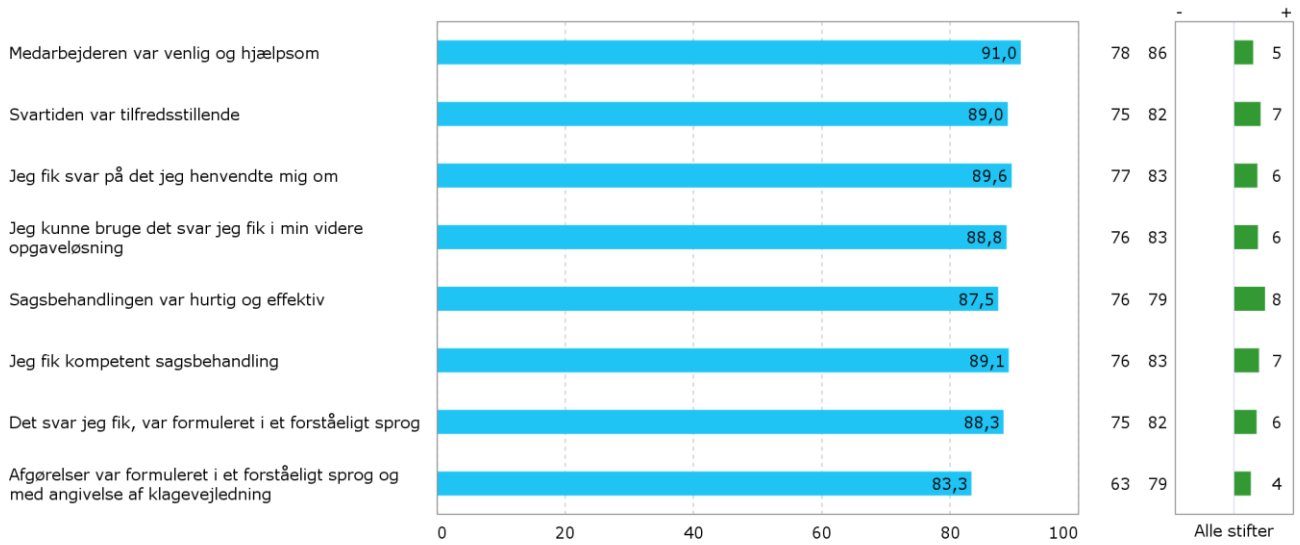
Klagesager



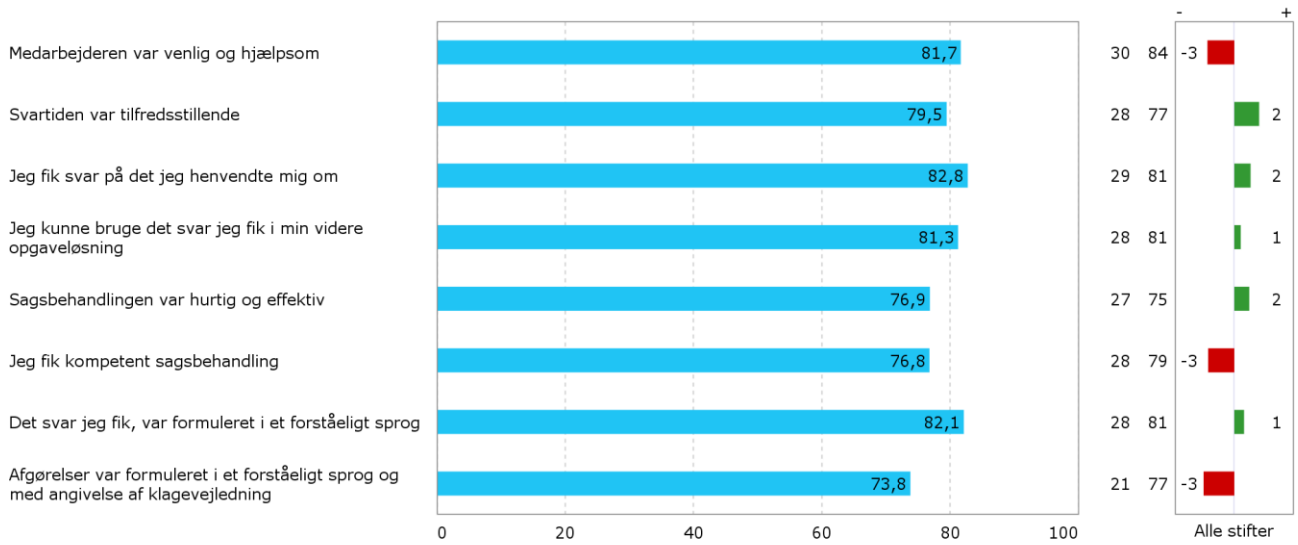
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



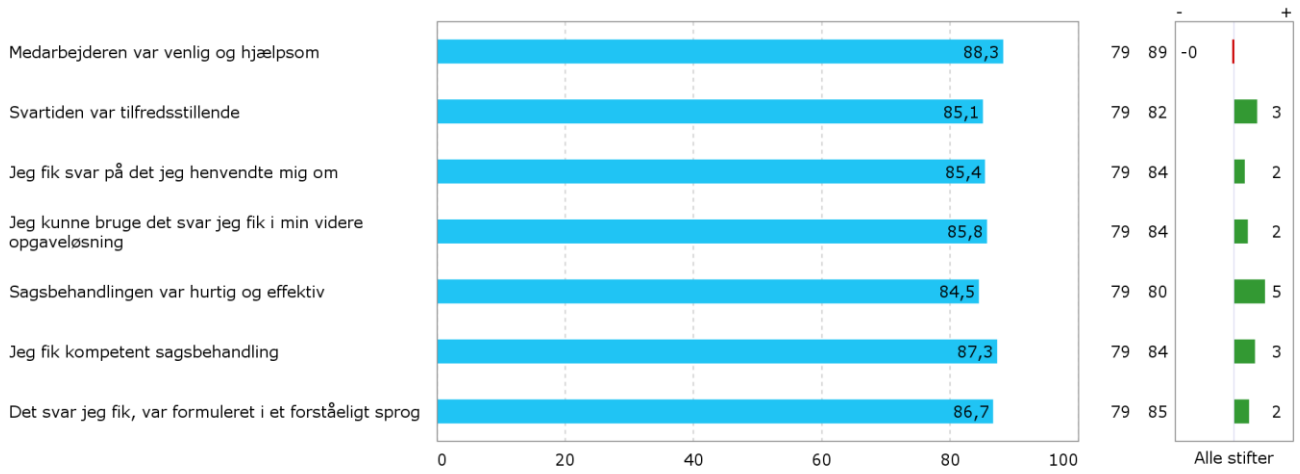
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



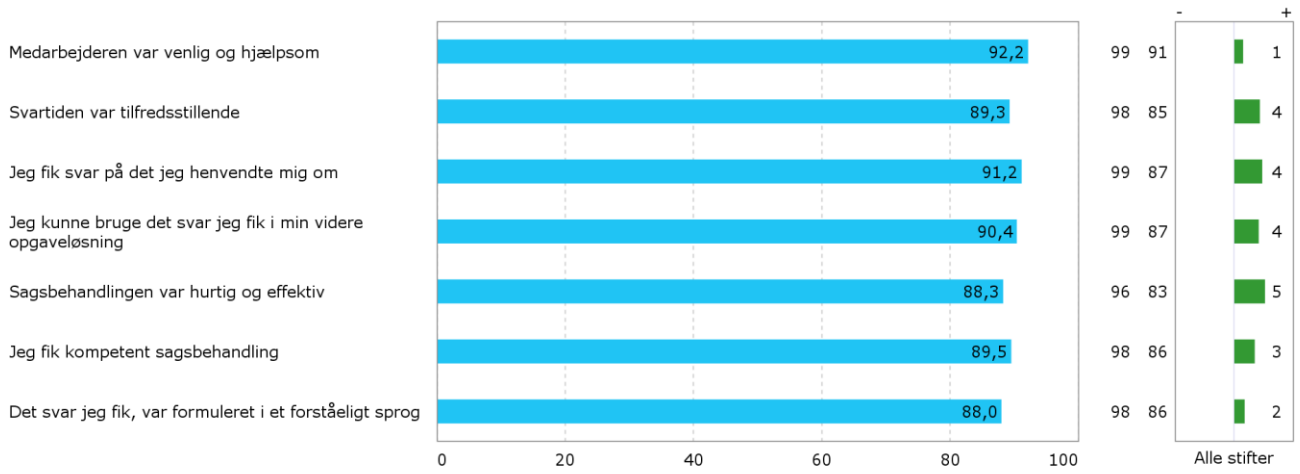
Forsikringsspørgsmål og -sager



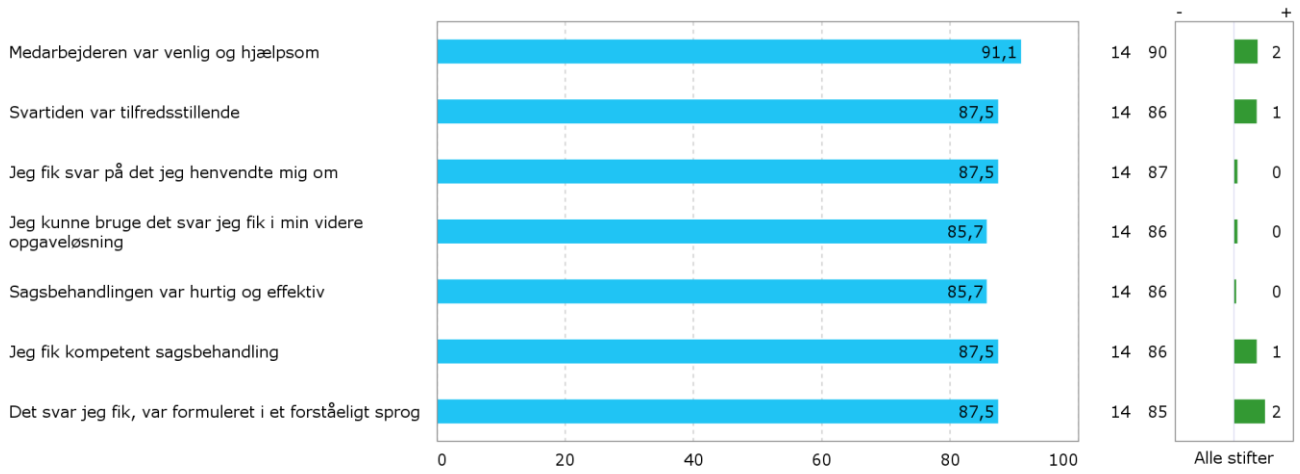
Løn til menighedsrådets ansatte



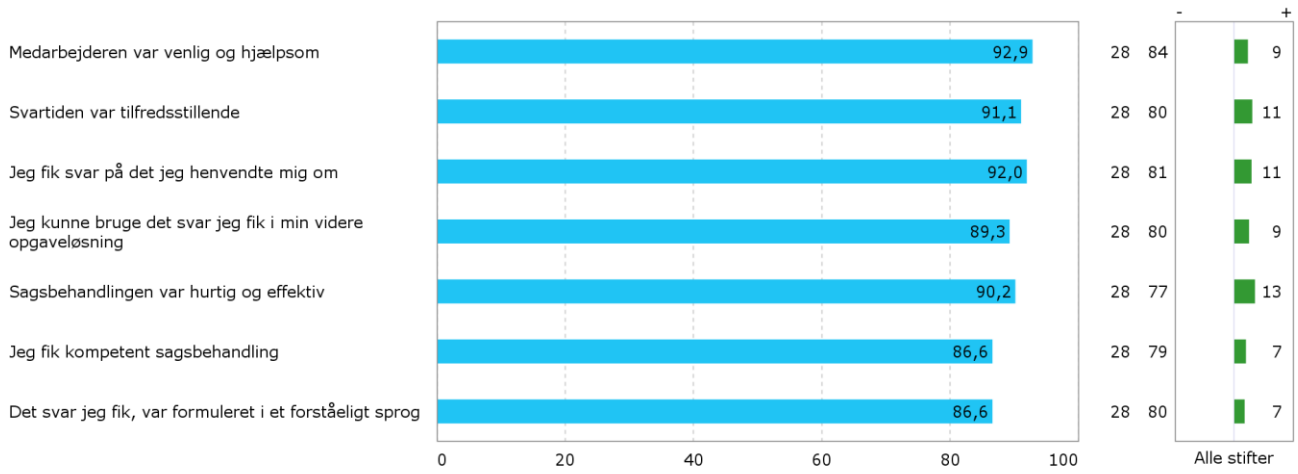
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

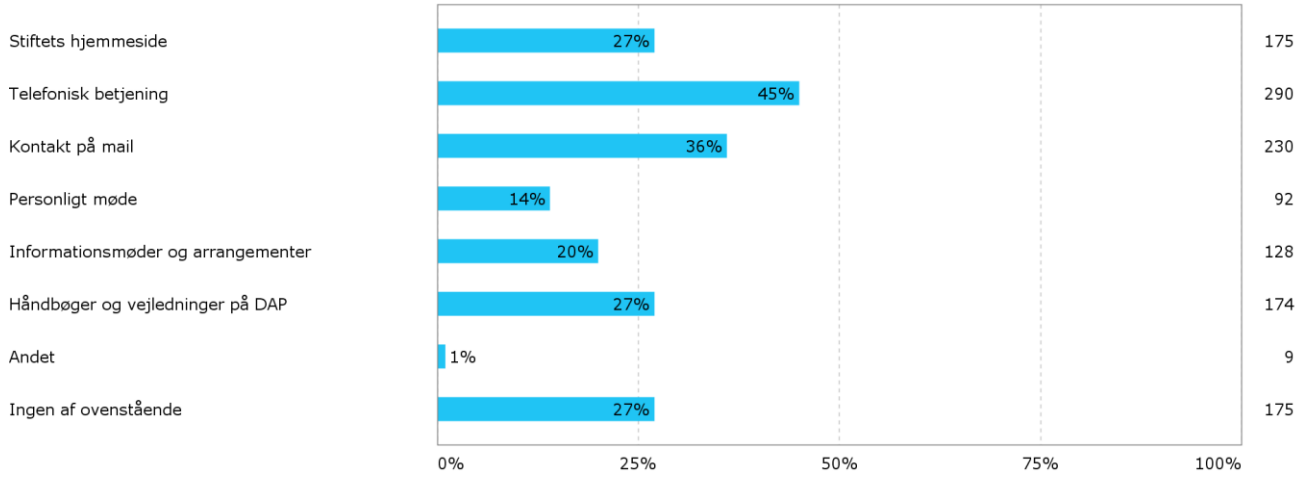


Løn, kørsel og fravær for præster

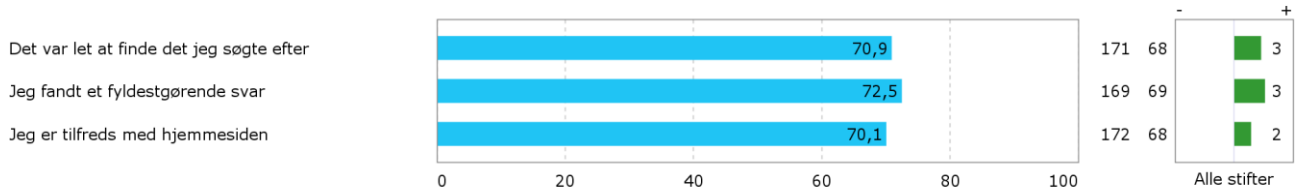


Kontakt til stiftsadministrationen

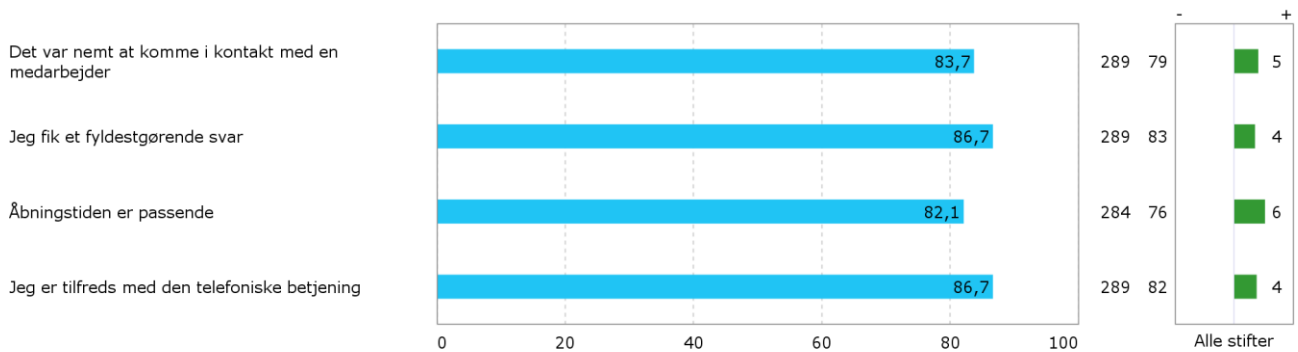
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



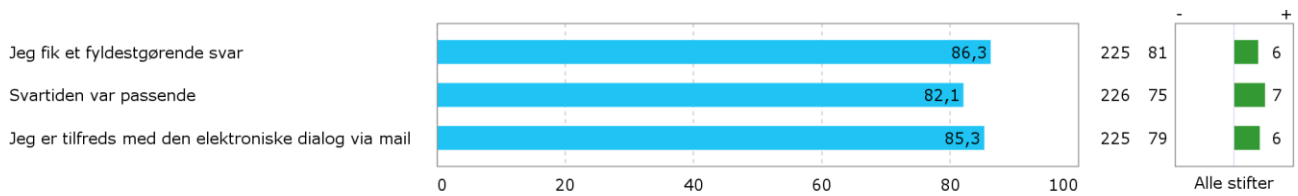
Stiftets hjemmeside



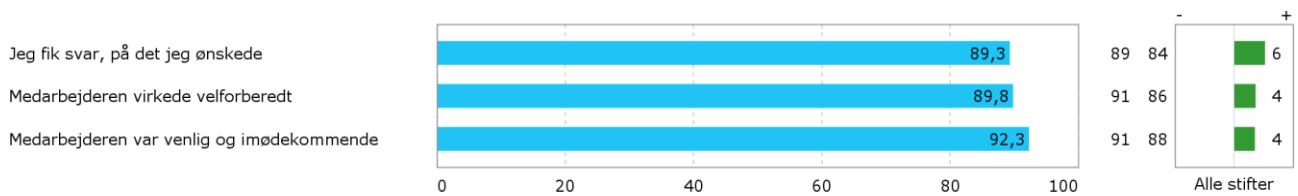
Telefonisk betjening



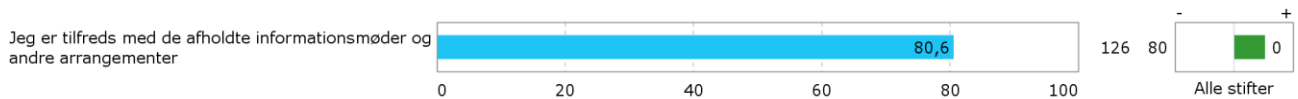
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	333	52,0%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	154	24,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	261	40,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	131	20,4%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	192	30,0%
Forsikringsspørgsmål og -sager	130	20,3%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	0	0,0%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	130	20,3%
Gravstedsaftaler	152	23,7%
Generel juridisk bistand	193	30,1%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	45	7,0%
Ledelse og projektstyring	66	10,3%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	93	14,5%
Inspiration til møder og arrangementer	107	16,7%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	72	11,2%
Understøttelse af diakonale projekter	98	15,3%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	74	11,5%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	156	24,3%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	176	27,5%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	187	29,2%
Andet	45	7,0%
Ingen af ovenstående	65	10,1%
I alt	641	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Aarhus Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

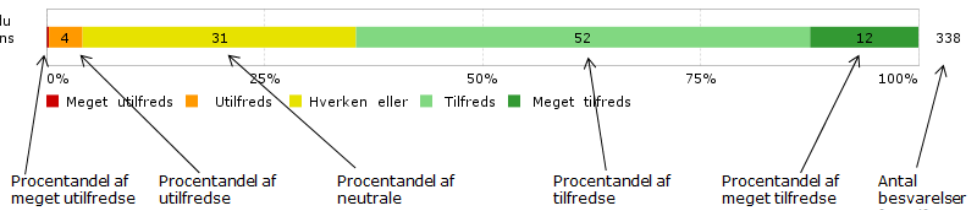
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

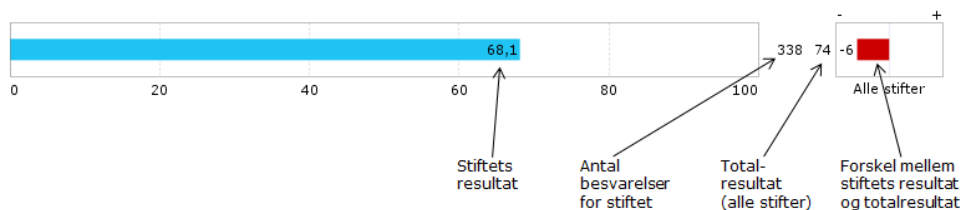
Denne rapport viser resultaterne for Aarhus Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

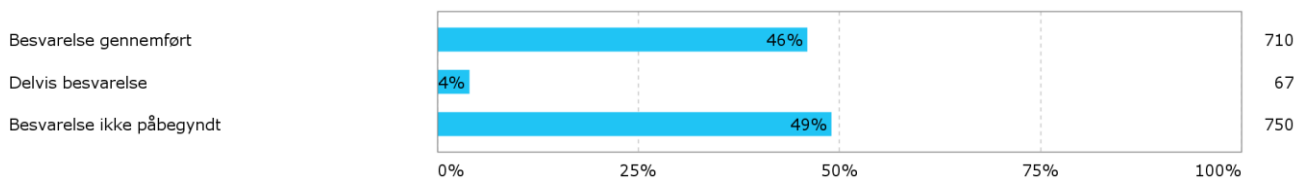
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



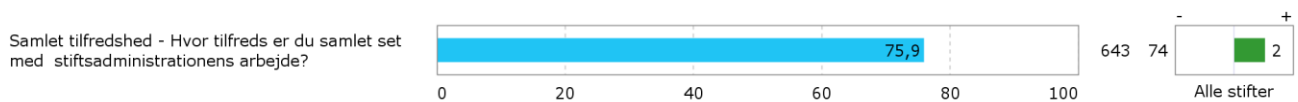
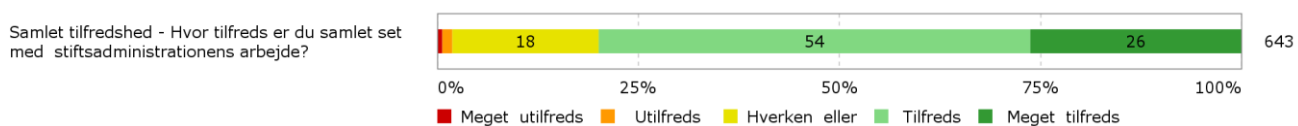
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



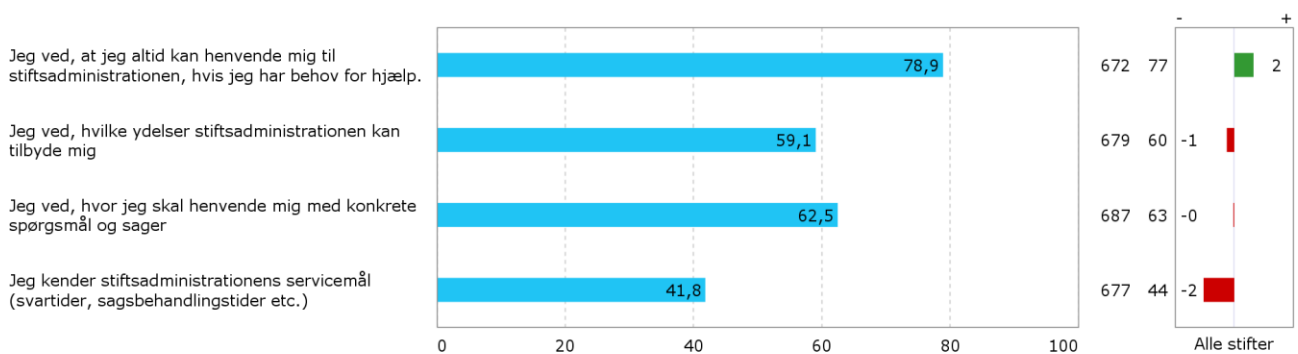
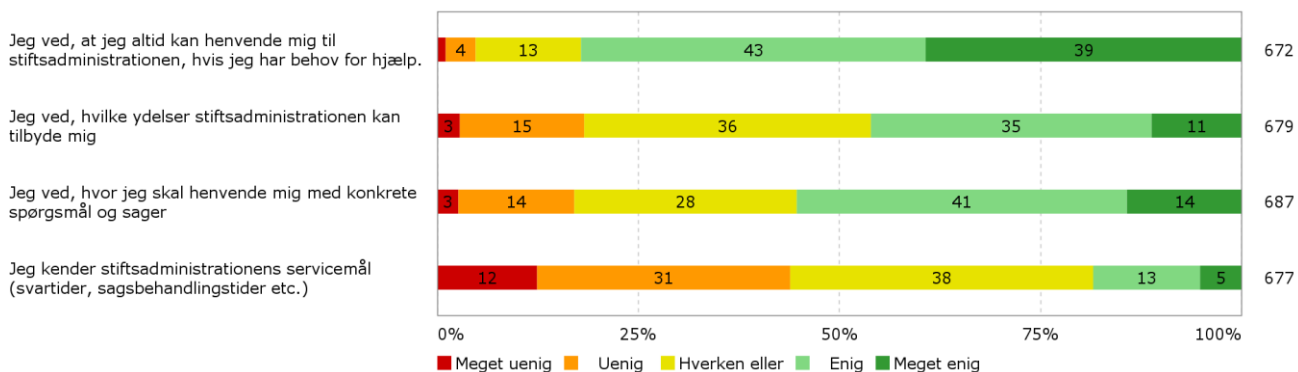
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

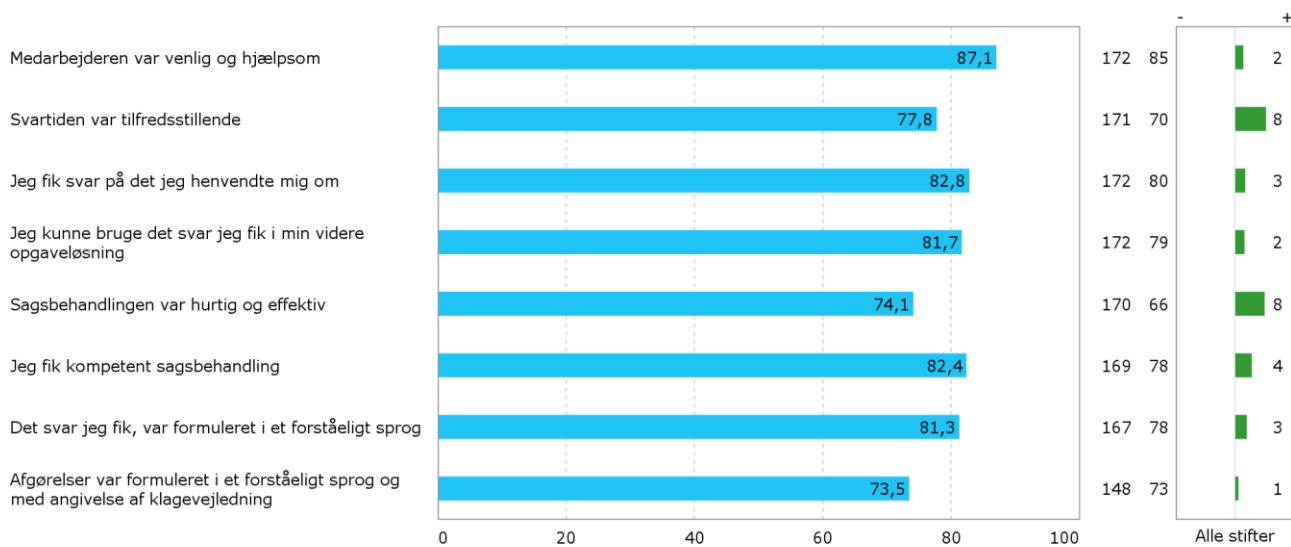


Anvendelse af Stiftsadministrationen

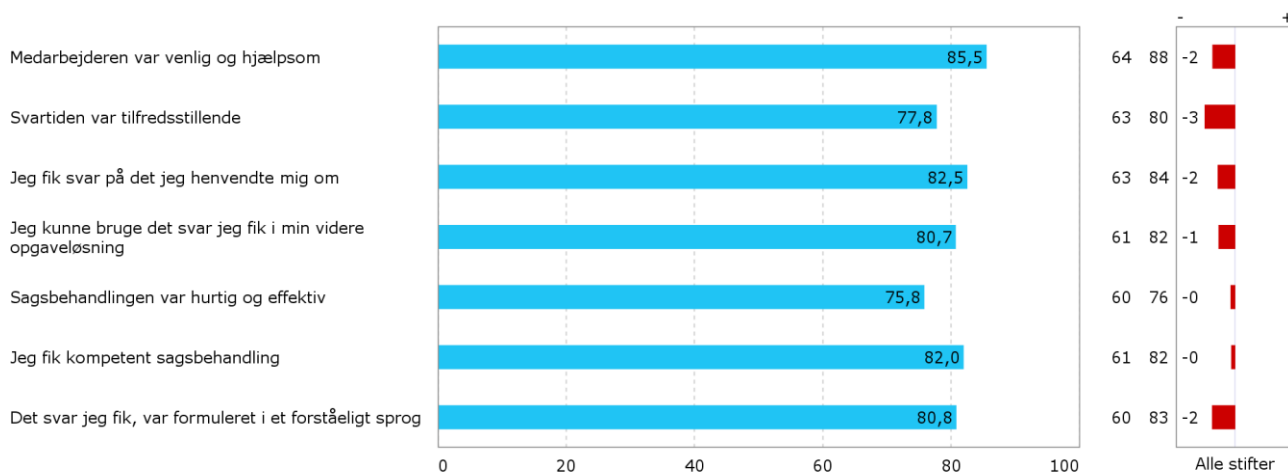
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	177	24,9%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	64	9,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	114	16,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	66	9,3%
Økonomi	73	10,3%
Klagesager	26	3,7%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	8	1,1%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	93	13,1%
Forsikrings spørgsmål og -sager	37	5,2%
Løn til menighedsrådets ansatte	69	9,7%
Gravstedsaftaler	79	11,1%
Kapitalforvaltning	22	3,1%
Løn, kørsel og fravær for præster	35	4,9%
Andet	47	6,6%
Ingen af ovenstående	291	41,0%
I alt	710	

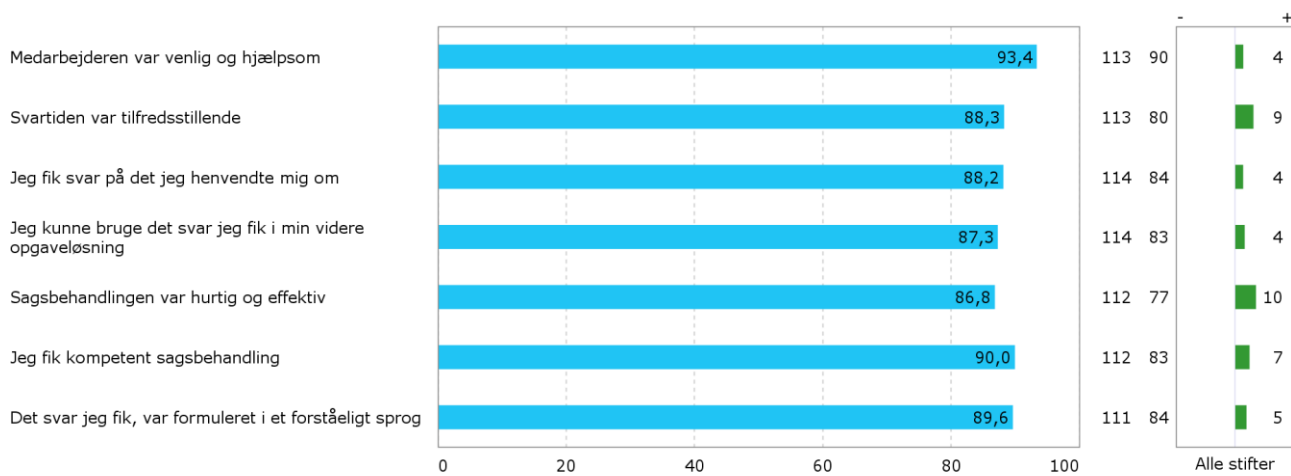
Byggesager



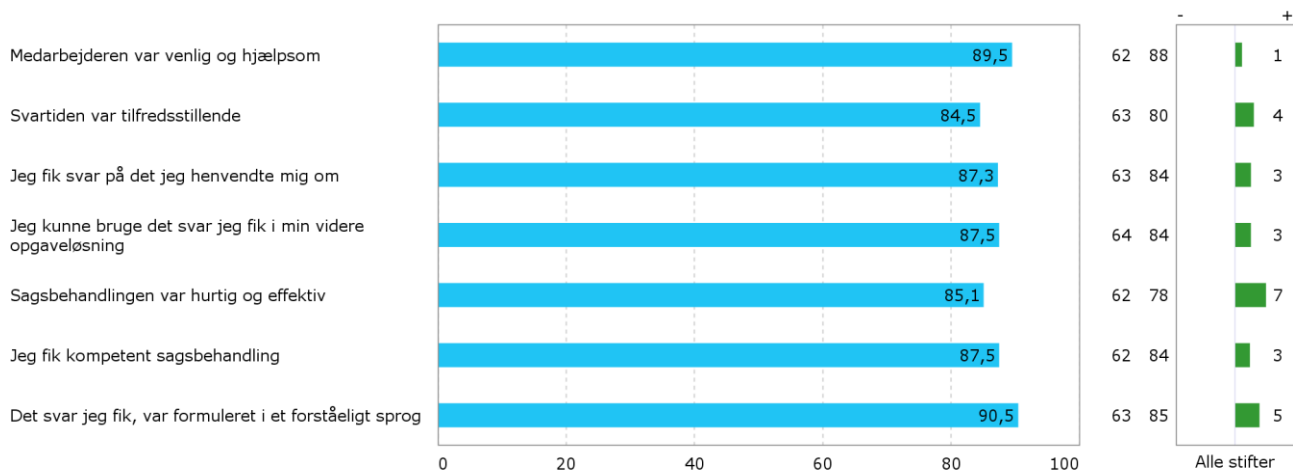
Rådgivning vedr. præsteansættelser



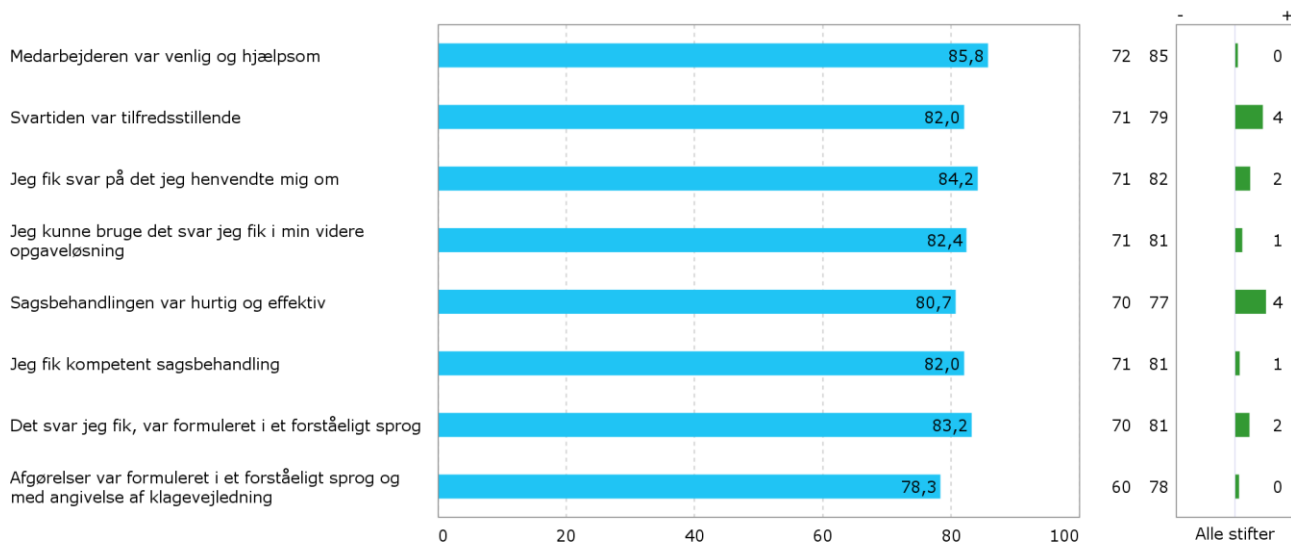
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



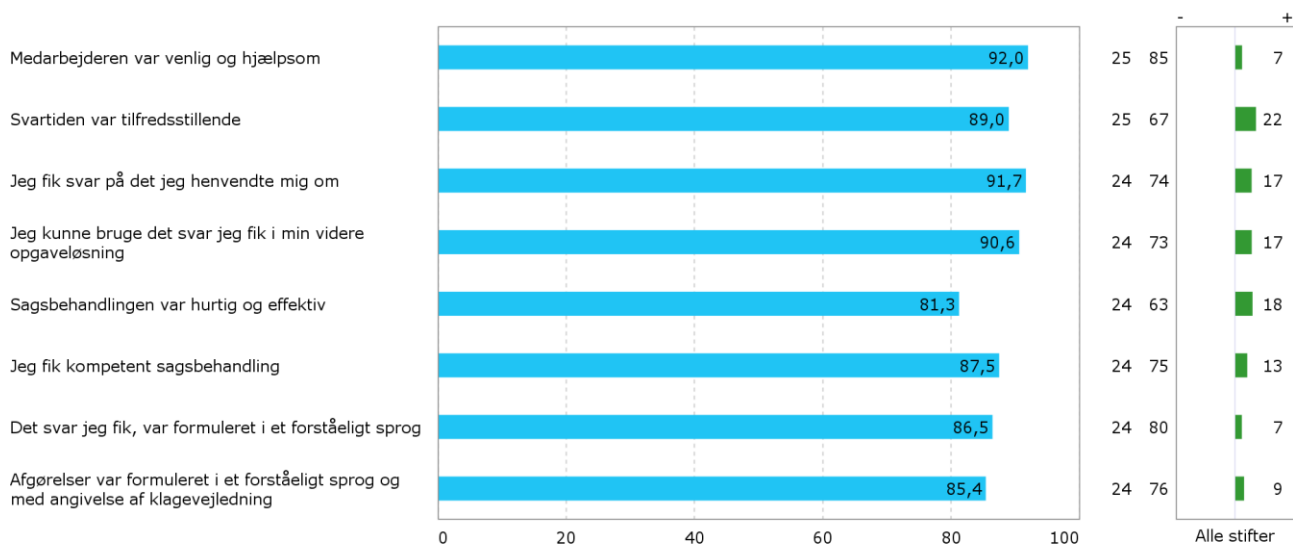
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



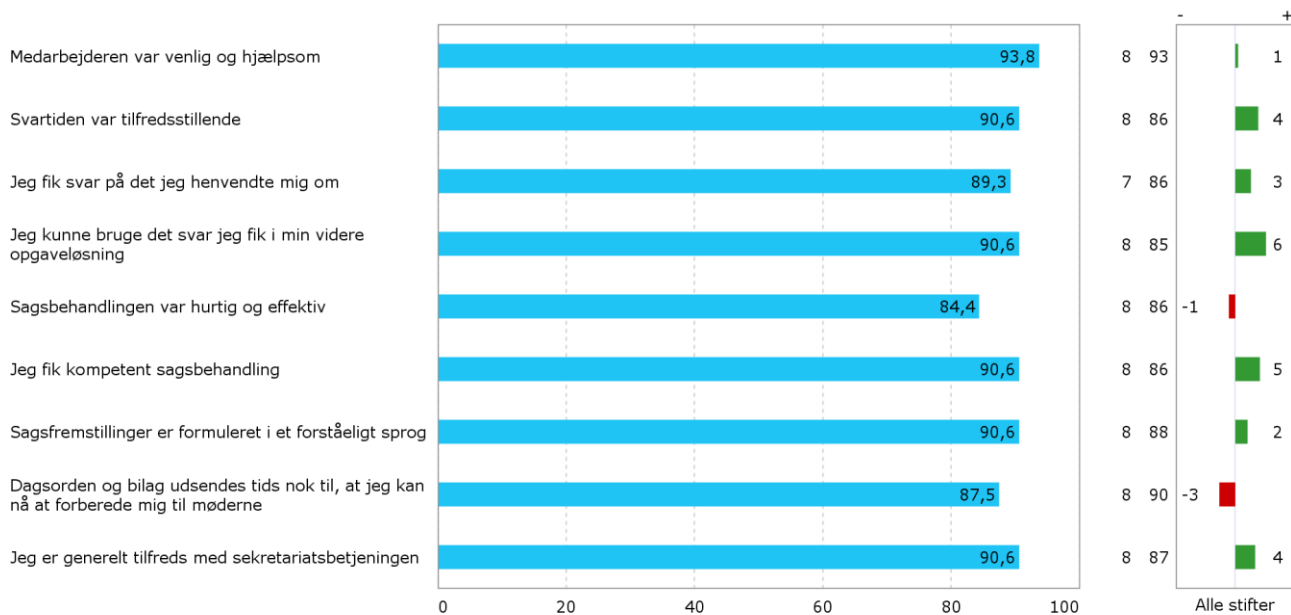
Økonomi



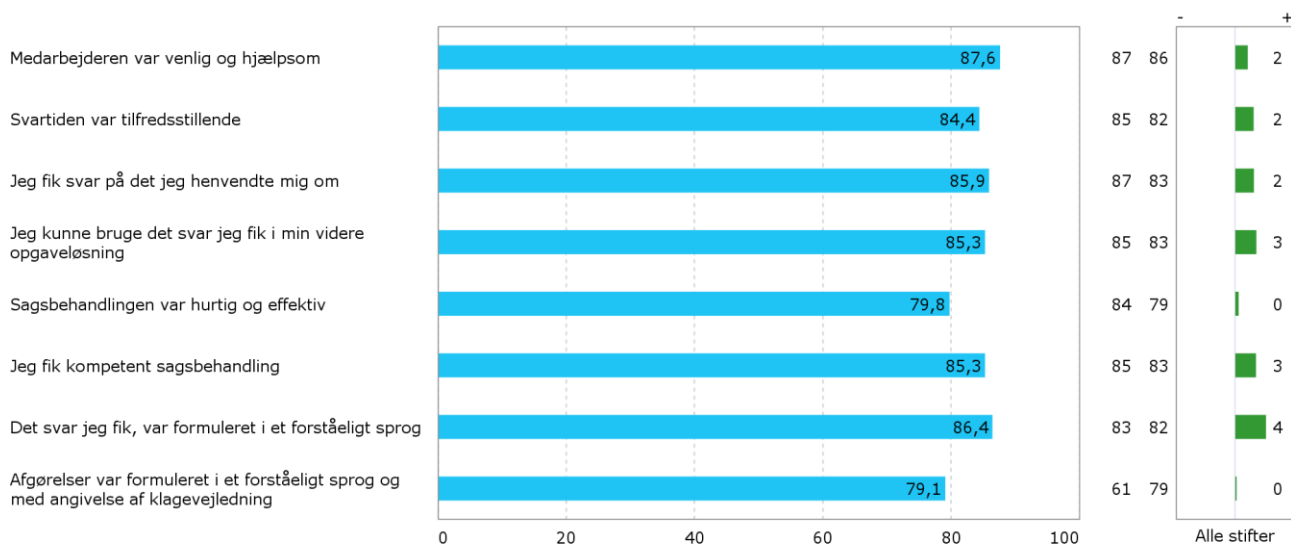
Klagesager



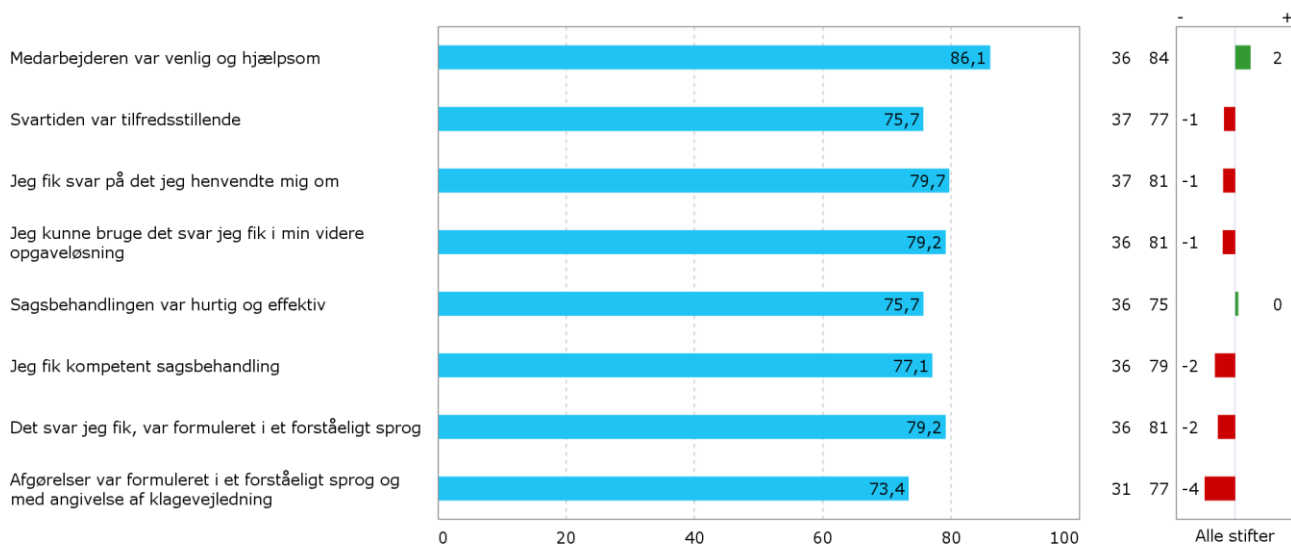
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



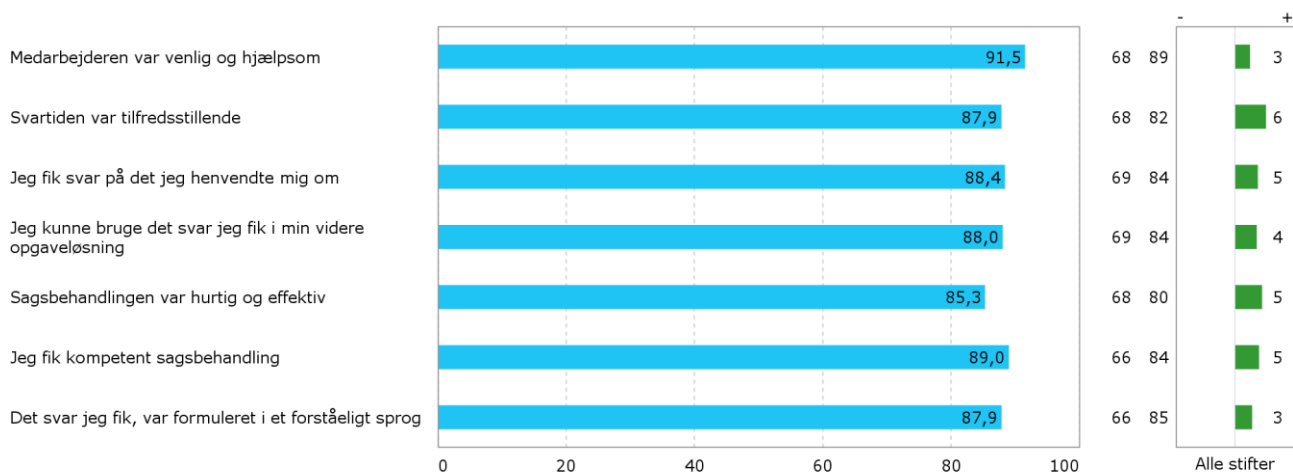
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



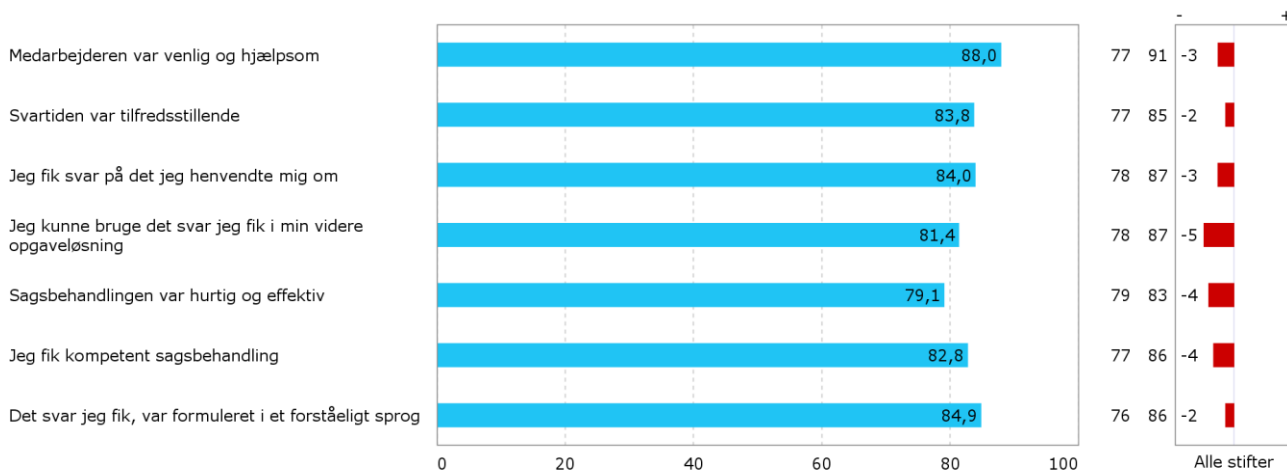
Forsikringsspørgsmål og -sager



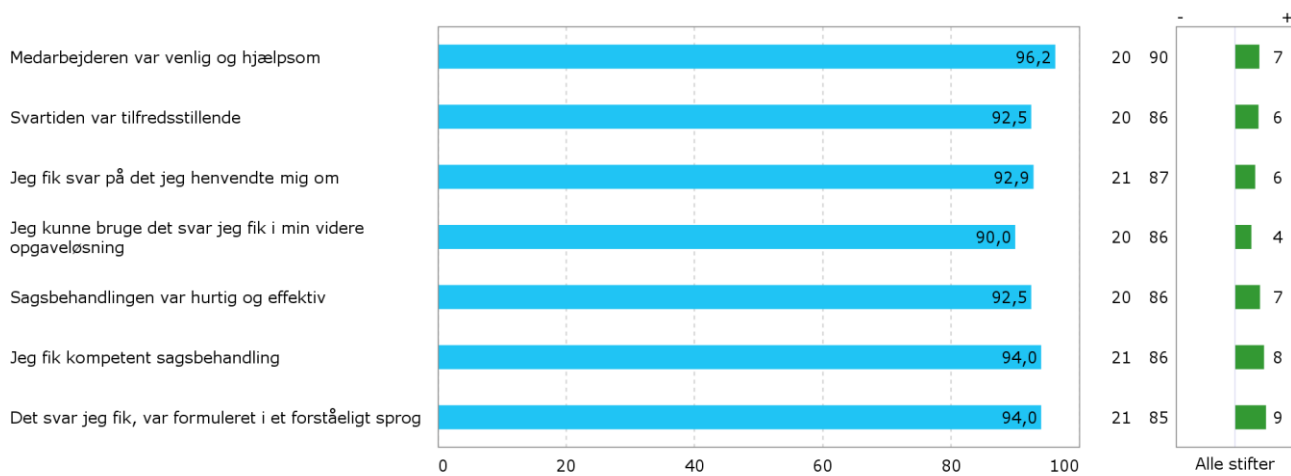
Løn til menighedsrådets ansatte



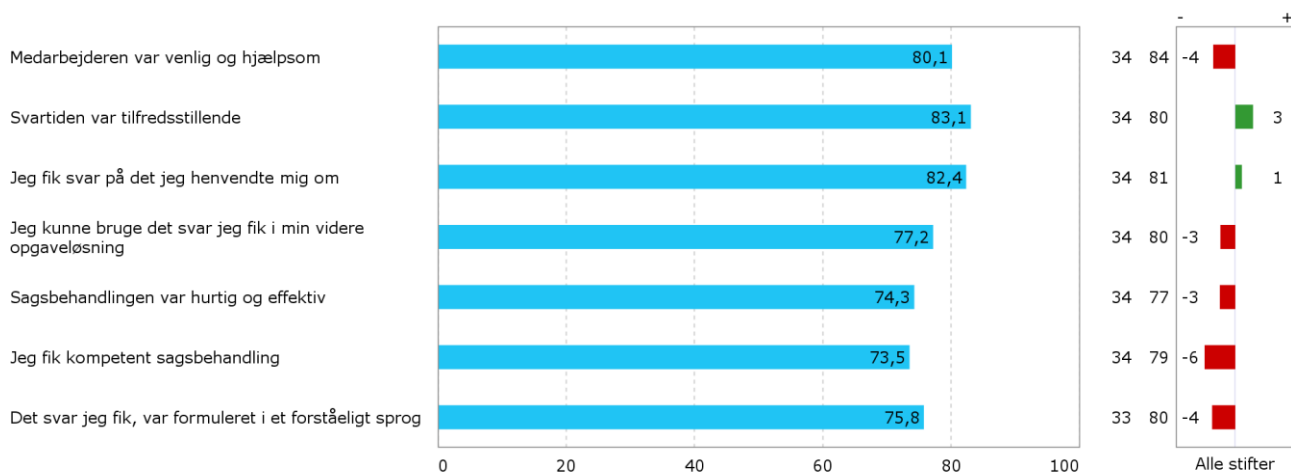
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

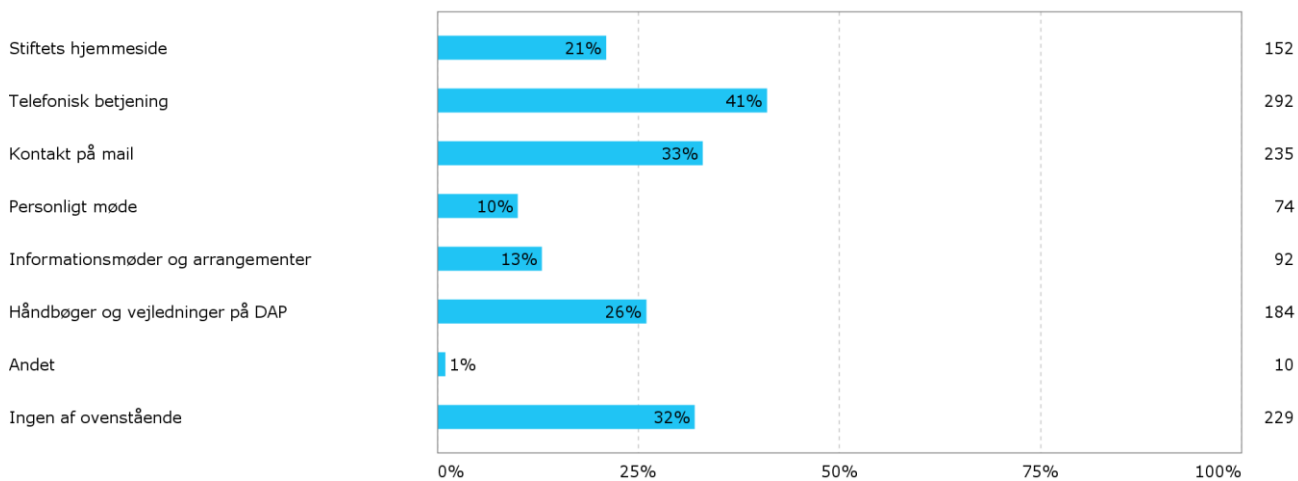


Løn, kørsel og fravær for præster

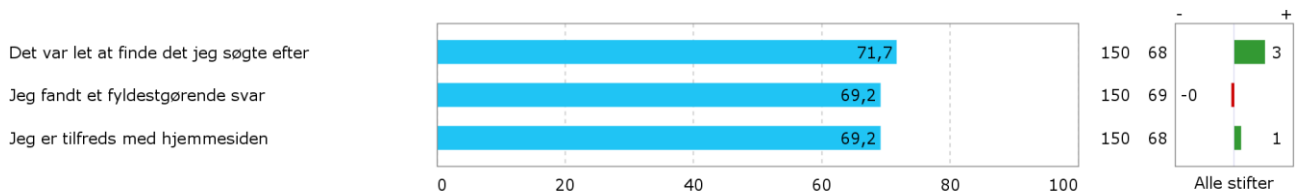


Kontakt til stiftsadministrationen

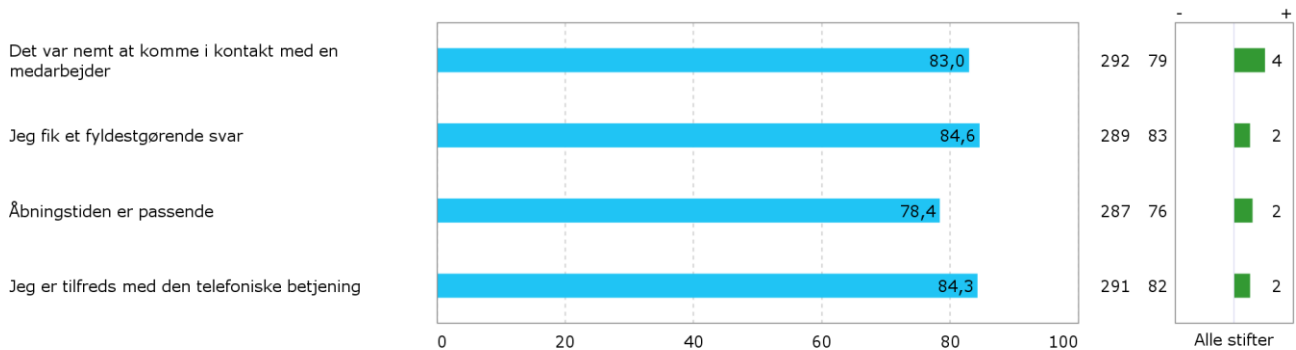
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



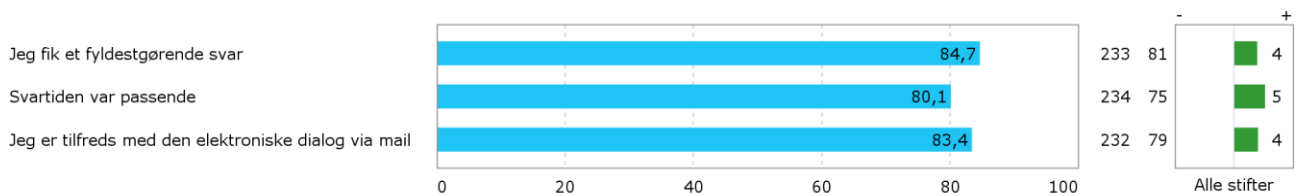
Stiftets hjemmeside



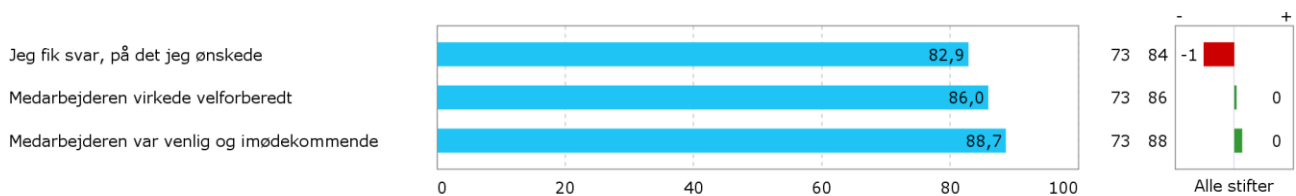
Telefonisk betjening



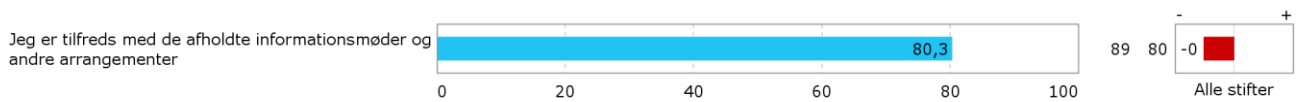
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	375	52,8%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	216	30,4%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	311	43,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	148	20,8%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	205	28,9%
Forsikrings spørgsmål og -sager	189	26,6%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	4	0,6%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	154	21,7%
Gravstedsaftaler	130	18,3%
Generel juridisk bistand	259	36,5%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	62	8,7%
Ledelse og projektstyring	109	15,4%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	82	11,5%
Inspiration til møder og arrangementer	99	13,9%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	74	10,4%
Understøttelse af diakonale projekter	88	12,4%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	97	13,7%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	197	27,7%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	204	28,7%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	193	27,2%
Andet	50	7,0%
Ingen af ovenstående	73	10,3%
I alt	710	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Ribe Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

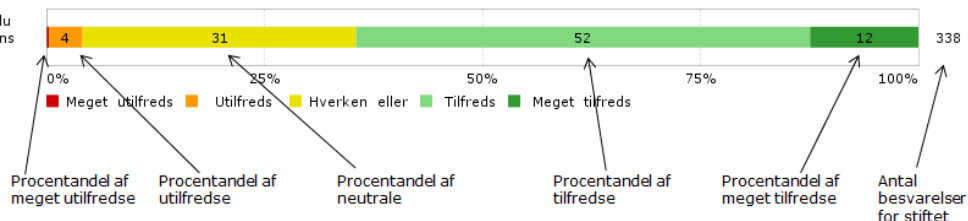
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stifts-administrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

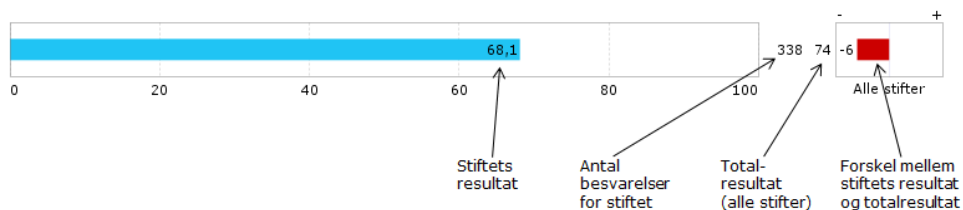
Denne rapport viser resultaterne for Ribe Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

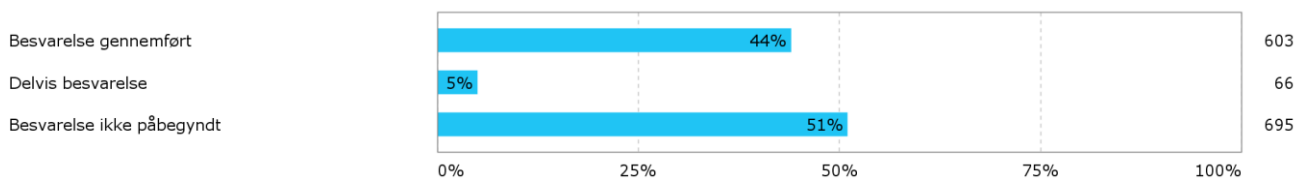
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



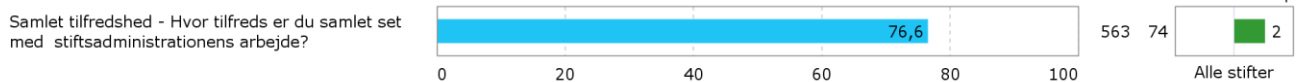
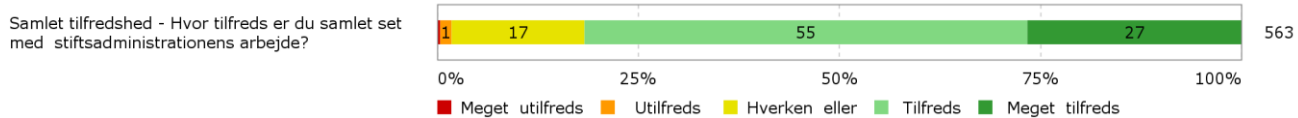
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



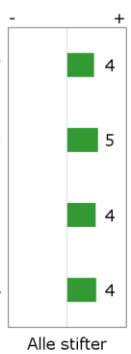
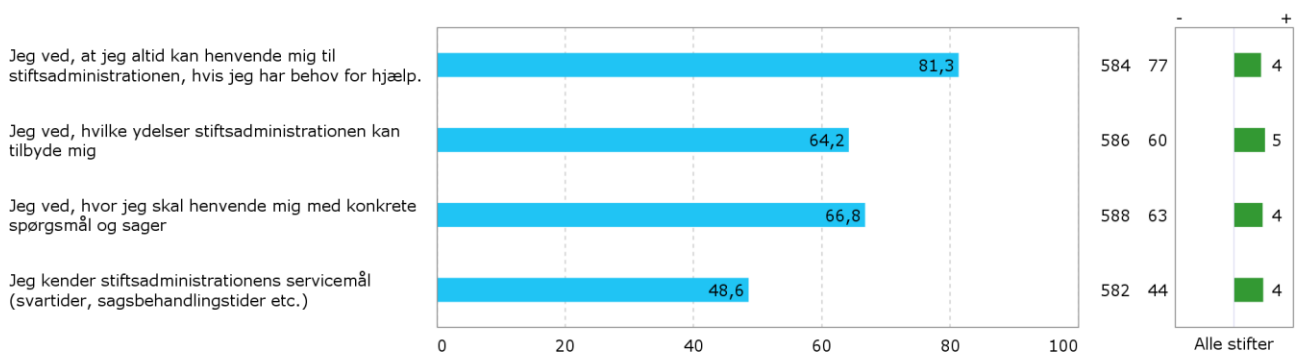
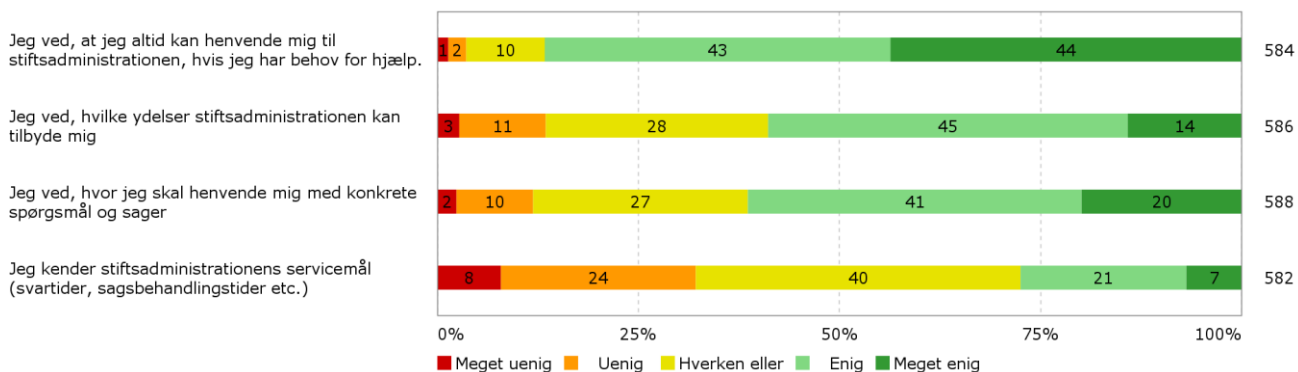
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

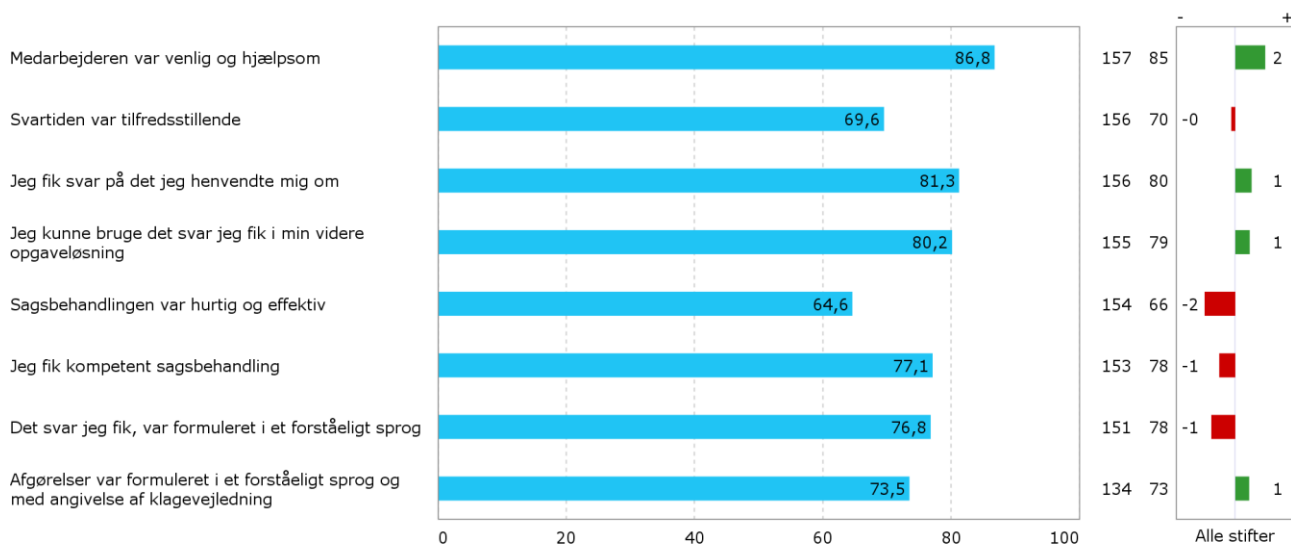


Anvendelse af Stiftsadministrationen

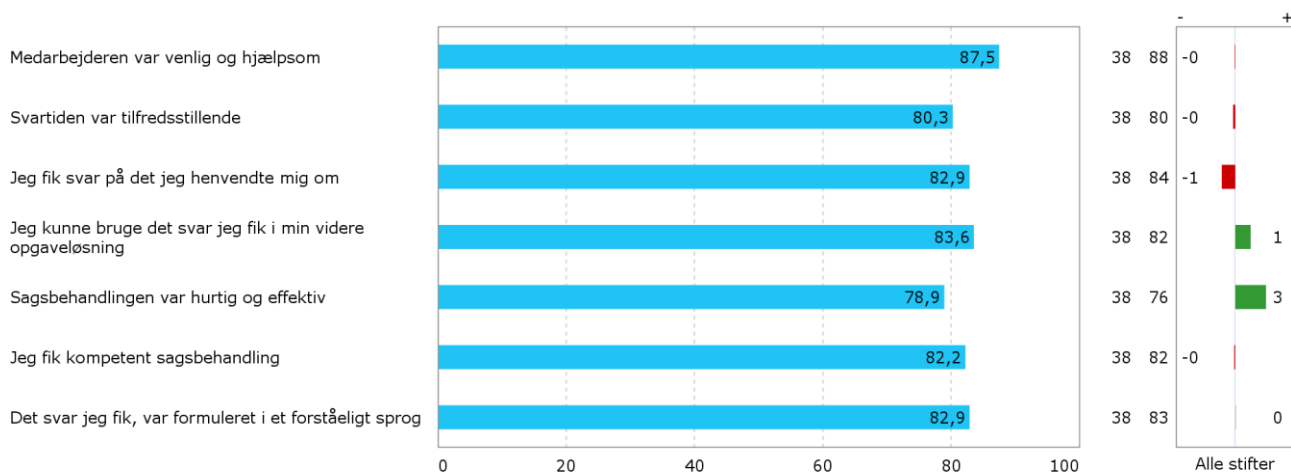
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	161	26,7%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	40	6,6%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	133	22,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	59	9,8%
Økonomi	73	12,1%
Klagesager	28	4,6%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	5	0,8%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	71	11,8%
Forsikringsspørgsmål og -sager	29	4,8%
Løn til menighedsrådets ansatte	103	17,1%
Gravstedsaftaler	57	9,5%
Kapitalforvaltning	16	2,7%
Løn, kørsel og fravær for præster	24	4,0%
Andet	45	7,5%
Ingen af ovenstående	219	36,3%
I alt	603	

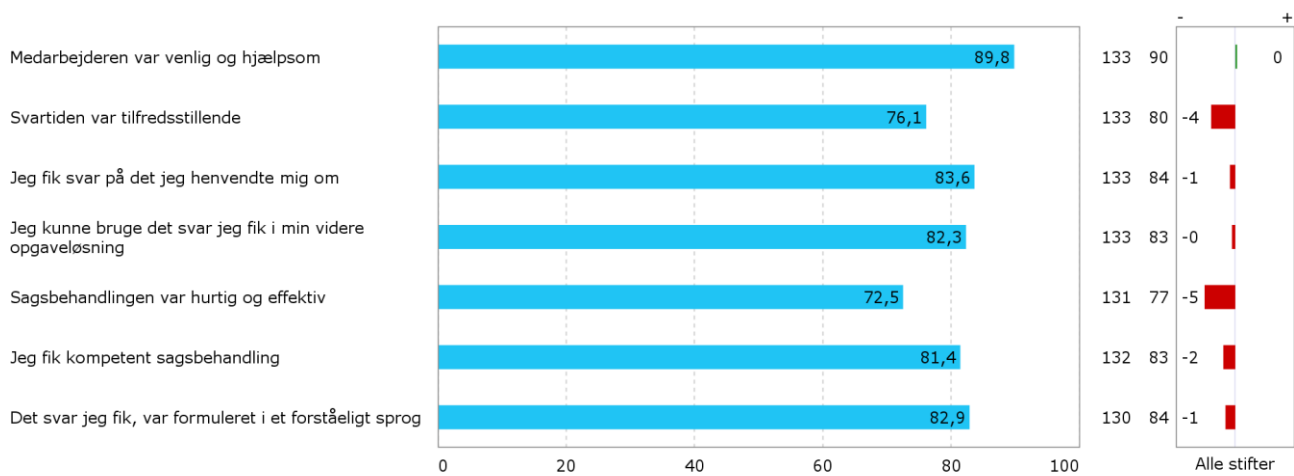
Byggesager



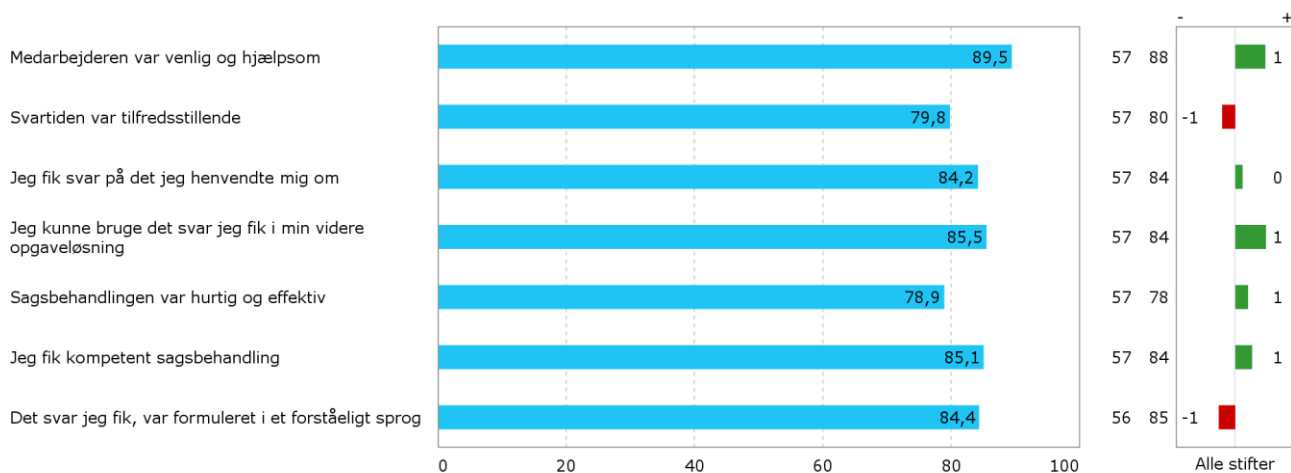
Rådgivning vedr. præsteansættelser



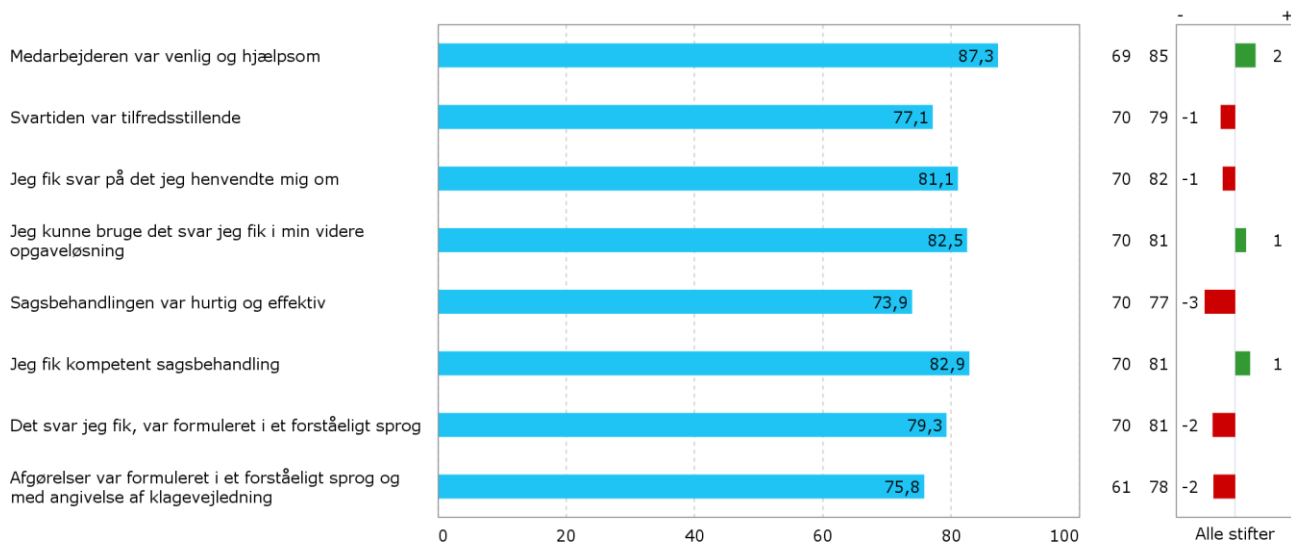
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



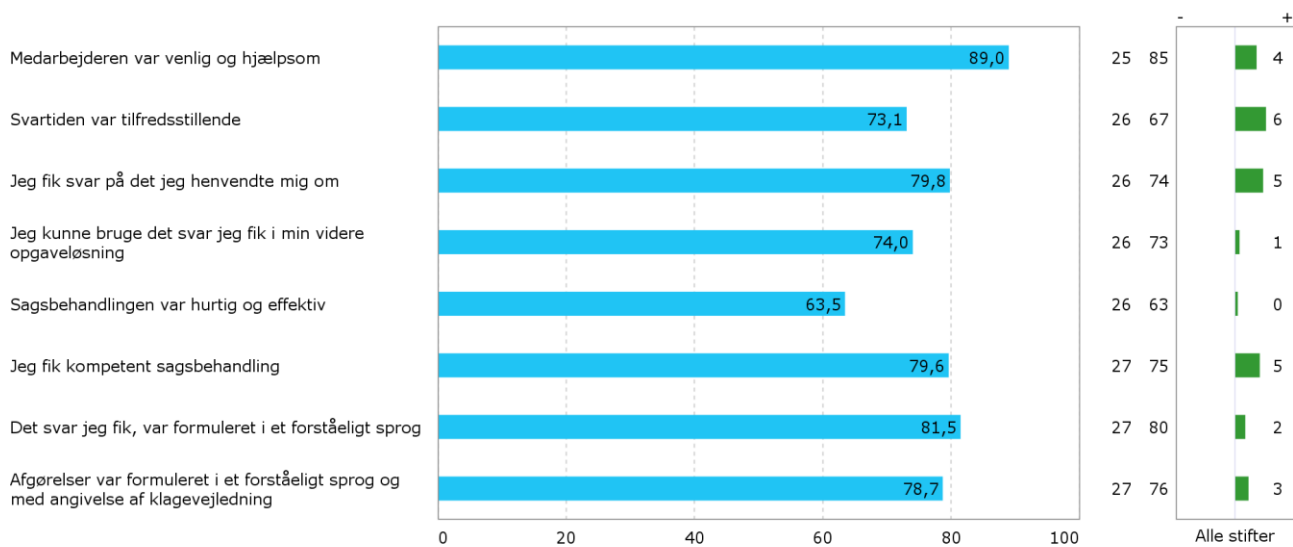
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



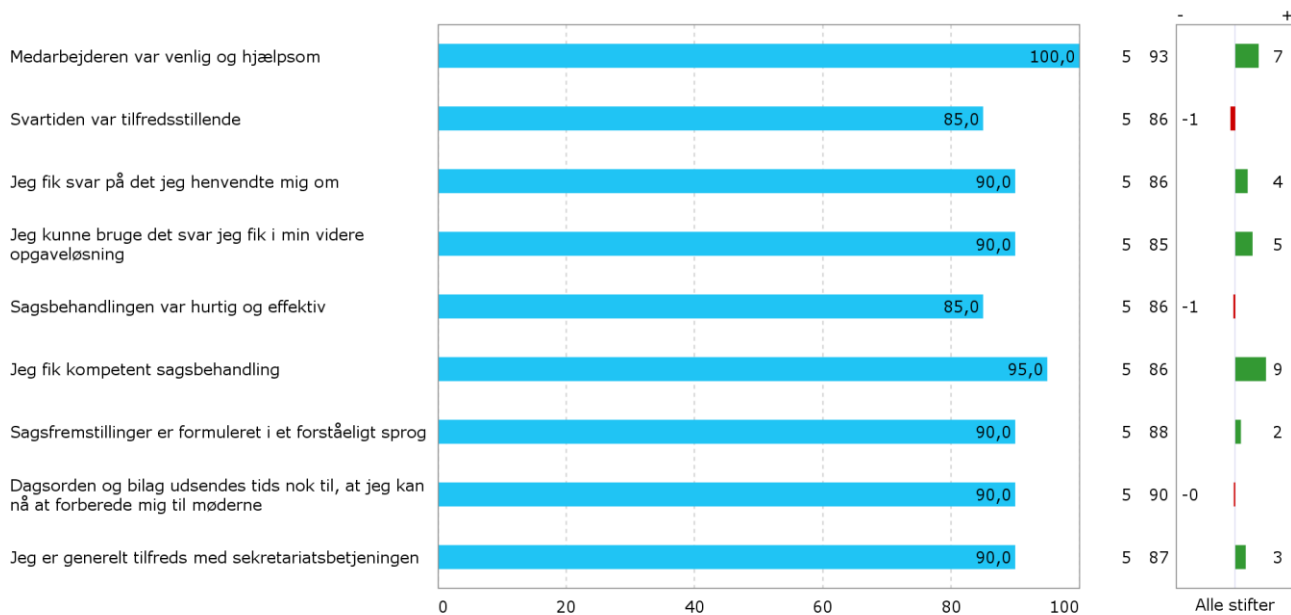
Økonomi



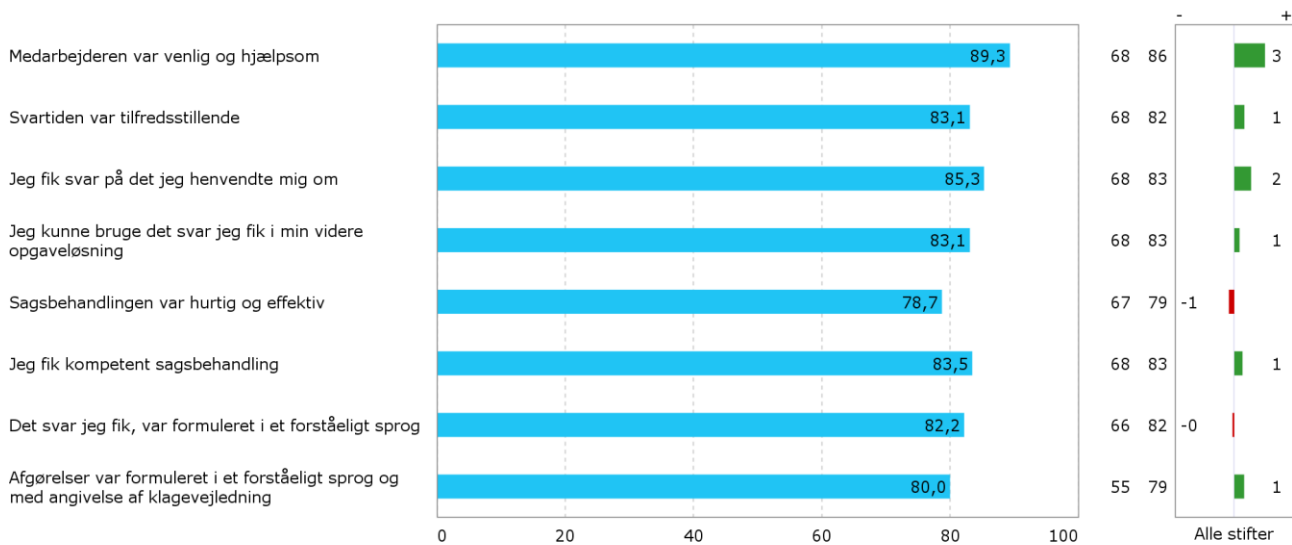
Klagesager



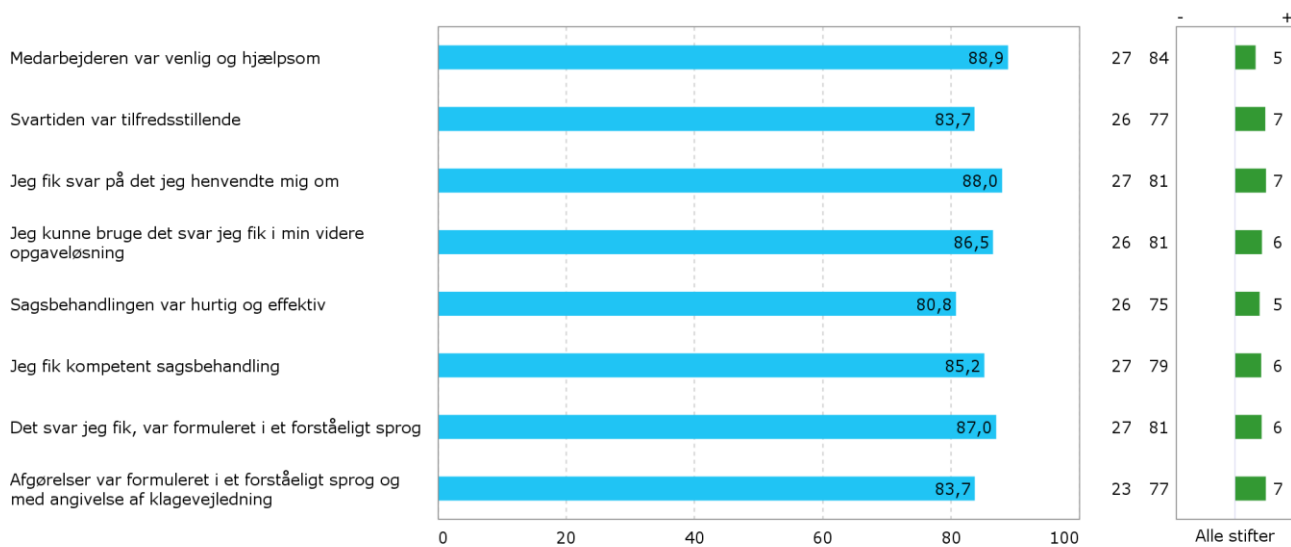
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



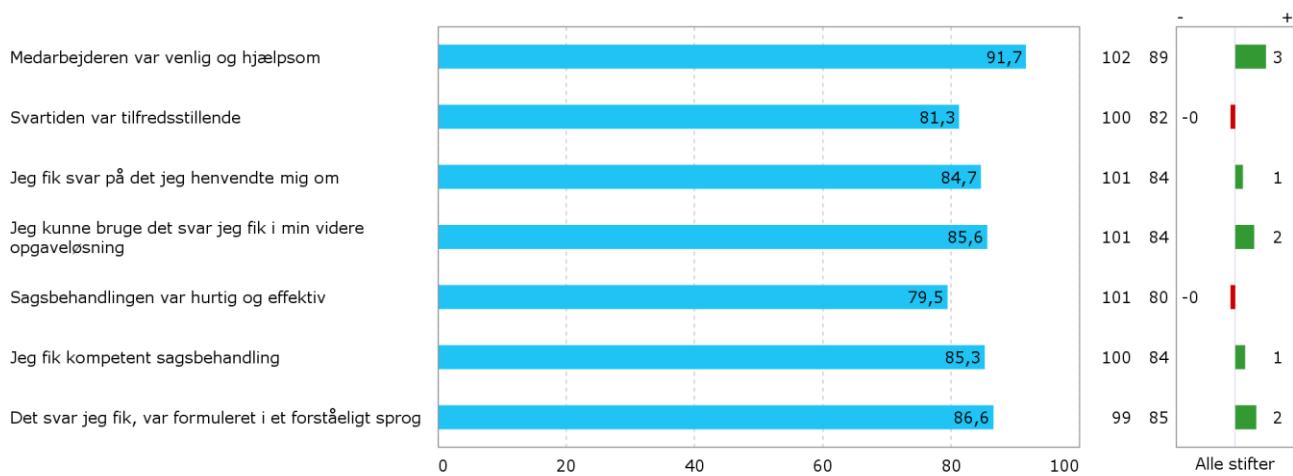
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



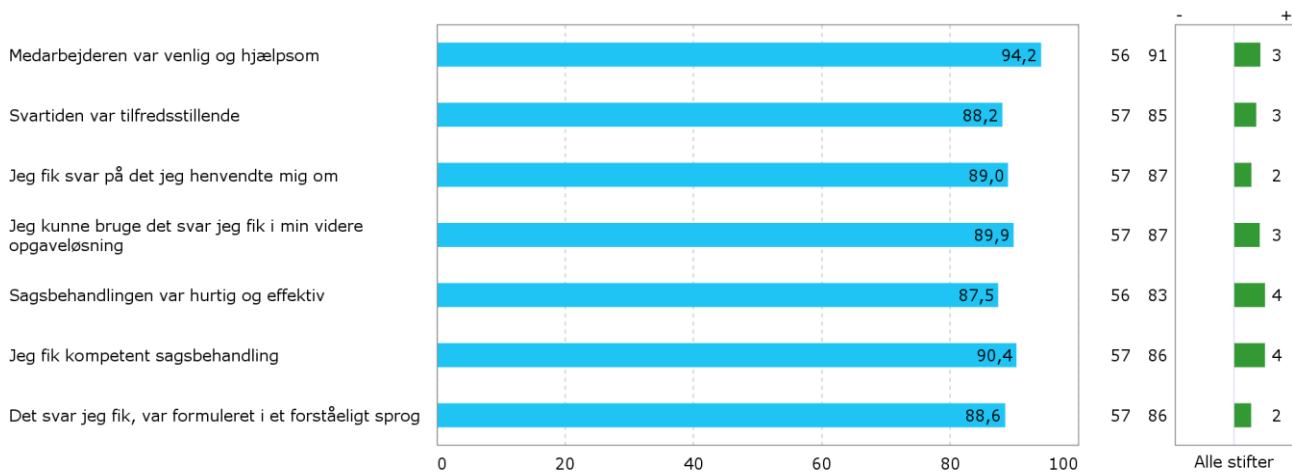
Forsikringsspørgsmål og -sager



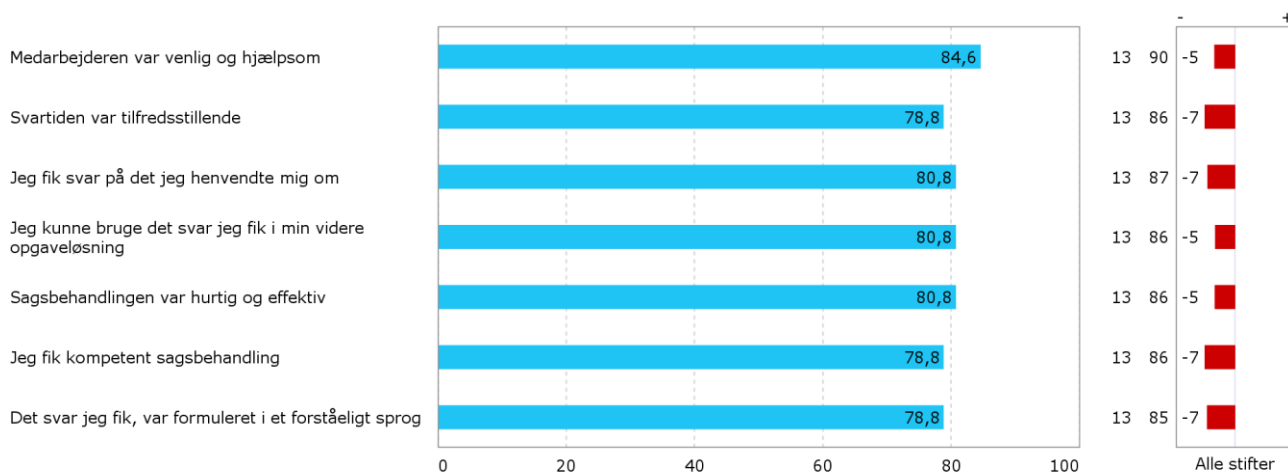
Løn til menighedsrådets ansatte



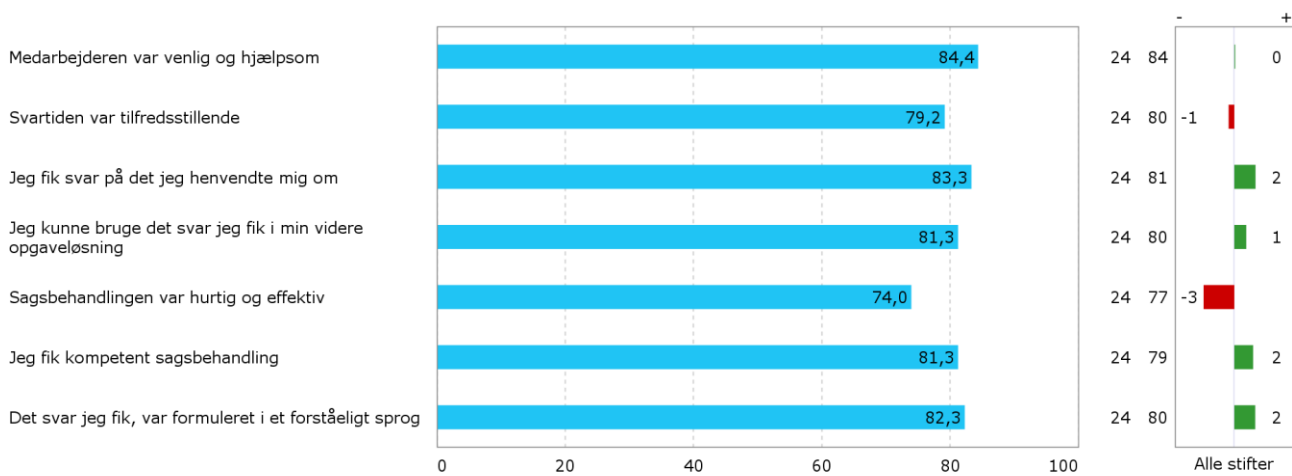
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

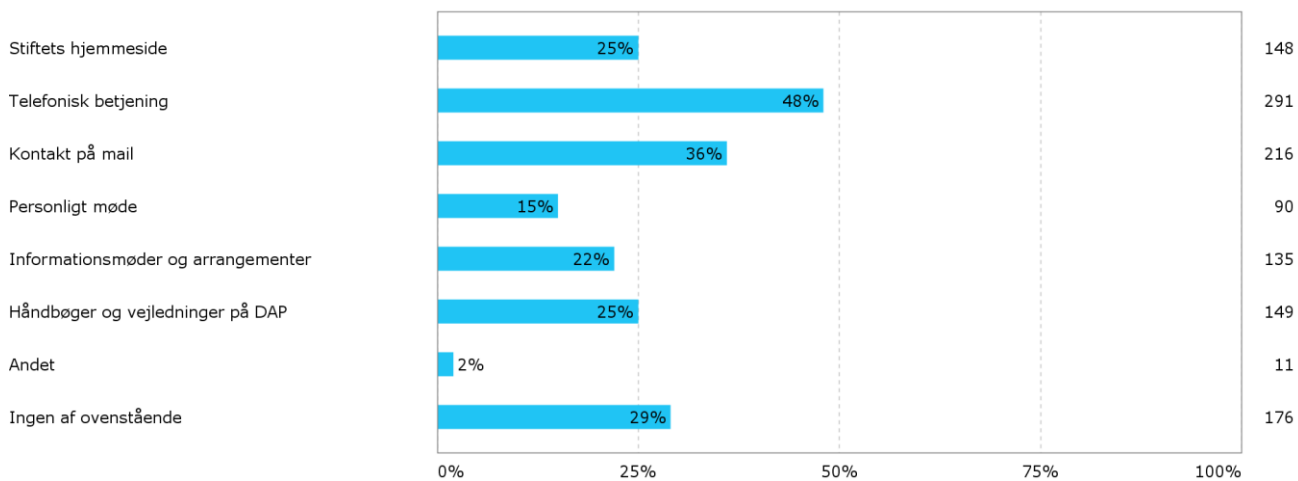


Løn, kørsel og fravær for præster

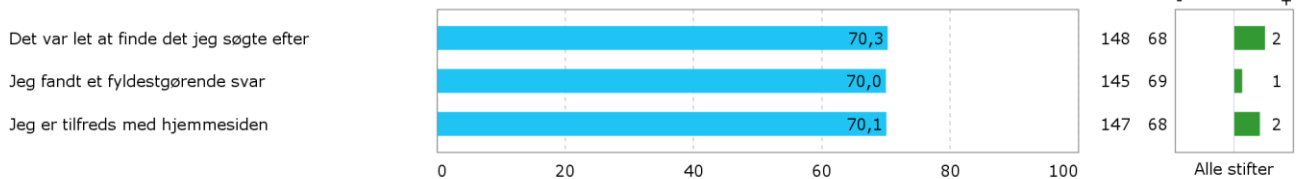


Kontakt til stiftsadministrationen

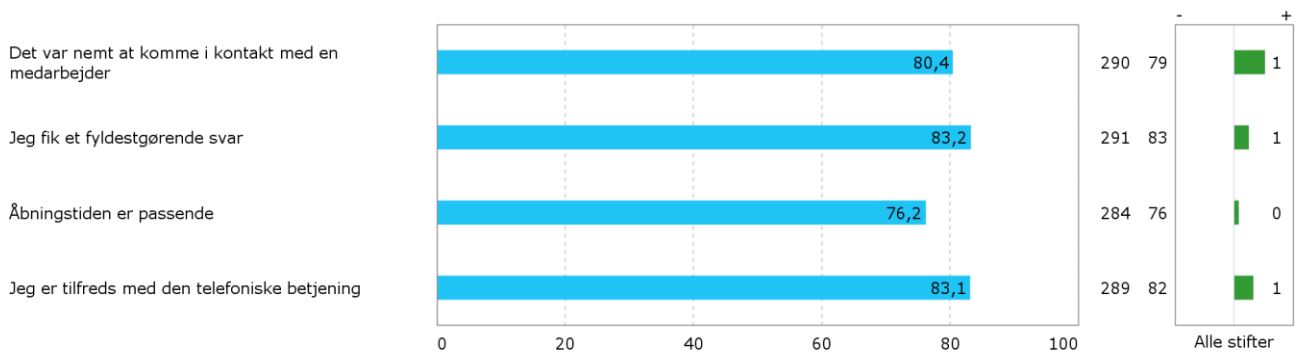
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



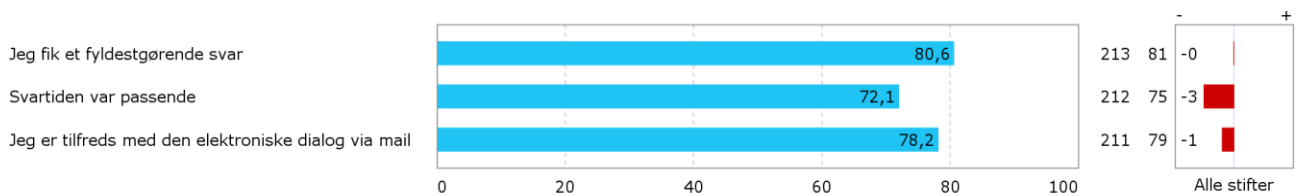
Stiftets hjemmeside



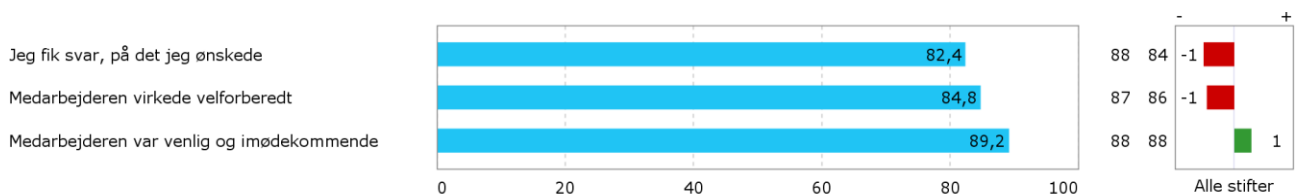
Telefonisk betjening



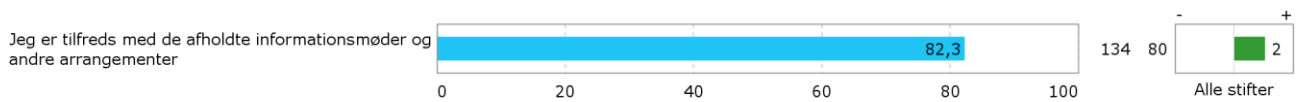
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	313	51,9%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	169	28,0%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	272	45,1%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	137	22,7%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	194	32,2%
Forsikringsspørgsmål og -sager	130	21,6%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	3	0,5%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	128	21,2%
Gravstedsaftaler	111	18,4%
Generel juridisk bistand	193	32,0%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	51	8,5%
Ledelse og projektstyring	63	10,4%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	72	11,9%
Inspiration til møder og arrangementer	85	14,1%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	57	9,5%
Understøttelse af diakonale projekter	65	10,8%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	72	11,9%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	135	22,4%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	155	25,7%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	156	25,9%
Andet	59	9,8%
Ingen af ovenstående	58	9,6%
I alt	603	



Brugerundersøgelse for Stiftsadministrationen

Oktober 2017

Stiftsrapport for Haderslev Stift

Baggrund

I efteråret 2017 gennemføres en analyse af stifterne i Danmark af Rambøll Management Consulting og Carve Consulting.

Analysen har til formål at beskrive og vurdere stifternes opgaveløsning, organisering og kompetencer med udgangspunkt i understøttelse af biskoppens opgaver, arbejdet med det kirkelige liv og de syv pejlemærker for folkekirken. Som led i analysen foretages en vurdering af, om centerdannelsen har opfyldt sit formål og medført den ønskede specialisering, øget kvaliteten i opgaveløsningen og samlet set frigjort ressourcer til rådgivning af menighedsråd. Analysen skal endvidere munde ud i et forslag til en model for bevillingstildeling og budgettering.

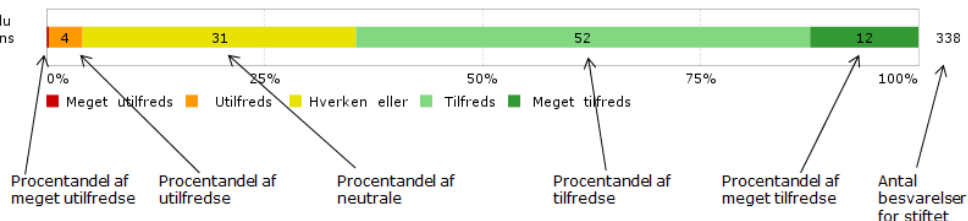
Kirkeministeriet og stifterne har ønsket at undersøge, hvordan menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd oplever stiftsadministrationernes arbejde og opgaveløsning. Der er således i oktober 2017 gennemført en omfattende brugerundersøgelse.

Dataindsamlingen, der er sket via udsendelse af mail-invitationer til alle registrerede medlemmer af stiftsråd, provsti og menighedsråd, blev gennemført i perioden 11. – 31. oktober 2017.

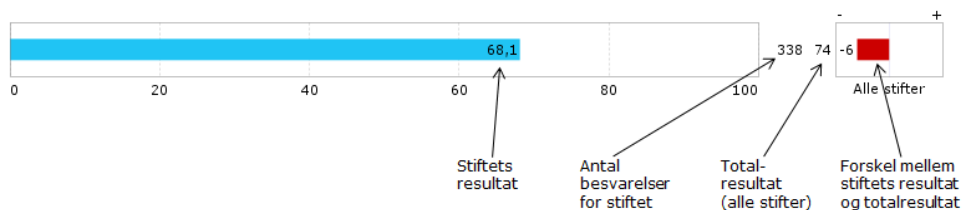
Denne rapport viser resultaterne for Haderslev Stift sammenlignet de samlede resultater for hele brugerundersøgelsen (dvs. alle stifter).

Læsevejledning

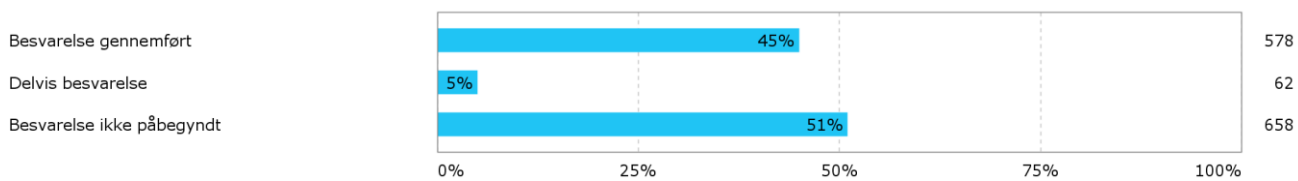
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



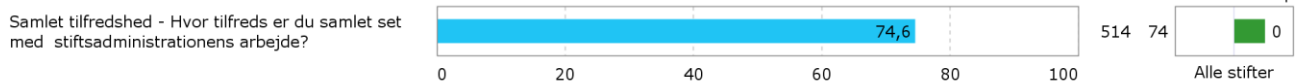
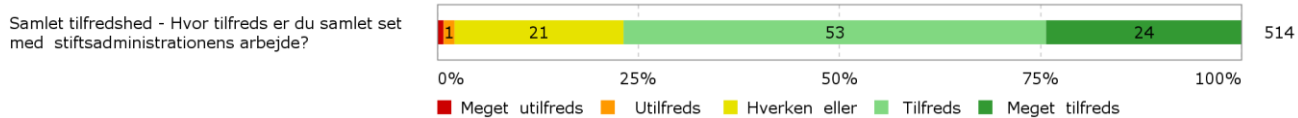
Samlet tilfredshed - Hvor tilfreds er du samlet set med stiftsadministrationens arbejde?



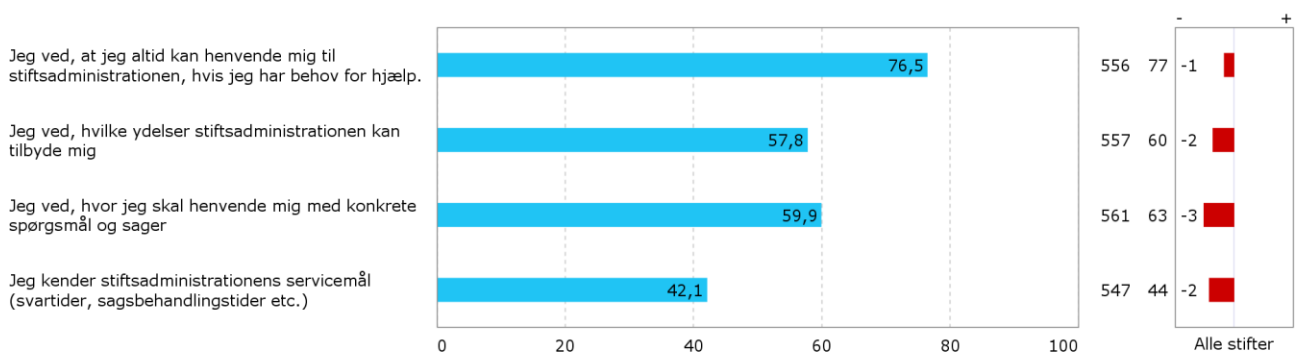
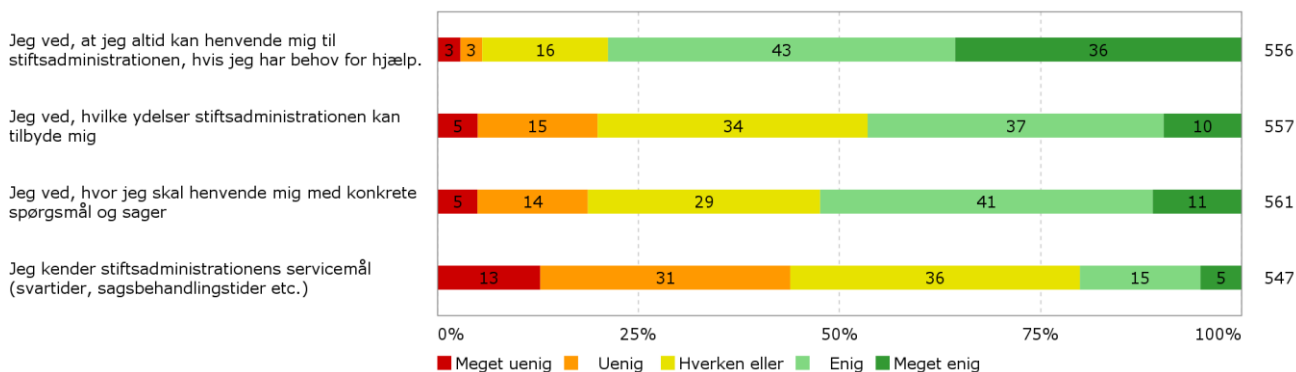
Besvarelsesstatistik



Samlet tilfredshed med stiftsadministrationens arbejde



Kendskab til Stiftsadministrationen

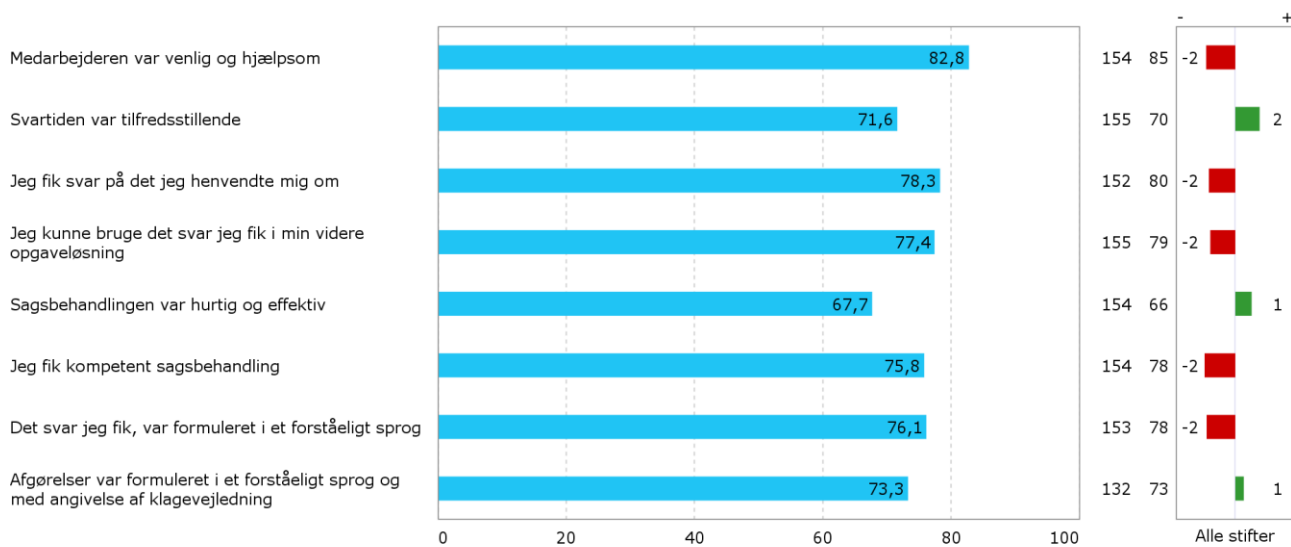


Anvendelse af Stiftsadministrationen

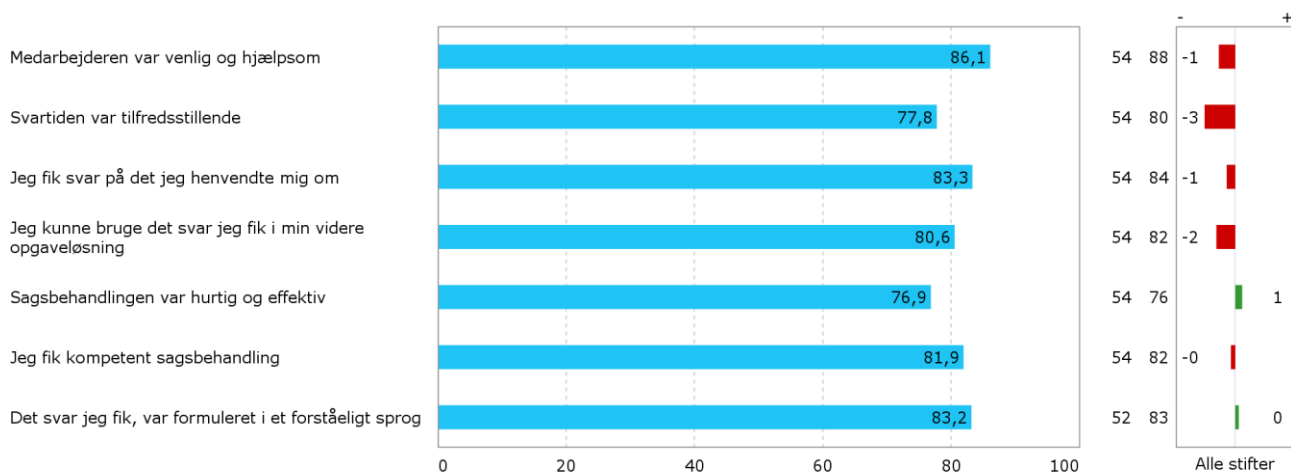
Hvad har du været i kontakt med stiftsadministrationen om inden for det seneste år?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	159	27,5%
Rådgivning vedr. præsteansættelser	54	9,3%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	79	13,7%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudtjenestetidspunkter, habilitet m.m.)	41	7,1%
Økonomi	65	11,2%
Klagesager	22	3,8%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	2	0,3%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	58	10,0%
Forsikringsspørgsmål og -sager	22	3,8%
Løn til menighedsrådets ansatte	71	12,3%
Gravstedsaftaler	44	7,6%
Kapitalforvaltning	12	2,1%
Løn, kørsel og fravær for præster	29	5,0%
Andet	31	5,4%
Ingen af ovenstående	257	44,5%
I alt	578	

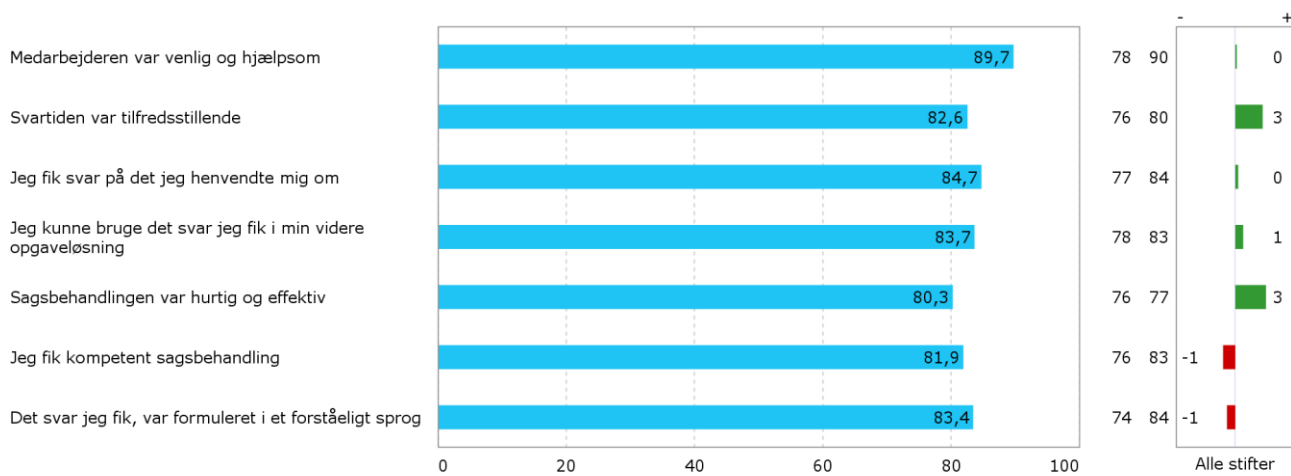
Byggesager



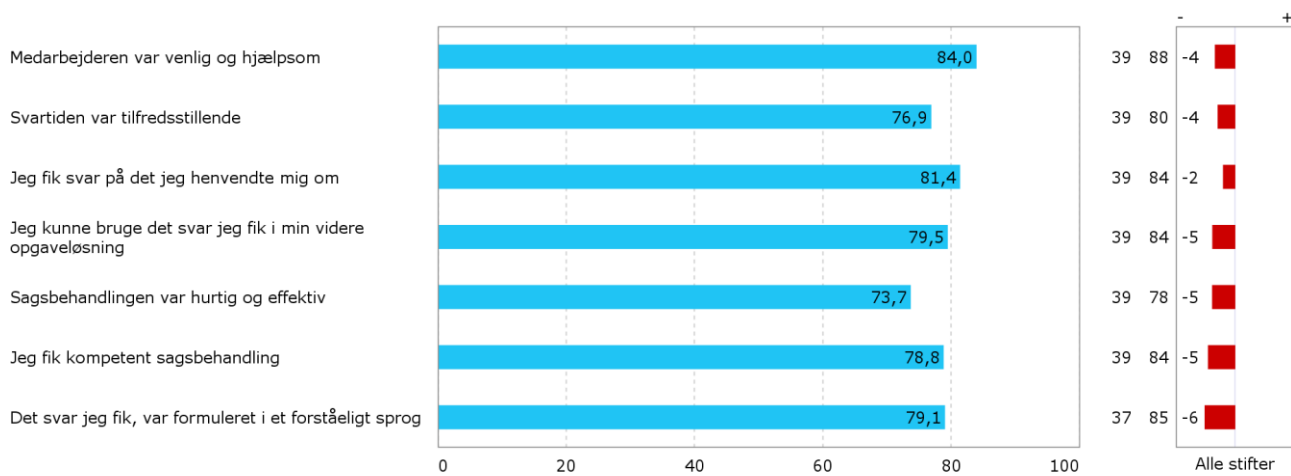
Rådgivning vedr. præsteansættelser



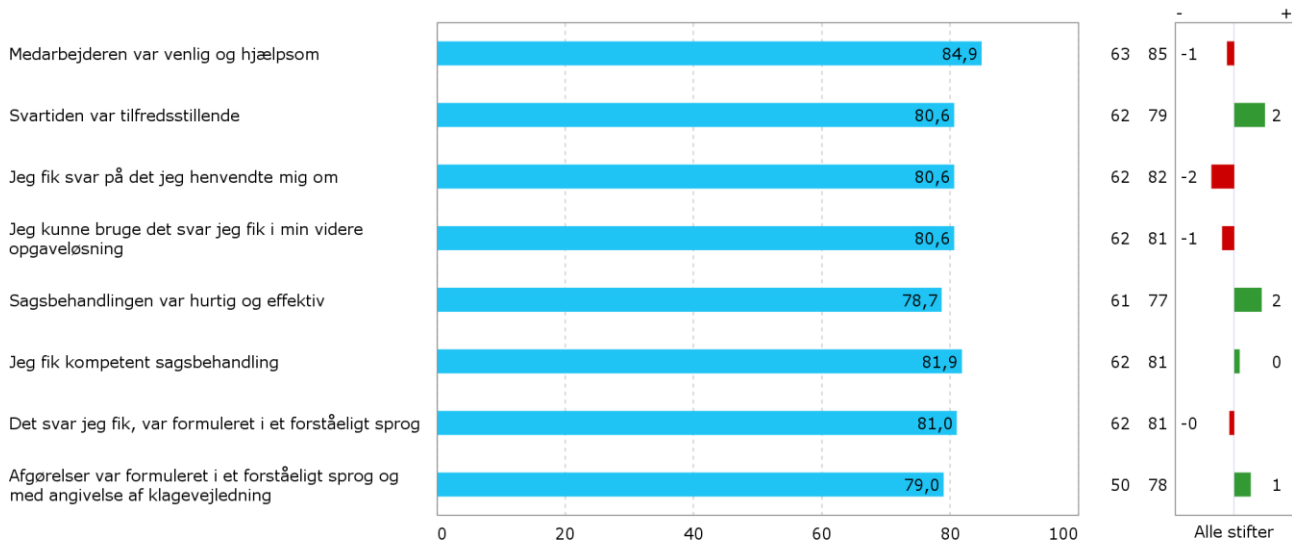
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte



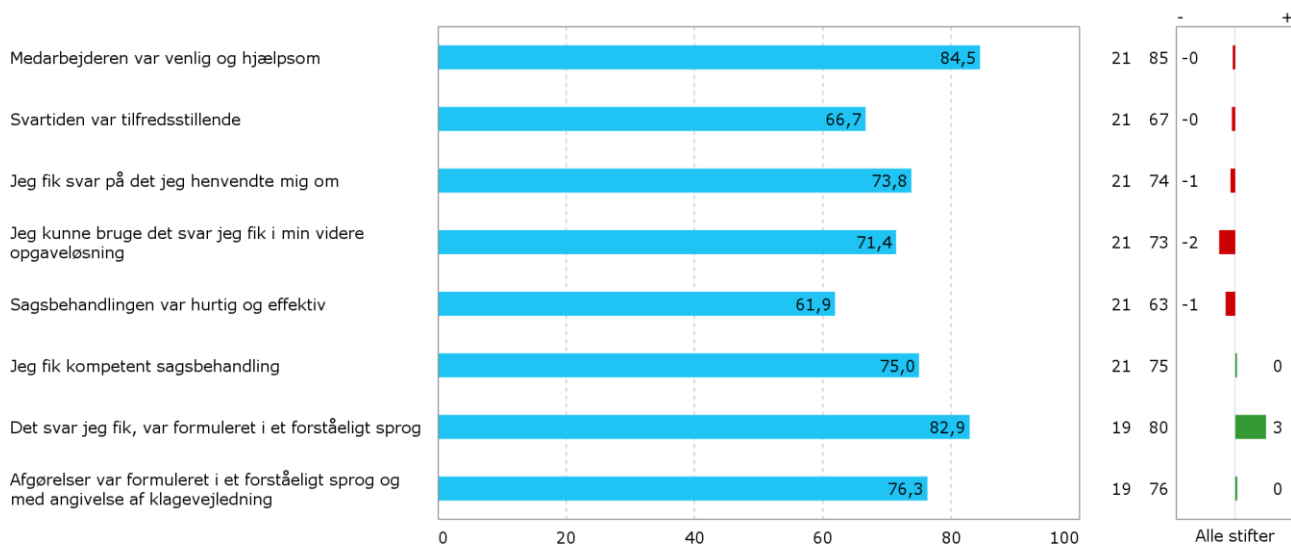
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt



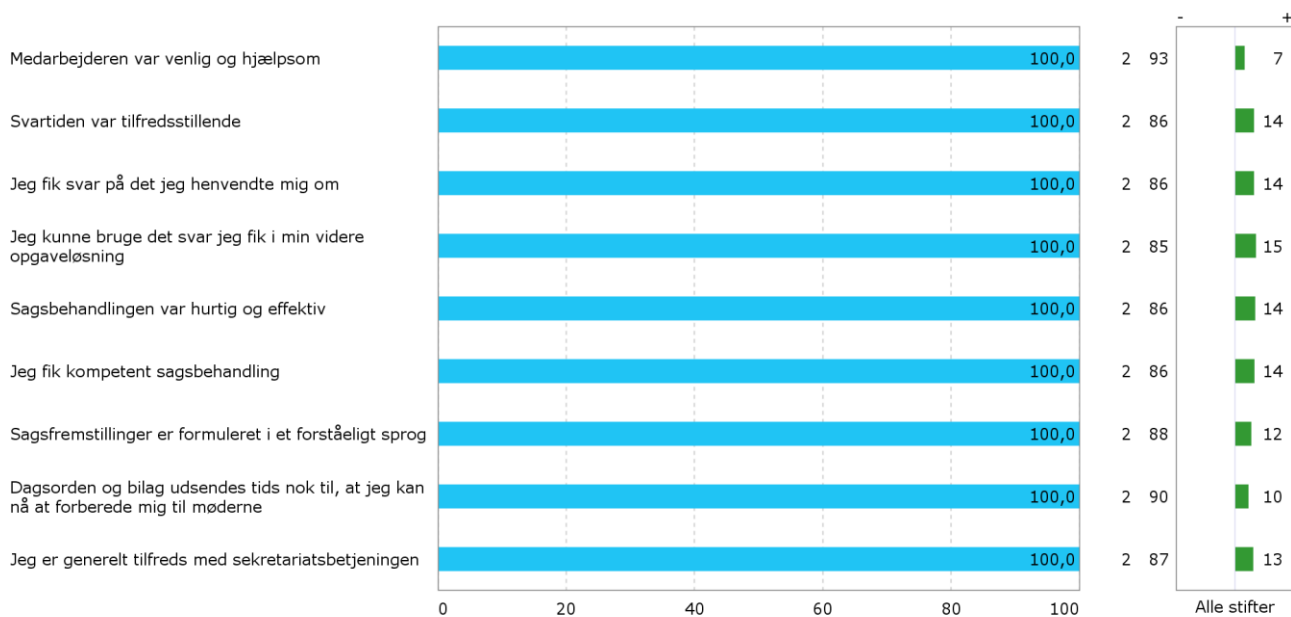
Økonomi



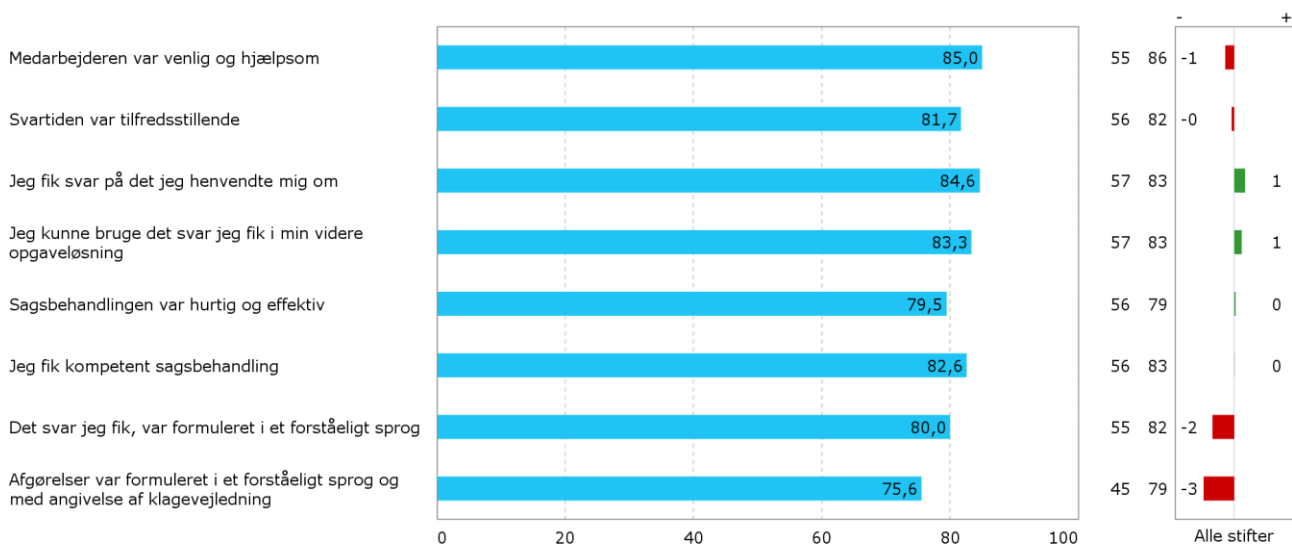
Klagesager



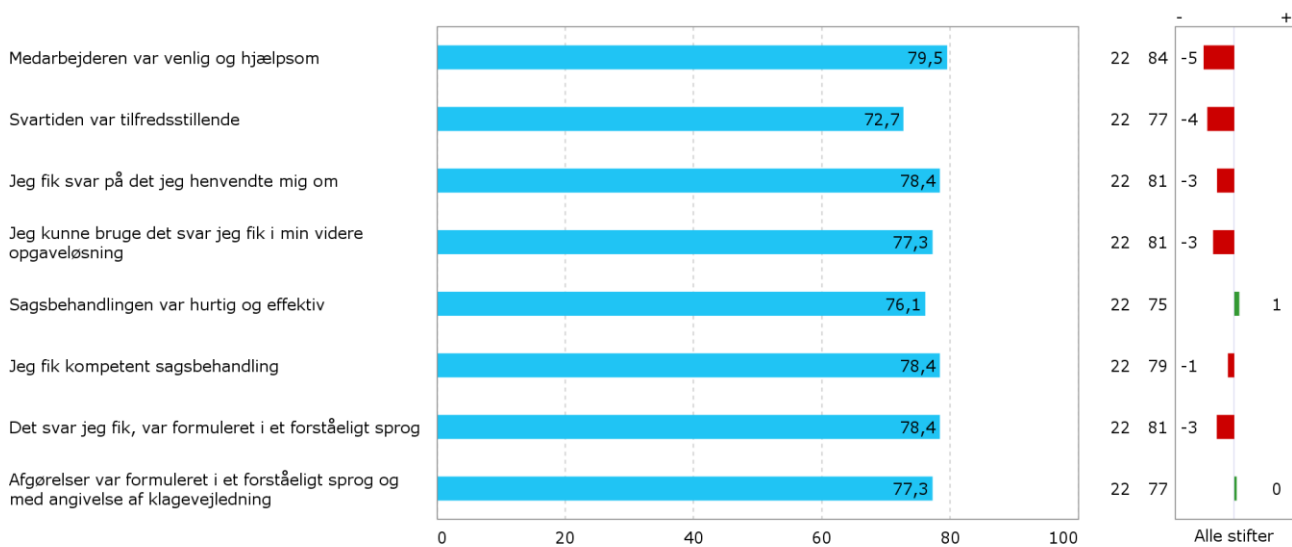
Sekretariatsbetjening af stiftsråd



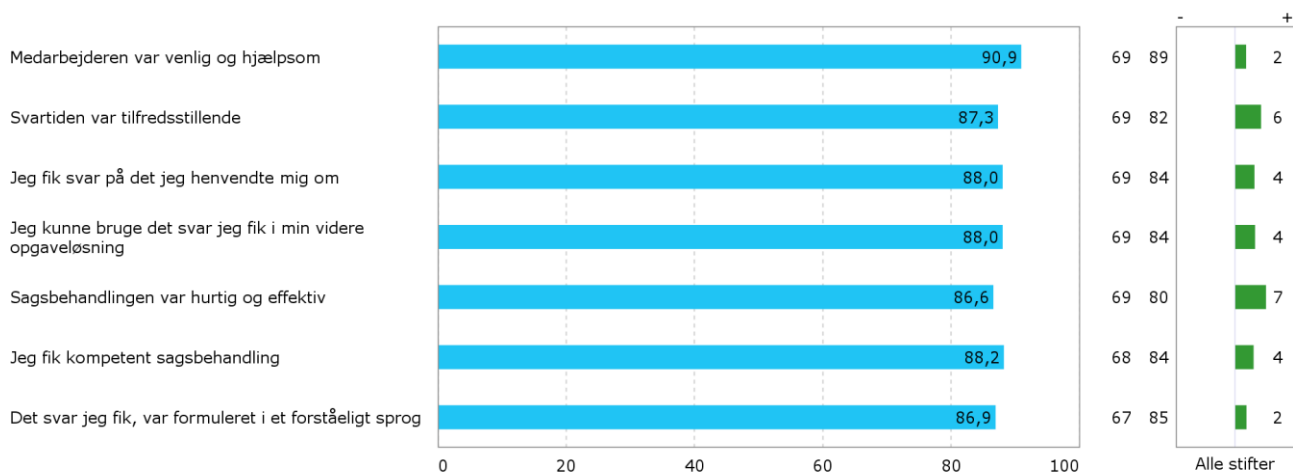
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd



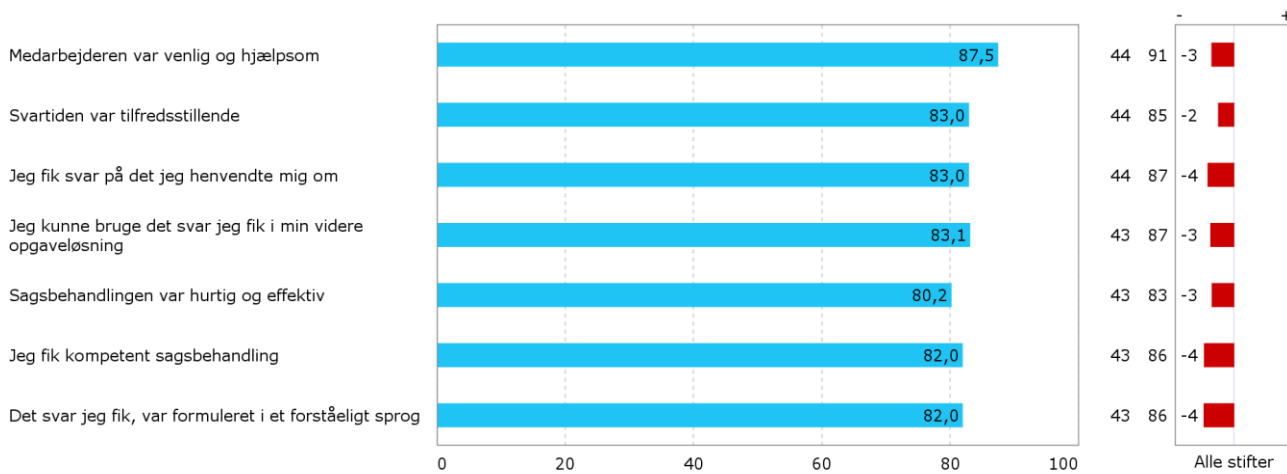
Forsikringsspørgsmål og -sager



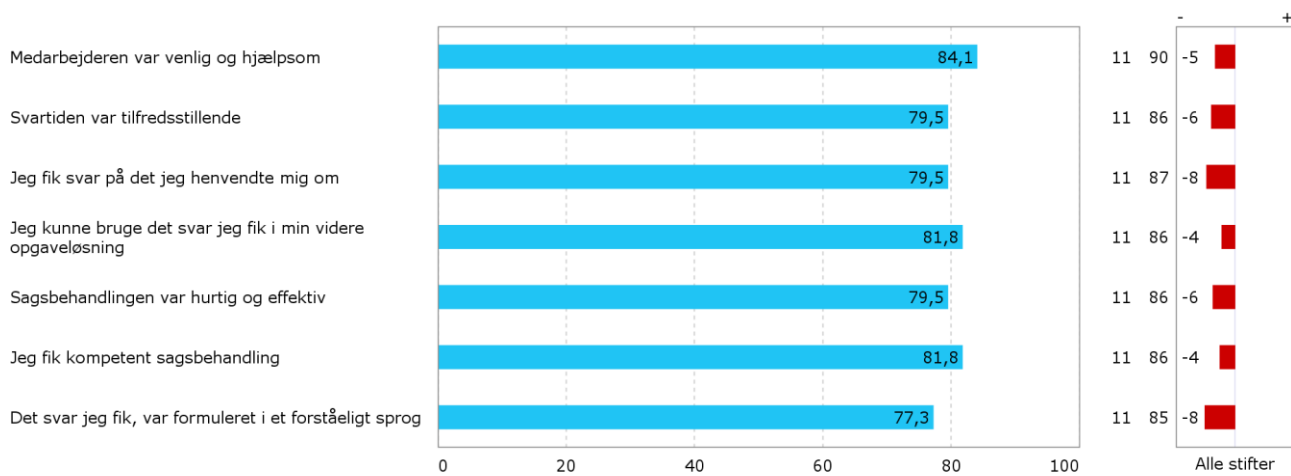
Løn til menighedsrådets ansatte



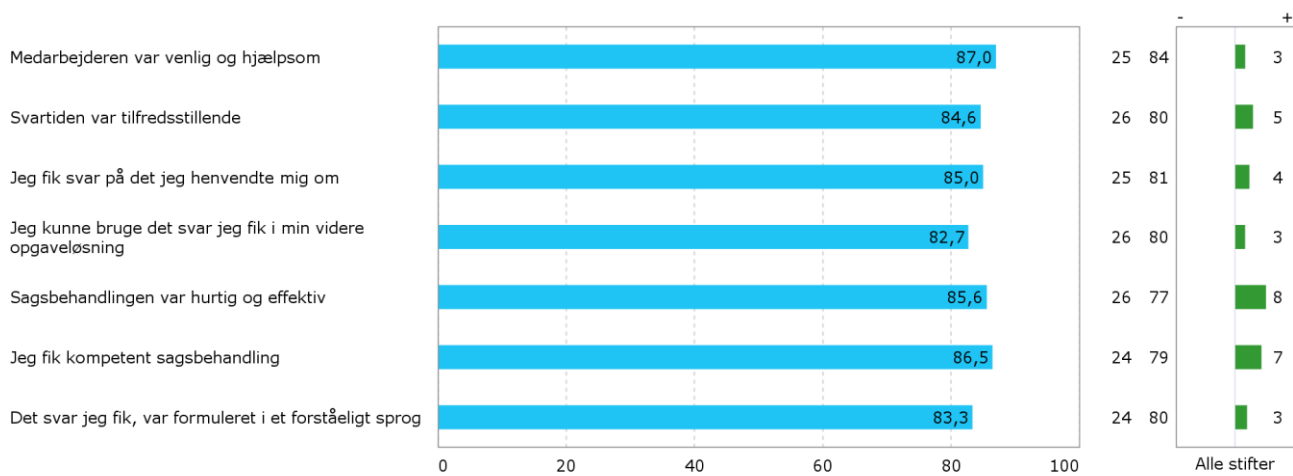
Gravstedsaftaler



Kapitalforvaltning

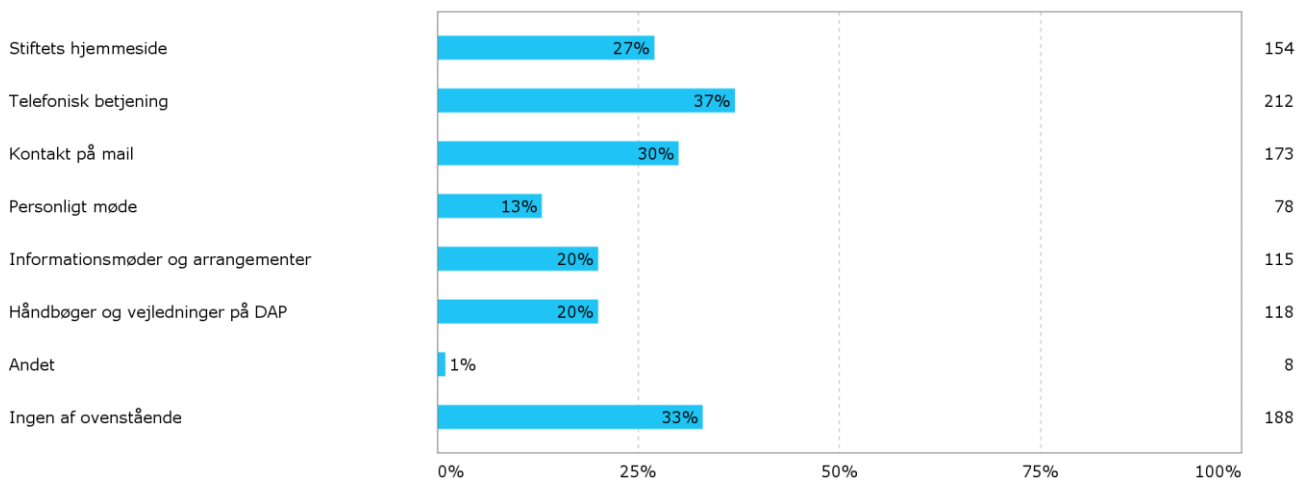


Løn, kørsel og fravær for præster

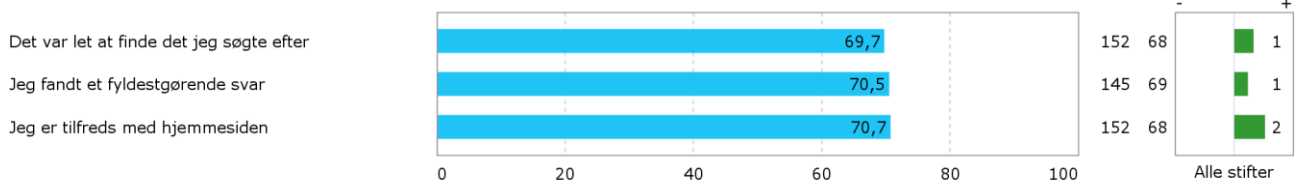


Kontakt til stiftsadministrationen

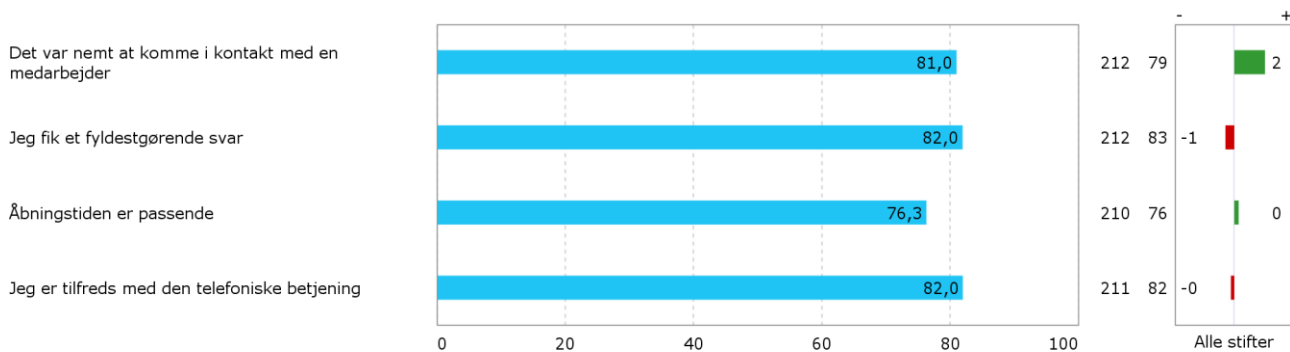
Hvordan har du været i kontakt med stiftsadministrationen inden for det seneste år?



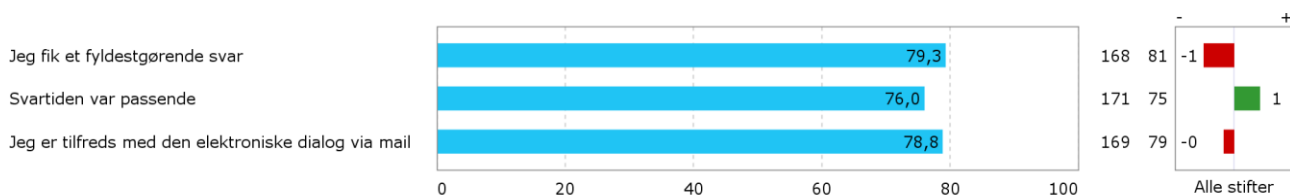
Stiftets hjemmeside



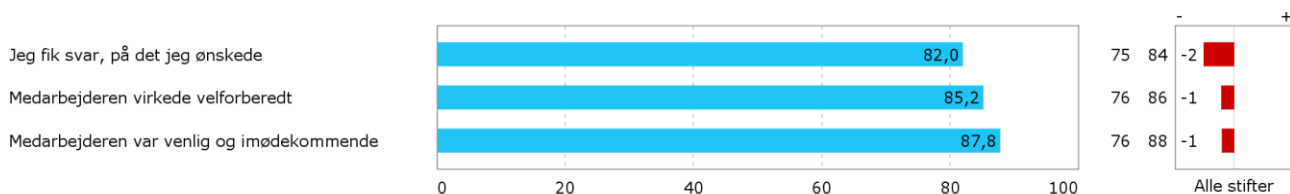
Telefonisk betjening



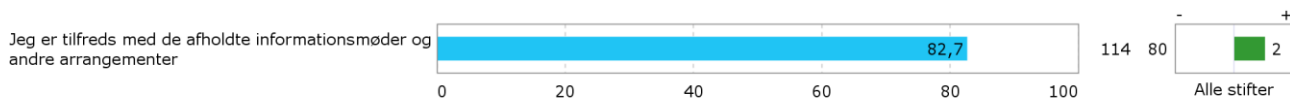
Mail



Personligt fremmøde



Informationsmøder og andre arrangementer



På hvilke områder vil menighedsrådet især få brug for hjælp i fremtiden?

	Respondenter	Procent
Byggesager vedr. kirker, præstegårde, sognegårde m.v.	322	55,7%
Rådgivning vedr. præsteansættelser, løn, kørsel og lignende	159	27,5%
Rådgivning vedr. menighedsrådets ansatte	224	38,8%
Rådgivning vedr. menighedsrådsarbejdet generelt (fx beslutningskompetence, mødeafvikling, brug af kirken, gudstjenestetidspunkter, habilitet m.v.)	117	20,2%
Økonomi, kapitalforvaltning og lignende	174	30,1%
Forsikrings spørgsmål og -sager	124	21,5%
Sekretariatsbetjening af stiftsråd	0	0,0%
Valg til menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd	115	19,9%
Gravstedsaftaler	110	19,0%
Generel juridisk bistand	181	31,3%
Virksomhedsplaner, strategi eller lignende	43	7,4%
Ledelse og projektstyring	50	8,7%
Understøttelse af menighedsrådenes lokale aktiviteter (fx fejring af reformationen, åben kirke, natgudstjeneste, madklub etc.)	63	10,9%
Inspiration til møder og arrangementer	67	11,6%
Gennemførelse af sociale projekter (fx arbejde med udsatte grupper) eller udviklingsprojekter	51	8,8%
Understøttelse af diakonale projekter	74	12,8%
Understøttelse af samarbejde med andre foreninger, interessentgrupper, kommune eller lignende udenfor folkekirken	68	11,8%
Understøttelse af samarbejde mellem menighedsråd	117	20,2%
Kommunikation og synliggørelse af folkekirken i lokalsamfundet	137	23,7%
Input og gode idéer til udvikling af det kirkelige liv	126	21,8%
Andet	58	10,0%
Ingen af ovenstående	56	9,7%
I alt	578	