



REFERAT

Møde den 13. september 2018 - Budgetsamråd

Mødetid: 13-09-2018 kl. 11:00

Deltagere:

Afbud:

Deltagere:

Tine Lindhardt, formand, Biskop Fyens stift

Mette Bock, Kirkeminister

Søren Abildgaard, formand for Landsforeningen af Menighedsråd

Jette Marie Bundgaard-Nielsen, Formand Danmarks Provsteforening

Elisabeth Aggerbeck, Stiftskontorchef i Ribe Stift

Klaus Kern-Jespersen, kontorchef Kirkeministeriet

Christian Dons Christensen, departementschef

Jens Andersen, Stiftsrepræsentant Københavns Stift

Hans-Henrik Nielsen, Stiftsrepræsentant Helsingør Stift

Poul Otto Nielsen, Stiftsrepræsentant Roskilde Sti

Knud-Erik Rasmussen, Stiftsrepræsentant Lolland-Falsters Stift

Ester Larsen, Stiftsrepræsentant Fyens Stift

Ove Holler, Stiftsrepræsentant Aalborg Stift

Karl Georg Pedersen, Stiftsrepræsentant Viborg Stift

Tom Ebbe Jakobsen, Stiftsrepræsentant Århus Stift

Hans Christian Dalgaard Hansen, Stiftsrepræsentant Ribe Stift

Søren Kallestrup, Stiftsrepræsentant Haderslev Stift

Karin Schmidt Andersen, Kirkefunktionærorganisationerne

Christen Staghøj Sinding, Præsteforeningen (stedfortræder for Per Bucholdt Andreasen)

Niels Bækgård, fuldmægtig, Kirkeministeriet

Ingeborg Lindegaard Grynderup, fuldmægtig, Kirkeministeriet

Jonas Lundsgaard Palmstrøm, fuldmægtig, Kirkeministeriet (referent)

**1 - Oplæg med resultater af aktuarberegning - genberegning af pensionsforpligtelsen for tjenestemandsansatte kirkefunktionærer**

Steen Ragn fra SB aktuar deltager.

Referat:

SB Aktuar præsenterede rapporten omkring fællesfondens pensionsforpligtelse. Kirkeministeriet orienterede omkring pensionsregnskabet på fællesfonden samt det videre arbejde frem mod implementering af rapportens resultater med effekt fra og med budget 2020.

Rapporten tager udgangspunkt i bestanden af tjenestemænd pr. 1. januar 2018. Et medlem af budgetsamrådet spurgte, hvad effekten af at udskyde implementeringen til budget 2020 er. Et medlem rejste spørgsmål omkring manglende renteindtægter som følge af, at fællesfondens pensionsreserve er mindre end krævet for fuldt at fundere ordningen efter 2007.

Et medlem af budgetsamrådet foreslog, at der straks stoppes med ansættelse af kirkefunktionærer på

tjenestemandsvilkår. Formanden henstillede til at en politisk diskussion omkring løsningsrummet på udfordringen med pensionsforpligtelsen tages, når der er et mere klart billede af, hvad den nye beregning konkret betyder.

*Sag: PENS18 - SB Aktuar - Rapport for aktuarberegning (2018 - 2435) Bilag: TJMpens Kirkefunktionærer 2018, PENS18 Tjenestemandspension for kirkefunktionærer*  
*PENS18 Instilling om tjenestemandspension for kirkefunktionærer (2018 - 2362)*

## **2 - Velkomst ved formand for budgetfølgegruppen, Tine Lindhardt**

Referat:

Formanden bød velkommen og understregede at diskussionen vedr. pensionsforpligtelsen ikke drøftes på dette møde, men behandles i forbindelse med forberedelsen af budget for 2020.

Formanden gav desuden udtryk for budgetfølgegruppens ønske om, at drøftelsen af ansøgningerne til omprioriteringspuljen både afspejler budgetsamrådsmedlemmernes prioriteringer mellem ansøgningerne og de bagvedliggende begrundelser og argumenter for at støtte eller ikke støtte en ansøgning. Det var vigtigt for, at drøftelsen kunne kvalificere budgetfølgegruppens efterfølgende indstilling til kirkeministeren.

## **3 - Godkendelse af dagsorden og opfølgning på referat**

Referat:

Dagsordenen blev godkendt.

## **4 - Omprioriteringsønsker 2019**

Budgetsamrådet skal drøfte ansøgninger til omprioriteringspuljen 2019 med henblik på budgetfølgegruppens efterfølgende indstilling til ministeren.

Referat:

Før gennemgang af ansøgninger til omprioriteringspuljen blev kriterierne for tildeling af midler gennemgået og drøftet, og der blev redegjort for, hvem der kan modtage tilskud. Der blev ligeledes givet et overblik over omprioriteringsreserven. Der er ønsker til 2019-midler for i alt 10,7 mio. kr, og puljen er på 9,5 mio. kr. Som led i drøftelserne blev kriterierne for tildeling af midler fra omprioriteringspuljen nævnt.

**Ansøgning 1: Kirkemusikskolerne - Genopretning af kirkemusikskolernes økonomi**

Budgetsamrådet tilsluttede sig en genopretning. En overvejende del af stiftsrepræsentanterne mente dog at det måtte være muligt at bespare eller effektivisere på lidt længere sigt f.eks ved øget samarbejde mellem de tre skoler, sådan at der ikke bliver et behov for hele det ansøgte beløb i de følgende år. Formanden mindede desuden om, at beløbets størrelse primært skyldes bortfald af tidsbegrænsede bevillinger.

**Ansøgning 2: Kirkemusikskolerne - E-læringssystem.**

Budgetsamrådet tilsluttede sig projektet. En stiftsrepræsentant mindede om, at midler til drift også skal medtænkes.

**Ansøgning 3: FUV - Befolkningsundersøgelse**

Budgetsamrådet var delt i sin vurdering. Tre stiftsrepræsentanter støttede en imødekommelse fuldt ud. Tre stiftsrepræsentanter støttede ikke op om projektet. Der var et samlet ønske om en

undersøgelse af, hvordan folkekirken holder på sine medlemmer. Flere stiftsrepræsentanter var forbeholdne angående beløbets størrelse og et par mente at tidsperspektivet var for langt. Flere stiftsrepræsentanter lagde vægt på, at en undersøgelse skulle give resultater, som kunne bruges i praksis og lokalt. Tre stiftsrepræsentanter var bekymrede for om selve det at spørge nuværende medlemmer kunne føre til udmeldelser, og foreslog i stedet at fokusere på allerede udmeldte.

Præsteforeningens repræsentant anmodede om ordet og anførte, at Præsteforeningen støtter, at der med undersøgelser som denne skabes større viden om den befolkningsmæssige virkelighed kirken skal agere i.

#### Ansøgning 4: FIT - Styrkelse af IT-governance og forretningsudvikling

Der var bred enighed om, at de nye tiltag til styrkelse af IT-governance og brugerinvolvering i forretningsudvikling og projektimplementering var væsentlige og burde gennemføres. Der var mange betænkeligheder angående flere igangværende IT-projekter, samt enkelte af de planlagte nye udviklingsprojekter, og der var af denne årsag en skepsis imod en rammeforhøjelse ud fra det synspunkt, at nuværende projekter bør færdiggøres inden nye tiltag igangsættes.

#### Ansøgning 7: Viborg, Aarhus og Aalborg stifter - Forankring af folkekirkens familiestøtte

Budgetsamtøttet støttede som udgangspunkt op om diakonalt arbejde i folkekirken. Budgetsamtøttet var splittet på spørgsmålet om, hvorvidt fællesfonden skal støtte projektet, hvor flest hælder til at lade diakoni udspringe lokalt, mens tre stiftsrepræsentanter fra de ansøgende stifter støttede en imødekomme fuldt ud, og yderligere en stiftsrepræsentant fandt, at projektet kunne støttes i mindre omfang.

#### Ansøgning 8: KM - Valgindsats 2020

Budgetsamtøttet støttede en informationsindsats i forbindelse med den nye valgform til menighedsrådsvalget i 2020. En mindre andel af stiftsrepræsentanterne foreslog et lavere beløb end det ansøgte med den begrundelse, at der primært var brug for en lokal indsats.

#### Ansøgning 9: LM - Folkekirkemøde 2019

Budgetsamtøttet støttede generelt ansøgningen og formålet. Enkelte stiftsrepræsentanter så dog hellere at finansieringen skete via Landsforeningen af Menighedsråd eller i de enkelte stiftsråd.

#### Ansøgning 10: Folkekirke og religionsmøde

Budgetsamtøttet var delt i sin vurdering. Fire stiftsrepræsentanter støttede projektet. Fem stiftsrepræsentanter fandt ikke indsatserne væsentlige i forhold til støtte fra fællesfonden, og var desuden bekymrede for dobbeltarbejde ift. det lokale arbejde.

#### Ansøgning 11: Nationalmuseet - Middelalderlige alterudsmykninger i Danmark, etape 1

Budgetsamtøttet så generelt ikke et behov for at imødekomme ansøgningen.

#### Ansøgning 12: Lolland-Falsters Stift - Afvikling af gæld i Pilgrimshuset

Budgetsamtøttet fandt generelt projektet interessant, men fandt ikke belæg for, at fællesfonden bidrog til finansieringen, bl.a. set i lyset af præcedensvirkningen. Stiftsrepræsentanten fra det ansøgende stift støttede ansøgningen.

#### Ansøgning 13: Døvemmenighed Øst - Vedligeholdelsesarbejder samt øvrig drift

Budgetsamtøttet foreslog at imødekomme ansøgningen. Der var derefter en drøftelse af, om disse typer mindre ansøgninger, hvor budgetsamtøttet teknisk set fungerer som provstiudvalg, kunne nøjes med at blive behandlet i budgetfølgegruppen alene. Flere stiftsrepræsentanter fandt, at det af hensyn til budgetsamtøttets indsigt i fællesfondens samlede budget var at foretrække, at denne type ansøgninger også fremover blev fremlagt og drøftet i budgetsamtøttet, uanset at karakteren af drøftelsen nødvendigvis måtte adskille sig fra de øvrige ansøgninger til omprioriteringspuljen.

Ansøgning 14: Sankt Petri - Forhøjelse af grundbevilling  
Budgetsamrådet var positive over for at imødekomme ansøgningen.

Ansøgning 15: Selskabet for Kirkelig Kunst  
Budgetsamrådet var positive over for at imødekomme ansøgningen. Det blev foreslået evt. at søge om en genopretning så fremtidige lignende ansøgninger undgås.

Budgetfølgegruppen vil drøfte omprioriteringsansøgningerne på førstkommende møde med henblik på indstilling til ministeren, der træffer endelig beslutning.

## **5 - Drøftelse af udkast til budget 2019 for fællesfonden**

Gennemgang og drøftelse af udkastet for 2019 med henblik på budgetfølgegruppens afgivelse af indstilling til ministeren. Udkastet er pris- og lønfremskrevet med de af Finansministeriet udmeldte indeks. Omprioriteringspuljen er ikke udmøntet.

Referat:

Pris- og lønreguleringerne fra finansministeriet er reguleret fordi skønnene har været for høje tidligere. Grunden til, at lønindekset kun er 1% i 2018 er, at lønindekset blev skønnet for højt i 2017, og derfor er lønindekset blevet reguleret ned for at kompensere.

Præstebevillingen er fremskrevet med ca. 1,9% på trods af, at lønindekset kun er 1%. Dette skyldes, at statens forventede indbetalinger til §36 ikke er reguleret med 1%, men lavere. Da statens andel af præstebevillingen ligger fast og deles mellem pensionsindbetalingerne til §36 og præsteløn, bliver præstelønsandelen større, når pensionsandelen bliver mindre. Kirkeministeriet vil rette henvendelse til Moderniseringsstyrelsen for at få undersøgt, om pensionsbetalingerne skal være større fremadrettet.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2019 er steget mindre end pris- og lønfremskrivningerne. Dette gjorde, at da fællesfondens ramme for 2019 blev fremskrevet, ville landskirkeskatten være nødt til at stige for at kunne dække udgifterne. I stedet er Fællesfondes budgetterede resultat blevet sat ned, så landskirkeskatten holdes i ro.

Det blev nævnt, at flere kommuner vælger at være selvbudgetterende. Dette rammer også provstierne, da de følger kommunernes beslutning. Hvis kommunerne budgetterer for højt, skal forskellen på det reelle og det budgetterede betales tilbage 3 år efter, når det realiserede provenu er gjort op.

Det blev nævnt, at der kommer en tillægsbevillingsansøgning fra stifterne på ca. 7 mio. kr. i 2018 og 2019 for at fastholde den eksisterende opgavevaretagelse, mens der arbejdes med stiftsanalysen.

Under finansposter er forventede renteudgifter og -indtægter opgjort. De forventede renteindtægter deles mellem forsikringsreserven, pensionsreserven og den fri egenkapital. Tidligere er denne fordeling først lavet i forbindelse med resultatdisponeringen, men i budget 2019 er de renteindtægter, der vedrører forsikringsreserven og pensionsreserven fjernet, da resultatet ellers fremstår højere end det reelt er.

*Sag: Fællesfondens budgetnotat 2019 (2018 - 2453) Bilag: Budget 2019 - Fællesfonden*

## **6 - Orientering**

- Orientering om udmøntelse af tillægsbevillinger 2018 og fællesfondens økonomi.

Referat:

Der blev orienteret om allerede vedtagne tillægsbevillinger.

## **7 - Eventuelt**

Referat:

Der blev opfordret til at gå ind på Kirkeministeriets hjemmeside og se rapporten om præstemangel.

Det blev nævnt, at der er utilfredshed med manglende kørselsgodtgørelse til udvalgsarbejde under stiftsrådene. Ministeriet bad om, at spørgsmålet tages op i erfa-gruppen vedrørende lokal økonomi.