



## REFERAT

Møde den 5. juli 2023 - Budgetfølgegruppen

Mødetid: 05-07-2023 kl. 11:00

Deltagere:

Afbud:

Afbud fra Annette Brounbjerg Bennedsgaard

### 1 - Godkendelse af dagsorden

Referat:

Dagsorden blev godkendt.

### 2 - Siden sidst og orientering

Tillægsbevillingsansøgningerne fra henholdsvis FUV (tostrengt struktur - enstrengt kultur) og Landsforeningen af Menighedsråd (udarbejdelse af ny regnskabsinstruks mv.) er godkendt af ministeren.

Ministeriet har udarbejdet vedlagte notat som orienterer om resultatet for præstebevillingen i 2022, både i kroner og årsværkforbrug. Der gives en status om arbejdet med at skabe en automatiseret rapportering af stifternes forbrug af præstebevillingen for at understøtte styringsopgaven.

Referat:

Budgetfølgegruppens indstillinger om tillægsbevillinger til FUV og Landsforeningen af Menighedsråd var ministergodkendt.

Ny vejledning om folkekirkens lokale kassers budget, regnskab og revision m.v. er offentliggjort på Folkekirkens Intranet.

Det vedlagte notat om resultatet for præsteløn i 2022 blev taget til efterretning.

Kirkeministeriet orienterede om en blank revisionspåtegning fra Rigsrevisionen for fællesfondens årsrapport 2022. Årsrapporten er offentliggjort på Folkekirkens Intranet.

Der forventes en indstilling til kirkeministeren om ændring af Landsforeningen af Menighedsråd repræsentation i budgetfølgegruppen.

### 3 - Landskirkeskat og udligningstilskud 2024

Landskirkeskatten er fremskrevet med et vægtet løn- og prisindeks baseret på fordelingen af fællesfondens udgifter mellem løn, drift og anlæg.

Landskirkeskatten er fremskrevet med 3,9 pct. svarende til ca. 52 mio. kr.

Landskirkeskatten fordeles mellem landets kommuner ud fra det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat, der er et skøn for folkekirkens medlemmers skattepligtige indkomster i det kommende år.

Udskrivningsgrundlaget stiger med 6,0 pct. Udviklingen i landskirkeskatten i 2024 overstiger således ikke udviklingen i medlemmernes indkomstgrundlag. Væksten i udskrivningsgrundlaget vedrørende kirkeskat overstiger væksten i landskirkeskat med ca. 2 procentpoint i samtlige kommuner.

Udligningstilskuddet udgør i 2024 125,4 mio. kr. og tilgår 28 ud af 98 kommuner. De kommuner, der modtager udligning, er områder med relativt mange middelalderkirker og relativt lavt udskrivningsgrundlag. Det er i 2024 de samme kommuner, der modtager udligning som i 2023.

Referat:

Kirkeministeriet præsenterede beregningen af landskirkeskatten, hvis størrelse indstilles til at være på 1.383,1 mio. kr. i 2024. Landskirkeskatten er fremskrevet med 3,9 pct., svarende til ca. 52 mio. kr., mens væksten i udskrivningsgrundlaget er ca. 6 pct.

Budgetfølgegruppen støtter indstillingen til kirkeministeren om at fortsætte med uændrede principper for beregning af landskirkeskatten og udligningstilskuddet for 2024.

Formanden gjorde opmærksom på, at det ikke er muligt at reducere det samlede ansøgte beløb til hvad der er muligt at udmønte fra omprioriteringspuljen i 2024. Derfor bliver man nødt til at kigge på det i behandlingen af omprioriteringsansøgninger.

*Sag: FF24 - Landskirkeskat og udligningstilskud Bilag: Indstilling om landskirkeskat og udligningstilskud 2024, Udmeldingsbrev af landskirkeskat (2023 - 3966) at og udligningstilskud 2024*

#### **4 - Opfølgning på teknisk gennemgang**

Præsentationen fra teknisk gennemgang udsendes til budgetsamrådets medlemmer inden møderne i stiftsrådene, hvor omprioriteringsansøgningerne skal drøftes.

Materialet udsendes til budgetsamrådet efter behandling i budgetfølgegruppen.

Referat:

Budgetfølgegruppen godkendte, at slides fra teknisk gennemgang sendes til stiftsrådsrepræsentanterne i budgetsamrådet, mhp. at stiftsrådsrådene drøfter deres prioritering af omprioriteringsansøgningerne frem mod budgetsamrådet i september.

Ministeriet tilføjer et afsnit i slides til budgetsamrådet om, at det indstilles til kirkeministeren, at den generelle reserve reduceres med 5,2 mio. kr. og tilføjes omprioriteringspuljen samt bevillingen til samskabelsesprojekter på 1,4 mio. nedlægges og tilføres omprioriteringspuljen. Der er således 18,2 mio. kr. til rådighed i omprioriteringspuljen i 2024.

Herudover vil ministeriet se på andre muligheder for at tilvejebringe midler inden for rammen i 2024.

*Sag: Sag hørende til mødet: Møde den 31. maj 2023 - Teknisk gennemgang (2023 - 3791) Bilag: Slides teknisk gennemgang d. 31 maj 2023*

#### **5 - Eventuelt**

Referat:

Budgetfølgegruppen og sekretariatet takkede Søren Abildgaard for hans indsats og engagement i budgetfølgegruppen.

## **6 - Godkendelse af referatet**

Referat:

Referatet til blev godkendt.