



REFERAT

Møde den 21. marts 2019 - Budgetfølgegruppen (ekstra møde vedr. pension)

Mødetid: 21-03-2019 kl. 09:30

Deltagere:

Afbud:

Deltagere:

Mette Bock, Kirkeminister, deltog i mødet under dele af punkt 7

Tine Lindhardt

Søren Abildgaard

Peter Birch

Christian Dons Christensen

Klaus Kern-Jespersen

Jonas Lundsgaard Palmstrøm, referent.

Afbud:

Elisabeth Tine Aggerbeck

1 - Godkendelse

- Dagsorden
- Referater fra seneste møder i budgetfølgegruppen og budgetsamrådet

Udkast til referat fra mødet i budgetsamrådet 12. marts 2019 eftersendes.

Referat:

Referatet fra mødet 12. marts var blevet sendt i høring forud for dette møde og blev godkendt på dette møde.

2 - Orientering

- Siden sidst
- Opfølgning på referater

Referat:

Der var intet til referatet under dette punkt.

3 - Indstillingsnotat vedr. flytning af brugerrelaterede it-udgifter

Indstillingsnotatet vedlægges eller eftersendes. Notatet er en indstilling til ministeren angående flytning af brugerrelaterede it-udgifter på baggrund af it-følgegruppens notat som vedlagt på seneste møde.

Referat:

Budgetfølgegruppen drøftede en ændring i størrelsen på fællesfondsbevillingen til Folkekirkens It og hvordan det vil påvirke fællesfondens resultat.

Budgetfølgegruppen var enige om indstillingsnotatets ordlyd, og ministeriet lovede at præcisere en detalje vedrørende afskrivning på pc'er.

4 - Notat vedr. håndtering af ny ferielov

Notatet eftersendes. Den nye ferieaftale er ikke underskrevet. Notatet beskriver mulige scenarier for de nye reglers betydning for de lokale kasser.

Referat:

Budgetfølgegruppen drøftede behovet for en ændring af lov om folkekirkens økonomi - også set i lyset af pensionsforpligtelsen (punkt 5), og Kirkeministeriet lovede at følge op på dette, i det omfang det bliver nødvendigt.

Et medlem af budgetfølgegruppen mente at den nye feriepengeforpligtelse bør opgøres som en kortfristet gældsforpligtelse i regnskabet allerede i 2019 efter gældende regnskabsregler. Kirkeministeriet svarede til dette, at der ikke er hjemmel til at opgøre kalkulatoriske udgifter i regnskabet, og derfor heller ikke til at opgøre denne post som en kortfristet gældsforpligtelse i 2019-regnskabet.

Det blev aftalt at ministeriet præciserede tidshorizonten inden offentliggørelse af notatet.

Ministeriet orienterede om, at lån i stiftsmidlerne er en del af løsningsrummet de få steder, hvor der er et reelt behov, efter provstiet har forsøgt at udjævne inden for ligningsområdet, og menighedsrådet har udskudt eventuelle anlægsprojekter. Budgetfølgegruppen var enige om at disse redskaber skulle forsøges inden der evt. kunne blive tale om at låne i stiftsmidlerne.

5 - Indstillingsnotat vedr. pensionsforpligtelse for tjenestemandsansatte kirkefunktionærer

Indstillingsnotatet eftersendes. Dette indstillingsnotat vil være opdateret med ændringer aftalt på seneste møde, og vil desuden kunne læses isoleret fra problemerne vedr. feriepenge og it.

Referat:

Budgetfølgegruppen blev enige om en indstilling, som håndterer pensionsforpligtelsen vedr. tjenestemandsansatte kirkefunktionærer. Landskirkeskatten hæves fra og med 2021 med 70,1 mio. kr. Fællesfondens pensionshensættelse til ovenstående formål hæves med 95,1 mio. kr. fra og med 2020 og reguleres ikke med udviklingen i priser og lønninger. Fællesfondens frie, korrigerede egenkapital finansierer hensættelsen i 2020, samt forskellen mellem landskirkeskatten og pensionshensættelsen i årene fremover, således at overgangen til en højere landskirkeskat bliver mest mulig udjævnet for de lokale kasser.

Budgetfølgegruppen var enige om, at forpligtelsen er en fælles folkekirkelig forpligtelse, og at det derfor giver bedst mening, at forpligtelsen betales gennem fællesfonden, der er folkekirkens fælles kasse. Budgetfølgegruppen var derfor enige om, at indstillingen er den bedste løsning for fremtidens folkekirke i både et økonomisk og folkekirkeligt perspektiv.

Indstillingen kan findes på Kirkeministeriets hjemmeside, KM.dk.

6 - Notat vedr. budget 2020 for forsikringsordningen, herunder bidrag

Notatet eftersendes. Ministeriet vil orientere om forsikringsbidragets størrelse i budget 2020.

Referat:

Ministeriet orienterede om forsikringspræmiens størrelse i 2020, og Budgetfølgegruppen var enige om at frie midler, så vidt muligt, skal bruges til at udjævne udgiftsniveauet i årene fremover. Et normalt skadesår udgør omkring 79,5 mio. kr. Kirkeministeriet orienterede om, at den samlede præmie, som følge af tidligere opsparede midler, bliver 60 mio. kr. i 2020, hvoraf de lokale kasser betaler 59,6 mio. kr.

7 - Kommunikation af omprioriteringsbehovene.

Punktet indeholder en drøftelse af en plan for kommunikation til provstier og menighedsråd vedr. forventninger til fremtidige udgiftsniveauer for:

- pension
- it
- feriepenge
- forsikringspræmie

Landsforeningen af Menighedsråd udarbejder en plan, som fordeles inden mødet.

Referat:

Budgetfølgegruppen blev enige om at alle medlemmer af Budgetfølgegruppen hjælper til med at kommunikere håndteringen af pensionsforpligtelsen ud til folkekirken, sideløbende med at Kirkeministeriet lægger en nyhed på sin hjemmeside.

8 - Eventuelt

Referat:

Der var intet at referere under dette punkt.