



**Årsrapport 2013 for
Ministeriet for Ligestilling og Kirke**

Marts 2014



1 Indholdsfortegnelse

1	Indholdsfortegnelse	2
2	Påtegning af det samlede regnskab	3
2.1	Fremlæggelse	3
2.2	Påtegning	3
3	Beretning	4
3.1	Ministeriet for Ligestilling og Kirke	4
3.2	Virksomhedens omfang	5
3.3	Årets økonomiske resultat	6
3.4	Opgaver og ressourcer	8
3.5	Redegørelse for reservationer	10
3.6	Forventninger til det kommende år	11
4	Regnskab	12
4.1	Anvendt regnskabspraksis	12
4.2	Resultatopgørelsen	13
4.3	Balancen	16
4.4	Egenkapitalforklaring	17
4.5	Likviditet og låneramme	18
4.6	Opfølgning på lønsumsloft	18
4.7	Bevillingsregnskabet	19
4.8	Udgiftsbaserede hovedkonti	21
5	Bilag til regnskabet	22
5.1	Noter til resultatopgørelsen	22
5.2	Noter til balancen	22
5.3	Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger ...	24
5.4	Anlægsbevilling	26
5.5	Tilskudsfinansierede aktiviteter: Departementet – Ligestilling	27



2 Påtegning af det samlede regnskab

2.1 Fremlæggelse

Årsrapporten er aflagt i henhold til Regnskabsbekendtgørelsen BEK nr. 70 af 27. januar 2011 samt Moderniseringsstyrelsens "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner" af januar 2014.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Ministeriet for Ligestilling og Kirke, CVR nr. 59743228, er ansvarlig for: § 22.11.01. Departementet - Kirke, § 22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapper m.v. og § 22.11.20. Departementet - Ligestilling, herunder de regnskabsmæssige forklaringer for de to hovedkonti, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med kontrollen for 2013.

2.2 Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 17. marts 2014

Klaus Kern-Jespersen
Kontorchef

Henrik Nepper-Christensen
Departementschef



3 Beretning

3.1 Ministeriet for Ligestilling og Kirke

Med virkning fra 3. oktober 2011 blev Kirkeministeriet ændret til Ministeriet for Ligestilling og Kirke. Regnskabsmæssigt har ændringen først haft effekt fra 2012. Med virkning fra 3. februar 2014 skete en ressortændring, så Ligestilling flyttedes over til Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold. Ved ressortomlægningen oprettedes atter et selvstændigt Kirkeministerium. Regnskabsmæssigt har udskillelsen effekt for hele regnskabsåret 2014.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke varetager opgaver vedrørende ligestilling mellem mænd og kvinder. Ministeriet gennemfører ligestillingsfremmende initiativer, er ansvarlig for Danmarks deltagelse i internationale fora, herunder FN og EU, vedrørende sager, der hører under minister for ligestillings ressort og administration af lov nr. 381 af 30. maj 2000 om ligestilling af kvinder og mænd, jf. LBK nr. 1678 af 19. december 2013.

Endvidere varetager Ministeriet for Ligestilling og Kirke opgaven med at give ministeren for ligestilling og kirke og regeringen det bedst mulige beslutningsgrundlag for, at kunne udvikle de lovgivningsmæssige rammer for folkekirken. Departementet er sekretariat for ministeren og varetager planlægnings- og styringsfunktioner for folkekirken. Blandt departementets hovedopgaver er:

- at udarbejde lovforslag og administrative forskrifter for det kirkelige forvaltningsområde
- at koordinere fællesfondens økonomi med bistand fra kirkelige myndigheder samt den økonomiske styring af den statsfinansierede del af folkekirken
- at koordinere og udvikle personalepolitik og personaleadministration i folkekirken samt at fungere som tilsynsmyndighed
- at bistå folkekirken med at igangsætte udviklingsinitiativer

Samlet omfatter årsrapporten følgende hovedkonti på finansloven for 2013:

§ 22.11.01. Departementet - Kirke

§ 22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller m.v.

§ 22.11.20. Departementet - Ligestilling

Årsrapporten indeholder resultatopgørelse, balance og regnskabsmæssige forklaringer for disse driftsbevillinger, hvor der føres regnskab efter omkostningsprincippet.

Ministeriet for Ligestilling og Kirkes regnskabsmæssige virksomhed omfatter ligeledes en række tilskudsordninger samt anlægs- og lovbundne bevillinger.



§ 22.11.04. Forskellige tilskud (reservationsbevilling),

§ 22.11.05. Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig (reservationsbevilling),

§ 22.11.06. Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet (reservationsbevilling),

§ 22.11.15. Istandsættelse af kirker m.v. (anlægsbevilling),

§ 22.11.21. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder (reservationsbevilling)

§ 22.21.01. Biskopper (lovbunden bevilling),

§ 22.21.03. Provster og præster (lovbunden bevilling),

§ 22.21.08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenu-virkning for kirkeskatten (anden bevilling).

Resultatet af disse fremgår af punkt 2.5.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke bliver fuldt serviceret af Statens Administration. Regnskabsopgaverne løses af Regnskabsteam 4, mens opgaver på lønområdet løses af Lønteam 4.

Departementet - Kirkes IT-opgaver varetages af Folkekirkens IT, der er folkekirkens fælles IT-leverandør.

Departementet - Ligestillings IT-opgave varetages af Statens IT.

Det er Ministeriet for Ligestilling og Kirkes opfattelse, at regnskabet er retvisende.

3.2 Virksomhedens omfang

Departementet – Kirke varetager en række administrerede ordninger og en anlægsbevilling. Blandt de administrerede ordninger kan nævnes § 22.21.01., hvor der afholdes udgifter til biskoppernes løn og tjenestemandspension og § 22.21.03., hvor der afholdes udgifter til statens andel af præstelønninger samt pensionsbidrag. Desuden varetager Departementet – Kirke en anlægsbevilling, som indeholder istandsættelse af kirker m.v..

Tabel 1a: samlet aktivitet på Kirke-området

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	32,4	38,8
	Indtægter	3,9	5,3
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	506,5	497,7
	Indtægter	0,0	0,0
Anlæg	Udgifter	23,6	19,5
	Indtægter	0,0	0,0

Tabel 1b: samlet aktivitet på Ligestillings-området



	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	16,7	17,9
	Indtægter	1,3	2,3
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	33,5	38,5
	Indtægter	0,0	0,0
Anlæg	Udgifter	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0

3.3 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat viser samlet et underskud på 0,9 mio. kr. Resultatet er inkl. forbrug af reservede bevillinger. Det skal bemærkes, at der er tale om et planlagt merforbrug, og at der fra Finansministeriet er givet dispensation til forbrug af videreførsler. Tallet er yderligere specificeret i afsnit 3.3 nedenfor.

Hoved- og nøgletal fremgår af tabel 2.



Tabel 2: Hoved- og nøgletal for Ministeriet for Ligestilling og Kirke

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-43,0	-52,3	-49,5
- heraf indtægtsført bevilling	-43,0	-51,0	-48,2
- heraf eksterne indtægter	0,0	-1,3	-1,3
- heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	38,3	56,8	52,1
- Heraf løn	23,0	32,8	32,9
- Heraf afskrivninger	0,0	0,4	0,2
- Heraf øvrige omkostninger	15,3	23,6	18,9
Resultat af ordinær drift	-4,7	4,4	2,5
- Andre driftsindtægter	-1,3	-5,3	-6,3
- Andre driftsomkostninger	6,9	2,4	4,2
Resultat før finansielle poster	0,9	1,5	0,5
- Finansielle poster	0,0	0,0	0,0
- Ekstraordinære poster	0,0	-0,3	0,4
Årets resultat	0,9	1,3	0,9

Side 7

Dokument nr. 27951/14

(mio. kr.)	2011	2012	2013
Balance			
Anlægsaktiver	0,0	0,7	0,6
Omsætningsaktiver (ekskl. likvide beholdninger)	2,2	26,5	5,4
Egenkapital	-6,6	-9,3	-8,3
Langfristet gæld	-0,1	-0,7	-0,6
Kortfristet gæld	-13,0	-18,2	-17,6
Lånerammen	1,0	1,0	1,0
Træk på lånerammen	0,1	0,7	0,6
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	8,1%	74,2%	55,1%
Negativ udsvingsrate	8,1%	11,7%	10,4%
Overskudsgrad	-2,2%	-2,5%	-1,8%
Bevillingsandel	100,0%	97,4%	97,3%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	41	61	59
Årsværkspris	0,6	0,5	0,6
Lønomkostningsandel	54,0%	62,6%	66,4%
Lønsumsloft	21,4	37,4	36,0
Lønforbrug	23,0	32,8	32,9

Der er foretaget nye reservationer i 2013. I tabel 3 findes en nærmere specifikation af reservationer i Ministeriet for Ligestilling og Kirke.



Lånerammen overholdes, idet denne er udnyttet 55,1 % ved udgangen af 2013.

Lånerammen er uændret i forbindelse med etableringen af Ministeriet for Ligestilling og Kirke.

Der var i 2013 samlet set budgetteret med et planlagt merforbrug, og resultatet for 2013 er som vist i tabel 2 et underskud på 0,9 mio. kr. I 2013 har der været ekstraordinære udgifter på 0,4 mio. kr., da ministeriet er blevet dømt til at betale sags- og administrationsomkostninger i forbindelse med en retssag. Endvidere er der en overskridelse af lønsumsloftet på 0,1 mio. kr. for Departementet – Ligestilling og på 1,9 mio. kr. for Departementet – Kirke. Dette dækkes af opsparat lønsum.

Afvigelsen viser i 2013 en reduktion på kr. 21,1 mio.kr. forhold til 2012. Beløbet omhandler en reduktion på 16,8 mio.kr. vedrørende debitorer og 4,3 mio.kr. vedrørende periodiseringsposter.

Regnskabstallene specificeres nærmere i kapitel 4.

3.4 Opgaver og ressourcer

Tabel 3a: Sammenfatning af økonomi for Departementet - Kirke

opgaver (§ 22.11.01)

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	14,3	5,3	17,8	1,8
1. Økonomi	3,6	0	3,8	-0,2
2. Styrelse	5,6	0	6,0	-0,4
3. Personale	6,9	0	7,4	-0,5
I alt	30,4	5,3	35,0	0,7

Note: Indtægter og omkostninger er i tabellen fordelt manuelt på baggrund af en årsværksnøgle beregnet på henholdsvis budget og regnskab. Alle ordinære omkostninger er medtaget under Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Eventuelle afvigelser i tabellens summeringer skyldes afrunding.

Departementet - Kirkes opgaver er opdelt i *Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, Økonomi, Styrelse og Personale*. Hjælpefunktionerne omfatter sekretariatsfunktionerne samt den øverste ledelse, de øvrige områder varetages af henholdsvis 1., 2. og 3. kontor. Departementet – Kirke varetager en række fællesfunktioner i ministeriet vedrørende hjælpefunktioner og generel ledelse.

Departementet – Kirke har en dispensation til forbrug af videreførsler på 1,6 mio. kr.



Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi for Mindelundens, Frihedskæmpergravens og De kgl. begravelseskapellers opgaver (§ 22.11.02)

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	0	0	0,0	0,0
1. Mindelunden Ryvangen	1,7	0	1,8	-0,1
2. Frihedskæmpers og soldaters grave	0,3	0	0,3	0,0
3. De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke	0,4	0	0,4	0,0
I alt	2,4	0,0	2,4	0,0

Dokument nr. 27951/14

Note: Indtægter og omkostninger er fordelt efter de egentlige omkostninger, idet regnskabet for Mindelunden, Frihedskæmpergravens og De kgl. begravelseskapeller registreres selvstændigt i Ministeriet for Ligestilling og Kirkes regnskab.

Eventuelle afvigelser i tabellens summeringer skyldes afrunding.

Tabel 2b viser opdelingen i opgaverne på § 22.11.02. Bevillingen gives på finansloven til henholdsvis Mindelunden i Ryvangen, frihedskæmpers og soldaters grave, placeret på landets øvrige kirkegårde samt De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke. Det bør understreges, at bevillingen til De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke på denne hovedkonto udelukkende vedrører kapellernes drift.

Tabel 3c: Sammenfatning af økonomi for Departementet - Ligestilling (§ 22.11.20)

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	2,9	0,4	3,4	0,0
1. Ligestilling	12,5	1,9	14,5	-0,2
I alt	15,4	2,3	17,9	-0,2

Note: Departementet – Ligestilling har for 2013 foretaget en manuel fordeling af den indtægtsførte bevilling på opgaver på baggrund af regnskabet.

Eventuelle afvigelser i tabellens summeringer skyldes afrunding.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse omfatter stabsfunktioner og den øverste ledelse.



3.5 Redegørelse for reservationer

Der er ingen reservationer på § 22.11.02 Mindelunden m.fl. eller § 22.11.20 Departementet - Ligestilling.

Side 10
Dokument nr. 27951/14

I løbet af 2013 er et projekt blevet afsluttet. Det drejer sig om "Udviklings- og afviklingsplaner - kirkegårde".

Der er samlet indtægtsført reservationer for 0,4 mio. kr. i 2013.

Tabel 5: Reservationer, § 22.11.01 Departementet - Kirke

Mio. kr.	Reservationsår	Reservation primo 2013	Bevægelse i 2013	Reservation ultimo 2013	Forventet afslutning
Samlet datavarehus for folkekirkens økonomi	2007	0,5	0,0	0,5	2014
Koncept for lejlighedskirker	2007/2011	0,7	-0,7	0,0	Omfordelt (2013)
Miljørigtig og energirigtig folkekirke	2007	0,3	-0,3	0,0	Omfordelt (2013)
Opfølgende initiativer vedr. tilgængelighed i folkekirken	2008	0,5	-0,5	0,0	Omfordelt (2013)
Udviklings- og afviklingsplaner - kirkegårde	2011	0,4	-0,4	0,0	Afsluttet (2013)
Styringsudvalget - færdiggørelse af udvalgsarbejde	2013	0,0	0,9	0,9	2014
Styringsudvalget - implementering af betænkning	2013	0,0	0,6	0,6	2015
I alt		2,4	-0,4	2,0	

Finansministeriet har, med hjemmel i afsnit 2.6.7.1 i Budgetvejledningen, givet tilslutning til at anvende reservationerne til "Koncept for lejlighedskirker", "Miljørigtig og energirigtig folkekirke" og "Opfølgende initiativer vedr. tilgængelighed i folkekirken" til andre formål, og der er i den forbindelse oprettet to nye reservationer: "Styringsudvalget - færdiggørelse af udvalgsarbejde" og "Styringsudvalget - implementering af betænkning".



3.6 Forventninger til det kommende år

På kirkeområdet kommer især Udvalget om en mere sammenhængende og moderne styringsstruktur for folkekirken til at påvirke det kommende år. Udvalget har til opgave at komme med forslag til en mere sammenhængende og moderne styringsstruktur for folkekirken med en klar ansvarsfordeling for økonomisk og indholdsmæssige forhold, herunder indre anliggender. Udvalget skal beskrive den nuværende opgavefordeling og de styringsmæssige kompetencer i folkekirken samt fordele og ulemper ved at bevare disse. Udvalget er nedsat med bred opbakning fra folketingets partier. I forbindelse med udvalget var det planlagt at der i 2013 skulle udkomme en betænkning. Dette skete ikke i 2013, og forventes i stedet at ske i 2014. Udvalgsarbejdet forventes at være færdigt i marts 2014. Derefter vil der blive arbejdet med implementering af betænkningen.

Der er ingen politiske ændringer i finansloven for 2014 for kirkeområdet.

Der er på Finansloven for 2014 afsat 4 mio. kr. på ligestillingsområdet til markering af 100-års jubilæet for kvinders valgret og valgbarhed, der blev indført med grundlovsændringen i 1915. Herunder vil der være fokus på at samle viden, skabe debat og oplyse om jubilæet, samt en national markering af jubilæet for kvinders valgret.

Med virkning fra 3. februar 2014 skete en ressortændring, så Ligestilling flyttedes over til Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold. Ved ressortomlægningen oprettedes atter et selvstændigt Kirkeministerium. Regnskabsmæssigt har udskillelsen effekt i hele regnskabsåret 2014.



4 Regnskab

Regnskabsdelen af årsrapporten er, hvis ikke andet er angivet, udarbejdet på baggrund af data fra SKS og Navision Stat.

Side 12

Dokument nr. 27951/14

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Ministeriet for Ligestilling og Kirkes regnskab er omkostningsbaseret og er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen BEK nr. 70 af 27. januar 2011, Moderniseringsstyrelsens retningslinjer angivet i "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner" af januar 2014 samt øvrige gældende regler på området, jf. i øvrigt afsnit 5.2.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke ejer Mindelunden i Ryvangen, De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke samt Den Danske Kirke i Paris. Disse ejendomme betragtes imidlertid som national ejendom og aktiveres derfor ikke.

4.2 Resultatopgørelsen

Tabel 6: Resultatopgørelse - Ministeriet for Ligestilling og Kirke 2013

Mio. kr.		2012	2013	Budget 2014*
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	<i>Bevilling</i>	-50,9	-47,8	-51,1
	<i>Reserveret af indeværende års bevilling</i>	0,0	0,0	0,0
	<i>Anvendt af tidligere års bevilling</i>	-0,1	-0,4	-2,8
	Indtægtsført bevilling i alt	-51,0	-48,2	-53,9
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	-1,3	-1,3	-1,3
	Øvrige driftsindtægter	0,0	0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-52,3	-49,5	-55,2
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændringer i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	<i>Husleje</i>	4,0	3,6	3,6
	<i>Andre forbrugsomkostninger</i>	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger i alt	4,0	3,6	3,6
	Personaleomkostninger			
	<i>Lønninger</i>	29,7	29,9	28,3
	<i>Pension</i>	4,5	4,5	4,3
	<i>Lønrefusion</i>	-1,5	-1,5	-0,5
	<i>Andre personaleomkostninger</i>	0,0	0,0	0,0
	Personaleomkostninger i alt	32,8	32,9	32,1
	Af- og nedskrivninger	0,4	0,2	0,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	19,7	15,3	19,6
	Ordinære driftsomkostninger i alt	56,8	52,1	55,6
	Resultat af ordinær drift	4,4	2,5	0,4

r. 27951/14

(Tabellen fortsætter på næste side)



Mio. kr.		2012	2013	Budget 2014
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-5,3	-6,3	-4,6
	Andre driftsomkostninger	2,4	4,2	2,3
	Resultat før finansielle poster	1,5	0,5	-1,9
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	-0,1
	Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	1,6	0,5	-2,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	-0,3	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,4	0,0
	Årets resultat	1,3	0,9	-2,0

r. 27951/14

*Budgettal for 2014 er interne budgettal. Tallene for Departementet – Kirke stemmer således ikke overens med det indmeldte grundbudget, da der i dette er lavet en række tilpasninger i dialog med Finansministeriet. Ovenstående er således udtryk for det interne budget. Eventuelle afvigelser i tabellens summeringer skyldes afrunding.

Tabel 7: Resultatdisponering - Ministeriet for Ligestilling og Kirke 2013

Resultatdisponering	2013
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	0,9

Underskuddet fra regnskabet 2013 på 0,9 mio. kr. kan som nævnt i afsnit 2.3 primært tilskrives udgiftsniveauet på § 22.11.01. Departementet – Kirke.

Departementet – Ligestilling kom ud af 2013 med et underskud på 0,2 mio. kr., hvoraf lønsum udgjorde 0,1 mio. kr.

Det i ovenstående tabel indsatte budget er Ministeriet for Ligestilling og Kirkes interne budgetter for finansåret 2014.

Der har i forbindelse med regeringens initiativ ”Effektiv Administration” været et bortfald på 0,5 mio. kr. i starten af 2013.

4.2.1 Tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Departementet – Kirke har tilbageført ca. 80.250 kr., i forbindelse med udgifter til den gejstlige betjening af Christiansø og Hirsholmene. Dette



skyldes, at udgiften for betjening af Christiansø og Hirsholmene i 2011 og 2012 er blevet lavere end forventet. De endelige afregninger er modtaget i 2013, hvorfor tilbageførslen er foretaget i 2013.

Desuden har departementet - Kirke en tilbageførsel på 588.195 kr., der vedrører et mindreforbrug på IT i 2012. Slutafregningen blev modtaget i april 2013, og tilbageførslen er derfor sket i 2013.

I Departementet - Ligestillings regnskab er der tilbageført nedenstående hensættelser og periodiseringsposter i 2013:

En hensættelse på 100.000 kr. til betaling af Statens Administration for ydelser leveret i 2011. I forbindelse med ressortændringen i 2011, blev der overført en hensættelse fra Klima- og Energiministeriets regnskab til Ministeriet for Ligestilling og Kirkes regnskab til betaling af Statens Administration, da der endnu ikke var afregnet for ydelser leveret i 2011. Hensættelsen blev overført i november 2012 som primokorrektion, og der blev pga. overdragelsestidspunktet ikke afregnet i 2012. Ministeriet for Ligestilling og Kirke har i 2013 været i kontakt med Statens Administration, som ikke mener at have et tilgodehavende. Hensættelsen tilbageføres derfor.

En periodiseringspost på netto 53.918,53 kr. Ved årsafslutningen for 2012 modtog ministeriet en opkrævning på 68.641,33 kr. vedr. mobiltelefoniydelser leveret i 2012. Grundet opkrævningstidspunktet blev der optaget en kortfristet gældsforpligtelse i regnskabet for 2012. Ved nærmere vurdering af opkrævningen i 2013, blev kravet reduceret til 14.722,80 kr. Periodiseringsposten er derfor tilbageført, og det reducerede krav er betalt i 2013.

En periodiseringspost på 60.000 kr. vedr. drift og hosting af hjemmesider i 2012. Ved årsafslutningen blev den del af de anslåede udgifter, der endnu ikke var betalt optaget som en kortfristet gældsforpligtelse i regnskabet for 2012. Periodiseringen vanskeliggøres af, at leverandørerne ofte opkræver for forskudte perioder i forhold til regnskabsåret, og at en del af omkostningerne er variable. Således svarer omkostninger for 2013 til det budgetterede i 2012, hvorfor forbruget for 2012 må anses som ekstraordinært lavt.

En periodiseringspost 316.386,00 kr. vedr. etablering af IT-drift i forbindelse med ressortomlægningen, hvor det blev det besluttet, at Departementet - Ligestilling skulle have leveret IT-driftsydelser fra Statens IT. Departementet - Ligestilling modtog i den forbindelse et budget for etablering af løsningen. Den del af de anslåede udgifter, der ikke var betalt i ved årsafslutningen for 2012 blev optaget som en kortfristet gældsforpligtelse i regnskabet for 2012. I 2013 har ministeriet været i dialog med Statens IT om betalingen for 2012. Statens IT mener ikke at have et tilgodehavende, og derfor tilbageføres posten.



4.3 Balancen

Tabel 8: Balance - Ministeriet for Ligestilling og Kirke 2013

Side 16

Dokument nr. 27951/14

	Aktiver (mio. kr.)	2012	2013		Passiver (mio. kr.)	2012	2013
Note	Anlægsaktiver			Note	Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-0,7	-0,7
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-8,5	-7,6
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,0		Egenkapital i alt	-9,3	-8,3
	Infrastruktur	0,0	0,0		Hensatte forpligtelser	-0,1	0,0
	Transportmateriel	0,4	0,3				
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
	Inventar og It-udstyr	0,3	0,3		FF4 Langfristet gæld	-0,7	-0,6
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0		FF6 Bygge- og It-kredit	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,7	0,6		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	0,7	0,7		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	-0,7	-0,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0,7	0,7				
	Anlægsaktiver i alt	1,5	1,3		Kortfristede gældsfrister		
	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-11,8	-3,4
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Systemtek. melleregning & afstemningskonti	0,3	0,4
	Tilgodehavender	26,5	5,4		Anden kortfristet gæld	-1,5	-3,3
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	-4,5	-4,1
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling	-2,9	-2,0
	FF5 Uforrentet konto	10,8	4,9		Igangværende arbejder for fremmed regning	-6,4	-6,5
	FF7 Finansieringskonto	2,5	17,0		Periodeafgrænsningsposter	-4,6	-0,8
	Andre likvider	0,0	0,0		Kortfristet gæld i alt	-31,3	-19,6
	Likvide beholdninger i alt	13,3	21,9		Gæld i alt	-31,9	-20,2
	Omsætningsaktiver i alt	39,8	27,2				
	Aktiver i alt	41,3	28,5		Passiver i alt	-41,3	-28,5

Vedrørende forskellen mellem 2012 og 2013 på omsætningsaktiver – tilgodehavender handler beløbet om en reduktion på 16,8 mio. kr. ved-



rørende debitorer og en reduktion på 4,3 mio. kr. vedrørende periodiseringsposter.

Afvigelsen på FF5 Uforrentet konto på 5,9 mio. kr. skyldes primært en udligning af mellemregningen vedrørende afregning af § 22.11.01.30 Seniorbonus på kr. 6,2 mio.kr.

Afvigelsen på FF7 Finansieringskonto på 14,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt overførsel fra FF5-kontoen samt reduktionen af tilgodehavender.

På passiv-siden på Leverandører af varer og tjenesteydelser ses en reduktion på kr. 8,4 mio.kr. forhold til 2012, der vedrører kreditorsamle-kontoen.

4.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2012	2013
Reguleret egenkapital primo	-0,7	-0,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-0,7	-0,7
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-9,8	-8,5
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	1,3	0,9
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-8,5	-7,6
Egenkapital ultimo	-9,3	-8,3

Eventuelle afvigelser i tabellens summeringer skyldes afrunding.

Påvirkningen af egenkapitalen ultimo 2013 vedrører underskuddet fra årets resultat. Det overførte underskud på 0,9 mio. kr. medfører, at den samlede egenkapital ved udgangen af 2013 beløber sig til 8,3 mio. kr. hvoraf startkapitalen udgør 0,7 mio. kr.



4.5 Likviditet og låneramme

Ministeriet for Ligestilling og Kirkes departement har overholdt de gældende disponeringsregler for statens finansieringsordning og de tilhørende konti. I nedenstående tabel 10 kan det ses, at der ikke ved udgangen af 2013 er problemer med overholdelse af lånerammen på 1,0 mio. kr.

Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen

Mio. kr.	2013
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-0,6
Lånerammen på FL13	1,0
Udnyttelsesgrad i pct.	55,1%

4.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11a: Opfølgning på lønsumsloft (Departementet - Kirke)

Mio.kr.	§ 22.11.01
Lønsumsloft FL13	21,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	21,5
Lønforbrug under lønsumsloft	23,4
Difference (+ merforbrug)	1,9
Akkumuleret opsparring ultimo 2012	-3,4
Akkumuleret opsparring ultimo 2013	-1,5

Der var i budgettet for 2013 kalkuleret med et merforbrug på lønsum på § 22.11.01. Departementet - Kirke. Det overskydende forbrug på 1,9 mio. kr. finansieres af opsparet lønsum (jf. Budgetvejledning 2014, 2.6.5).

Tabel 11b: Opfølgning på lønsumsloft (Departementet - Ligestilling)

Mio.kr.	§ 22.11.20
Lønsumsloft FL13	8,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	8,7
Lønsumsloft inkl. forh. jf. BV. 2.6.5	9,4
Lønforbrug under lønsumsloft	9,5
Difference (+ merforbrug)	0,1
Akkumuleret opsparring ultimo 2012	-2,3
Akkumuleret opsparring ultimo 2013	-2,2

Departementet - Ligestilling har i 2013 haft et merforbrug på lønsummen på 0,1 mio. kr. Merforbruget finansieres af opsparet lønsum fra tidligere år. Lønsumsloftet for § 22.11.20 er forhøjet med i alt 0,7 mio. kr.



som følge af overførsel til dækning af administrationsudgifter vedr. Fremme af ligestilling (§ 22.11.21) jf. Budgetvejledningens punkt 2.6.5.

4.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12a: Bevillingsregnskab for Departementet - Kirke (§ 22.11.01)

Mio. kr.	Regnskab 2012	Budget 2013 (internt)	Regnskab 2013	Difference	Budget 2014 (internt)
Nettoudgiftsbevilling	-34,8	-30,2	-30,0	-0,2	-29,6
Nettoforbrug af reservation	-0,1	0,0	-0,4	0,4	-1,5
Indtægter	-4,0	-3,8	-5,3	1,4	-3,7
Udgifter	40,8	34,0	36,4	-2,4	35,3
Årets resultat	1,9	-0,1	0,7	-0,8	0,5

I 2013 var det samlede nettoresultat (udgifter fratrukket indtægter) på i alt 31,1 mio. kr., hvilket overskrider bevillingen med ca. 1,1 mio. kr. i forhold til den på Finansloven givne ramme på 30,0 mio. kr. Heraf er 0,4 mio. kr. finansieret af reservede midler, mens 0,7 mio. kr. er finansieret af overført overskud fra tidligere år. Som vist i tabellen, er der tale om et planlagt merforbrug.

Der har i 2013 været høj aktivitet på det kirkepolitiske område, bl.a. grundet en række lovændringer. Som eksempler kan nævnes en ændring af menighedsrådsloven, som blandt andet har til formål at gøre det lettere at samarbejde mellem menighedsråd. En ændring af lov om bestyrelse og brug af folkekirkens kirker m.m., indebærer bl.a. at det er blevet muligt for menighedsråd, med biskoppens tilladelse, at stille kirker til rådighed for kristne trossamfund til gudstjenester og kirkelige handlinger og til rådighed for medlemmer af kristne trossamfund til ægtevielser ved en præst fra det pågældende trossamfund.

Der er blevet indtægtsført reservationer i 2013, hvilket skyldes, at projektet "Udviklings- og afviklingsplaner – kirkegårde" er afsluttet i 2013.

Det fremgår af tabel 12a, at der har været en indtægt på 5,3 mio. kr. Heraf udgør 3,5 mio. kr. indtægter fra folkekirkens fællesfond og 1,5 mio. kr. indtægter fra Kompetence Sekretariatet. Med hensyn til indtægterne fra Kompetence Sekretariatet er der i samme periode afholdt udgifter for et tilsvarende beløb, hvorfor nettopåvirkningen er neutral for departementets regnskab. Der er af samme grund ikke budgetteret med denne indtægt i det interne budget for 2013. De øvrige 0,3 mio. kr. indtægter udgøres af 0,2 mio. kr., som vedrører serviceaftalen med Ligestilling. Den sidste afvigelse på 0,1 mio. kr. skyldes afrunding.

Tabel 12b: Bevillingsregnskab for Mindelunden, De kgl. begravelseska-
peller mv. (§ 22.11.02)

Mio. kr.	Regnskab 2012	Budget 2013 (internt)	Regnskab 2013	Difference	Budget 2014 (internt)
Nettoudgiftsbevilling	-2,4	-2,4	-2,4	0,0	-2,4
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	2,1	2,4	2,4	0,0	2,4
Årets resultat	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0

Som det kan ses af tabel 12b, stemmer budget og regnskab overens for § 22.11.02. Dette skyldes dog, at et mindreforbrug på Frihedskæmperes og soldaters grave har dækket et merforbrug i forhold til budgettet på Mindelunden. Dette merforbrug skyldtes blandt andet stormskader i efterårsstormene.

Tabel 12c: Bevillingsregnskab for Departementet - Ligestilling (§
22.11.20)

Mio. kr.	Regn- skab 2012	Budget 2013 (in- ternt)	Regn- skab 2013	Diffe- rence	Budget 2014 (in- ternt)
Nettoudgiftsbevilling	-13,7	-15,1	-15,4	0,3	-19,1
Nettoforbrug af reservati- on	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-2,9	0,0	-2,3	2,3	2,3
Udgifter	16,4	15,1	17,9	-2,8	21,4
Årets resultat	-0,3	0,0	0,2	-0,2	0,0

Bevillingsregnskabet for Departementet – Ligestilling viser et nettomerforbrug på 0,2 mio. kr. i 2013. Bevillingen er i løbet af året forhøjet med 0,3 mio. kr. som følge af en ændret afregningsmodel vedr. Statens IT.

Der er oppebåret indtægter for 2,3 mio. kr. mere end budgetteret, hvilket bl.a. skyldes flere tilskudsfinansierede aktiviteter end forudsat. Dette har også medført flere udgifter end budgetteret.



4.8 Udgiftsbaserede hovedkonti

Ministeriet for Ligestilling og Kirke administrerer en række tilskudsordninger samt en anlægsbevilling. Ordningerne kan ses nedenfor:

Tabel 13: Tilskudsordninger i Ministeriet for Ligestilling og Kirke 2013

Tilskud	Bevillings-type	Hovedkonto	Bevilling	Regnskab (udgift)	Afvigelse (mio.)
Forskellige tilskud	Reservationsbevilling	§ 22.11.04	2,0	1,9	0,1
Kirkelig virksomhed i Sydslesvig	Reservationsbevilling	§ 22.11.05	14,8	14,8	0,0
Kirkelig betjening af danskere i udlandet	Reservationsbevilling	§ 22.11.06	9,3	9,3	0,0
Istandsættelse af kirker mv.	Anlægsbevilling	§ 22.11.15	23,6	19,5	4,1
Biskopper	Lovbunden bevilling	§ 22.21.01	10,1	9,7	0,4
Provster og præster	Lovbunden bevilling	§ 22.21.03	462,2	453,9	8,3
Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten	Anden bevilling	§ 22.21.08	8,1	8,1	0,0
Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder	Reservationsbevilling	§ 22.11.21	33,5	38,5	-5,0

Alle tilskud er udmøntet i henhold til Finansloven.

Der har på § 22.11.15 været et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Dette vedrører projektet med opførelse af dronningens gravmæle i Roskilde Domkirke. Beløbet videreføres, og gravmælet forventes at stå færdigt i 2017.

Der har i 2013 været et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. § 22.21.03 grundet vakancer o. lign. i præstestillinger.

På § 22.11.21 har der været et merforbrug på 5,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes særligt bevægelsen på underkonto 22.11.21.10 Indsats mod vold mod kvinder, hvor der har været et merforbrug på 5,1 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der i overensstemmelse med dispensation fra Finansministeriet er anvendt videreførelser til at finansiere en række initiativer til bekæmpelse af vold i nære relationer i en overgangsperiode fra udløbet af den tidligere handlingsplan til vedtagelsen af en ny, der løber fra 2014-2017.



En nærmere beskrivelse fremgår af punkt 5.3.

5 Bilag til regnskabet

Side 22

Dokument nr. 27951/14

5.1 Noter til resultatopgørelsen

5.1.1 Ekstraordinære poster

Ministeriet er i 2013 blevet dømt til at skulle betale sags- og administrationsomkostninger på 0,4 mio. kr. i forbindelse med en retssag. Dette er placeret under ekstraordinære omkostninger i regnskabet ved § 22.11.01 Departementet – Kirke.

5.2 Noter til balancen

5.2.1 Materielle anlægsaktiver

Tabel 14: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og It-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	0,2	0,5	0,8	1,5
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,1	0,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2013	0,2	0,5	0,8	1,5
Akkumulerede afskrivninger ultimo 2013	-0,2	-0,3	-0,6	-1,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2013	-0,2	-0,3	-0,6	-1,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	0,0	0,3	0,3	0,6
Årets afskrivninger	0,0	-0,1	-0,1	-0,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-0,1	-0,1	-0,2
Afskrivningsperiode (år)	10	4	3	

Note: Ministeriet for Ligestilling og Kirke - Kirke har ingen igangværende arbejder for egen regning. Eventuelle afvigelser i tabellens summering skyldes afrunding.

Departementet - Kirke var pr. 1. januar 2013 i besiddelse af fire materielle anlægsaktiver opført på balancens aktivside, hvoraf det ene er fuldt afskrevet. Det drejer sig om investeringer i bygningsinstallationer, et telefonanlæg, en ministerbil samt øvrigt inventar indkøbt i forbindelse med istandsættelse af departementets lokaler.

Ministeriet har i 2013 investeret i nyt inventar til 0,1 mio. kr.



Ministeriet afskrivningsprofil er 10 år for afskaffelse af bygningsinstallationer samt inventar indkøbt i forbindelse med istandsættelsen af kirke departementets lokaler. Ministeriet afskriver ministerbilen over 4 år, og telefonanlægget og øvrigt inventar afskrives over 3 år. Der afskrives lineært på aktiverne. Der er ikke sket værdiforringelse af aktiverne udover de årlige afskrivninger.

5.2.2 Hensatte forpligtelser

Departementet – Kirke har ved udgangen af 2013 hensættelser vedrørende afgivne tilsagn til kirkeistandsættelsesordningen for 6,7 mio. kr.

Departementet – Ligestilling har ved udgangen af 2013 hensættelser vedrørende afgivne tilsagn for 1.8mio. kr., som vedrører seks forskellige tilskud.



5.3 Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Nedenstående tabel viser i oversigtsform Ministeriet for Ligestilling og Kirkes tilskudsordninger og lovbundne bevillinger. Der er kort nedenfor knyttet kommentarer til hver ordning.

Side 24
Dokument nr. 27951/14

Tabel 15: Tilskudsregnskaber for ordninger under Ministeriet for Ligestilling og Kirke 2013

Mio. kr.	2013						2014	
	Overført overskud, primo	Bevilling	Disponibel ramme	Regnskab	Resultat	Overført overskud, ultimo	Bevilling	Disponibel ramme
Forskellige tilskud § 22.11.04	-	2,0	2,0	1,9	0,1	-	2,0	2,0
Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig § 22.11.05	-	14,8	14,8	14,8	0,0	-	14,8	14,8
Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet § 22.11.06	-	9,3	9,3	9,3	0,0	-	9,3	9,3
Biskopper § 22.21.01	-	10,1	10,1	9,7	0,4	-	9,9	9,9
Provster og præster § 22.21.03	-	462,2	462,2	453,9	8,3	-	463,7	463,7
Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten § 22.21.08	-	8,1	8,1	8,1	0,0	-	8,2	8,2
Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder § 22.11.21	30,5	33,5	64,0	38,5	25,5	18,0	33,5	51,5

§ 22.11.04. Forskellige tilskud (reservationsbevilling)

Der ydes tilskud til præsters betjening af indlagte på sygehuse, Det Mellemkirkelige Råd, Selskabet for Kirkelig Kunst, Foreningen for Kirkegårdskultur samt den præstelige betjening af Christiansø og Hirtsholmene m.m.



§ 22.11.05. Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig (reservationsbevilling)

Der ydes tilskud til Dansk Kirke i Sydslesvig (DKS), der yder kirkelig betjening til den danske menighed i Sydslesvig. Statens tilskud medgår til finansiering af 24 præstestillinger.

§ 22.11.06. Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet (reservationsbevilling)

Der ydes tilskud til Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK) til kirkelig betjening af danskere i udlandet.

§ 22.21.01. Biskopper (lovbunden)

Af hovedkonto § 22.21.01 afholdes biskoppernes lønudgift samt bidrag til tjenestemandspension. Der afholdes lønudgifter til ti biskopper i Danmark.

Der er ingen videreførselsadgang for ubrugte midler på bevillingen.

§ 22.21.03. Provster og præster (lovbunden)

Staten dækker 40 pct. af udgifterne til aflønning af samt det fulde pensionsbidrag for provster og præster hovedkonto § 22.21.03. I 2013 var der budgetteret med udgifter for 1892,8 præster og provster (årsværk) med statslig finansiering.

Der er ingen videreførselsadgang for ubrugte midler på bevillingen.

Fra 2007 overtog Færøernes landsstyre udgifterne til de Færøske præster. Ministeriet for Ligestilling og Kirke lægger dog pengene ud for lønnen til tjenestemandsansatte, da lønningerne udarbejdes i SLS. Herefter refunderes pengene af Færøernes Landsstyre. Der sker løbende indbetaling fra Færøerne, og det er Ministeriet for Ligestilling og Kirkes opfattelse, at ordningen fungerer tilfredsstillende.

§ 22.21.08 Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten

Kompensationen for 2013 på 8,1 mio. kr. er kompensationen som følge af folkekirkens merudgifter pga. liberaliseringen af navneloven, der overføres til folkekirkens fællesfond.

§ 22.11.21 Fremme af ligestilling mellem mænd og kvinder

Af hovedkonto § 22.11.21 afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser på følgende underkonti:

22.11.21.10 Indsats mod vold mod kvinder

Kontoen blev oprettet som led i udmøntningen af satspuljen for 2002 til en styrkelse af indsatsen mod vold mod kvinder. Kontoen er videreført som led i aftalen om finansloven for 2014, hvor der er afsat midler til en ny handlingsplan til bekæmpelse af vold i nære relationer.

22.11.21.15 Fremme af ligestilling

Som led i satspuljeaftalen for 2010 er der oprettet en ansøgningspulje til fremme af ligestilling, som kan støtte projekter, der medvirker til at nedbryde kønsbestemte barrierer med henblik på at sikre lige mulig-



heder for personer i risiko for at blive marginaliseret, eksempelvis på arbejdsmarkedet eller i uddannelsessystemet.

22.11.21.20 Initiativer til bekæmpelse af menneskehandel

Indsatsen er forankret i en fireårig handlingsplan (2011-2014), som er en samlet plan over initiativer til bekæmpelse af menneskehandel. Initiativerne dækker både nationale og internationale aktiviteter. Indsatsen er styrket yderligere med Finansloven for 2013, hvor der er afsat ekstra midler til Center Mod Menneskehandel i forhold til en tilidsskabende indsats vedrørende mulige ofre for menneskehandel samt ekstra midler til kampagner med menneskehandel. Endelig er indsatsen til bedre forberedelse og reintegration i forbindelse med handlede udlændinges hjemrejse også styrket. Som led i satspuljeaftalen for 2014 er der afsat en overgangsbevilling i 2015 til at videreføre indsatsen indtil der er taget stilling til en evt. ny handlingsplan i 2014.

22.11.21.25 Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder med anden etnisk baggrund end dansk

Som led i satspuljeaftalen for 2010 er der hvert af årene 2010-2013 afsat midler til at gennemføre ligestillingsinitiativer rettet mod personer med indvandrerbaggrund. Bevillingen anvendes bl.a. til at videreføre Rettighedskampagnen, der var del af satspuljeaftalen for 2008.

5.4 Anlægsbevilling

Ministeriet for Ligestilling og Kirkes anlægsbevilling på § 22.11.15 til istandsættelse af kirker m.v. udviser et forbrug på 19,5 mio. kr. og en udgiftsbevilling på 23,6 mio. kr. Samlet er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr.

Tabel 16: Anlægsbevillingens hovedtal (§ 22.11.15)

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Anlægsudgifter	19,5	18,7	19,5
Udgiftsbevilling	16,5	22,7	23,6
Restbevilling til videreførelse	-3,0	4,0	4,1
Videreført fra tidligere år	17,9	14,9	18,8
Til disposition (ultimo)	14,9	18,8	22,9

Videreførelserne i tabellen vedrører primært projekter med renovering i Roskilde Domkirke – herunder De kgl. begravelseskapeller.

I 2011 blev renoveringen af taget i Roskilde Domkirke, finansieret via § 22.11.15.40 Istandsættelse af taget på Roskilde Domkirke, afsluttet. Den samlede omkostning for staten blev 8,7 mio. kr. mindre end budgetteret. Mindreforbruget overførtes på Finanslov 2012 til § 22.11.15. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller, hvor opførelsen af Dronningens og Prinsgemalens gravmæle tillige finansieres fra.



Af kontoen § 22.11.15.30 Istandsættelse af kirker mv. afholdes udgifter til restaurering af kirker og af kirkers historiske inventar samt særligt bevaringsværdige gravminder jf. § 20 stk. 3 i Lov om Folkekirkens Økonomi. Der er i 2012 implementeret en ny ordning der lever op til de gældende krav for god tilskudsforvaltning, samt lukket for tilgang til den gamle. Der er ikke givet direkte tilsagn om støtte på den gamle ordning, idet potentielle tilskudsmodtagere udelukkende har fået besked om, at ministeriet er sindet at yde tilskud, såfremt der er midler på det givne års finanslov, når regnskabet foreligger. Der udestår ultimo 2013 istandsættelsesprojekter tilknyttet den gamle ordning til en værdi af i alt 41 mio. kr. Dette er en stigning i forhold til 2012 på 10 mio. kr. Stigningen er sket, da der i 2013 er blevet samlet op på, hvilke projekter, der stadig er i ordningen. Projekterne forventes afviklede ultimo 2019.

5.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter: Departementet – Ligestilling

Tabel 15: Tilskudsfinansierede aktiviteter, Departementet - Ligestilling

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgif- ter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
EU-mainstreaming-projekt	0	-160	160	0	0
Nordisk konference om fremtidens ligestilling	0	- 374.698	374.698	0	0
Kortlægning af ligestillingsvurdering i Norden	0	- 959.100	959.100	0	0
I alt	0	- 1.333.959	1.333.959	0	0

Departementet - Ligestilling har i 2013 modtaget tilskud til to projekter fra Nordisk Ministerråd, der endnu ikke er afsluttede. Derudover har der ved slutafregningen af et projekt, der blev afsluttet i 2012 været begrænsede udgifter ved kursdifferencer.