

Budgetfølgegruppen vedrørende fællesfonden

Møde d. 25. maj 2016, kl. 11.30-15.00, Roskilde Stift

Dato: 27. maj 2016

Dokument nr. 63734/16

c/o Kirkeministeriet
1. Kontor

Deltagere

Tine Lindhardt, Formand, Biskop i Fyens Stift	Klaus Kerrn-Jespersen, Kontorchef Kirkeministeriet
Jette Marie Bundgaard-Nielsen, Formand Danmarks Provsteforening	Anne Kristine Axelsson Departementschef i Kirkeministeriet
Søren Abildgaard, Formand for Landforeningen af Menighedsråd	Martin Løvenkjær-Pearson, Chefkonsulent Kirkeministeriet
Jørgen Lützau Larsen, Stiftskontorchef i Aalborg Stift	Anna Sophie Wiese, Fuldmægtig Kirkeministeriet (referent)

Dagsorden

Dagsorden

1. Rundvisning på Sjællands Kirkemusikskole ved rektor Ole Brinth og bestyrelsesformand Peter Fischer-Møller (Allehelgensgade 8, Roskilde)
2. Godkendelse af dagsorden
3. Opfølgning på referatet fra seneste møde
4. Behandling af tillægsbevillinger
 - a. Folkekirkens IT – Flytning af udgift til distribution af lønsedler fra FLØS.
 - b. Københavns Stift – udvidelse af dækning af barselsvikar.
5. Budgetopfølgning 1. kv. 2016
6. Årsrapport 2015 - status
7. Fællesfondens budget for 2017
8. Omprioriteringspuljen 2017- Materialet er sendt ud med post den 19. maj 2016
9. Analyse af folkekirkens kirkemusikskoler (materiale er sendt ud med post 19/5) - orientering
10. Folkekirkens Selveforsikring
 - a. Drøftelse af forslag fra Landsforeningen af Menighedsråd (dok. nr. 60903/16) vedlagt.
 - b. Kirkeministeriet indstiller, at afgørelser om kontanterstatninger overføres fra Kirkeministeriet til Forsikringsenheden.
 - c. Orientering om Forsikringsenhedens økonomiske situation.
11. Orientering- siden sidst
12. Eventuelt

Referat

0. Rundvisning på Sjællands Kirkemusikskole

Biskop Peter Fischer-Møller og Rektor Ole Brinth viste Budgetfølgegruppen rundt i den bygning, som Sjællands Kirkemusikskole har ønske om at overtage med henblik på forbedrede forhold for undervisning, såvel som administration.

PFM og OB redegjorde for skolens behov, og hvorledes den nye bygning vil kunne i mødekomme dette behov. De forskellige muligheder og økonomiske konsekvenser blev drøftet.

Budgetfølgegruppen drøftede derpå sagen.

1. Godkendelse af dagsorden

Proces for næste budgetsamråd blev besluttet som et nyt punkt 11 inden *Eventuelt*.

Dagsorden blev godkendt.

2. Opfølgning på referat

(Referatet var godkendt.) Det blev anført, at ministeriet skal udarbejde et oplæg om muligheden for en 1. og 2. behandling af Den folkekirkelige Udviklingsfond med henblik på en kvalificering af drøftelserne. Der var ingen yderligere kommentarer.

3. Behandling af tillægsbevillinger

a. Folkekirkens IT – Flytning af udgift til distribution af lønsedler fra FLØS.

Budgetfølgegruppen var enig i, at udgiften til udsendelse af lønsedler med eBoks ikke længere betales af Folkekirkens IT, hvorefter stifterne efterfølgende faktureres efter en besluttet fordelingsmetode. Bevillingen indstilles i stedet permanent omplaceret fra stifterne til Folkekirkens It. Bevillingen er således placeret, hvor udgiften afholdes.

b. Københavns Stift – udvidelse af dækning af barselsvikar.

Budgetfølgegruppen besluttede, at indstille en tillægsbevilling til Københavns Stift med henblik på, at en barselsvikar kan ansættes i en periode lang nok til, at der kan foretages en kvalificeret opgaveoverdragelse.

4. Budgetopfølgning 1. kv. 2016

Kirkeministeriet redegjorde for budgetopfølgningen for 1. kvartal samt forventningen til årets resultat. Afvigelserne skyldes hovedsageligt periodiseringer samt en enkelt forsinket bogføring af en indtægtsbevilling i et stift. Periodiseringen er et fokusområde. Det blev tilføjet, at f.eks. Folkekirkens It har oplyst Kirkeministeriet om, at de allerede inden 2. kvartal agter at revidere periodiseringen. Samtlige stifter har taget et forbehold for den endelige og afsluttende centerdannelse. Centerdannelsen blev drøftet. Et medlem anmodede

om beslutningsoplægget for centerdannelsen. Kirkeministeriet udsender det med referatet. Det øgede fokus på styringen af præstebevillingen betyder, at forventningen til årets resultat er en bevillingsudnyttelse på ca. 99,5 pct. Dette afledte en drøftelse af præstebevillingen generelt samt årsværkstyringen. Der forventes et lille mindreforbrug på delregnskab 7 Fælles Udgifter, da der i lighed med tidligere år ikke forventes et stort forbrug på bevillingen til Samarbejdsforsøg (§44). Et mindreforbrug på bevillingen til pension til tjenestemandsansatte kirkefunktionærer hensættes til pensionsforpligtigelsen jf. tidligere beslutninger, og mer- eller mindreforbrug til forsikring efterreguleres i forsikringsbidraget, således det kommer menighedsrådene til gode.

5. Årsrapport 2015 - status

Kirkeministeriet redegjorde for årsrapportprocessen, som er forsinket. Årets resultat - ekskl. pension og forsikring, hvor eventuelle afvigelser hensættes - er et nettounderskud på 0,2 mio. kr. Flere delregnskaber udviser mindreforbrug, men da Folkekirkens IT har færdiggjort flere længerevarende projekter i 2015 vises dette som et underskud i årets resultat, der finansieres af Folkekirkens IT's videreførte midler. Resultatet er tilfredsstillende. Der er besluttet flere tillægsbevillinger i 2015 [hvoraf den største vedrøre en ændret beregningsmetode af feriepengeforpligtigelsen, der afledte et behov for større hensættelser]. Det blev bemærket, at én tillægsbevilling var besluttet finansieret af ikke-udmøntede omprioriteringsmidler, men ved en fejl blev bogført som en tillægsbevilling finansieret af resultatet. Dette forklares i årsrapporten, og hensættelsen fra omprioriteringsmidlerne indtægtsføres i 2016, således at den oprindelige beslutning efterlevs.

6. Fællesfondens budget for 2017

Kirkeministeriet oplyste, at de nye pris- og lønindekser fra Finansministeriet for 2017 endnu ikke er offentliggjort, men forventes offentliggjort ultimo maj.

7. Omprioriteringspuljen 2017

Budgetfølgegruppen drøftede gruppens egen samt budgetsamrådets rolle i budgetprocessen og forventningerne til fremrykningen af processen for omprioriteringsønsker til et budgetsamråd i juni. Principperne for udmøntning mv. drøftes.

Den endelig beslutning om indstilling vedrørende budgetønsker foretages først i august/september.

Budgetfølgegruppen drøftede principperne for tillægsbevillinger henholdsvis bevillinger fra omprioriteringsreserven.

De enkelte ansøgninger blev udelukkende drøftet med henblik på at sikre, at ansøgninger er fuldt belyst. Kirkeministeriet anførte, at der manglede en ansøgning og redegjorde for den. Budgetfølgegruppen anmodede om uddybninger og præciseringer af flere ansøgninger. Kirkeministeriet følger op på gruppens anmodninger.

8. Analyse af folkekirkens kirkemusikskoler (materiale er sendt ud med post 19/5) – orientering

Grundet tidspres blev det besluttet, at Kirkeministeriets redegørelse afventer budgetsamrådet. Ministeriet anførte, at ministeren har anmodet de tre bestyrelser for kirkemusikskolerne udarbejde en samlet strategi for de tre skolars uddannelse af kirkemusikere og –sangere til den danske folkekirke i et tiårigt perspektiv. Ministerens brev sendes ud sammen med referatet.

Budgetfølgegruppen drøftede kort resultatet af analysen.

Rektor for Sjællands Kirkemusikskole Ole Brinth og formand for Kirkemusikskolen i Vestervig, biskop Henning Toft Bro, vil deltage i præsentationen og drøftelsen på budgetsamrådet.

9. Folkekirkens Selvforsikring

- a) *Drøftelse af forslag fra Landsforeningen af Menighedsråd (dok. nr. 60903/16) vedlagt.*

Det blev besluttet, at punktet udskydes til næste møde.

- b) *Kirkeministeriet indstiller, at afgørelser om kontanterstatninger overføres fra Kirkeministeriet til Forsikringsenheden.*

Kirkeministeriet redegjorde for baggrunden for indstillingen om, at afgørelser vedrørende kontanterstatninger overgår til Forsikringsenheden. Da sagsbehandlingen ikke længere varetages af private aktører, er der ingen grund til, at ministeriet varetager opgaven.

Budgetfølgegruppen tilsluttede sig indstillingen.

- c) *Orientering om Forsikringsenhedens økonomiske situation*

De økonomiske forudsætninger for de nuværende sagspriser er skredet, fordi de var baseret på, at FE havde et fagsystem til rådighed 1. januar 2016. IT systemet er nu planlagt i drift 1. januar 2017. Budgetfølgegruppen vil blive forelagt en status for økonomien i . kvartal 2016 og forslag til løsning.

10. Orientering - siden sidst

En avisartikel om folkekirkens økonomi blev kort drøftet. I den forbindelse anbefalede formanden ministeriet at udarbejde et økonominotat om folkekirkens økonomi til anvendelse ved henvendelser fra pressen. Folkekirkens økonomi er kompliceret, og den seneste sag illustrerer tydeligt, at der er behov for dette. Det er desuden relevant, at det tydeliggøres, hvorledes fællesfondens centrale midler i stor grad anvendes på decentrale områder.

Kirkeministeriet oplyste, at det allerede var besluttet at udarbejde dette.

11. Budgetsamrådet i juni

Budgetfølgegruppen drøftede forventningerne og dagsorden til det kommende budgetsamråd i juni herunder oplæg om kirkemusikskolerne, årsrapport, budget samt omprioriteringsreserven.

Side 5
Dokument nr.63734/16

12. Eventuelt

[Næste møde er d. 20. juni 2016]