



REFERAT

Møde den 11. marts 2021 - Budgetsamrådet

Mødetid: 11-03-2021 kl. 11:00

Deltagere:

Afbud:

Mødet blev afholdt virtuelt via Microsoft Teams.

Deltagere

Tine Lindhardt, Formand, Biskop Fyens Stift.
Søren Abildgaard, Formand for Landsforeningen af Menighedsråd.
Annette Brounbjerg Bennedsgaard, Formand Danmarks Provsteforening.
Jette Margrethe Madsen, Stiftskontorchef i Aarhus Stift.
Christian Dons Christensen, Departementschef.
Inge Lise Pedersen, Stiftsrepræsentant Københavns Stift.
Hans-Henrik Nielsen, Stiftsrepræsentant Helsingør Stift.
Poul Otto Nielsen, Stiftsrepræsentant Roskilde Stift.
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 Aarhus Stift.
Hans Christian Dalgaard Hansen, Stiftsrepræsentant Ribe Stift.
Søren Kallestrup, Stiftsrepræsentant Haderslev Stift.
Karin Schmidt Andersen, Kirkefunktionærorganisationerne.
Christen Staghøj Sinding, Præsteforeningen.
Klaus Kern-Jespersen, Kontorchef Kirkeministeriet.
Niels Bækgård, fuldmægtig Kirkeministeriet.
Ann-Kathrine Duncan Pedersen, fuldmægtig Kirkeministeriet.

1 - Godkendelse af dagsorden

Referat:

Dagsorden blev godkendt.

*Sag: Sag hørende til mødet: Møde den 11. marts 2021 - Budgetsamrådet (202 Bilag: Vejledning Teams, Præsentation i budgetsamråd - til udse
1 - 999) ndelse*

*Sag hørende til mødet: Møde den 11. marts 2021 - Budgetsamrådet (2021 - 9
99)*

2 - Budgetsamrådets rolle og fællesfondens årshjul

Kommissoriet for budgetsamrådet og fællesfondens årshjul gennemgås.

Referat:

Kirkeministeriet orienterede om, at budgetsamrådet har til opgave at 1) have indseende i fællesfondens årlige regnskab, og at 2) drøfte spørgsmål om prioritering af fællesfondens udgifter forud for budgetfølgegruppens

rådgivning af ministeren om fastsættelse af årets budget.

Et medlem af budgetsamrådet spurgte, om punkt 2 medførte, at budgetsamrådet inddrages i drøftelserne om hele fællesfondens budget. Kirkeministeriet svarede, at budgetsamrådet inddrages i drøftelser om den relative fordeling af fællesfondens budgetposter på overordnet niveau.

Et medlem af budgetsamrådet påpegede, at datoen for årets andet budgetsamråd er planlagt til d. 16. september, og ikke d. 17. september, sådan som det fremgår af den præsenterede oversigt. Det bliver rettet.

Kirkeministeriet orienterede om fællesfondens budgetmæssige årshjul, herunder at regnskabet præsenteres for budgetsamrådet på den tekniske gennemgang den 3. juni, og at årets andet budgetsamråd vil fokusere på indkomne ansøgninger til omprioriteringspuljen.

3 - Hovedpunkter fra udmøntningen af budget 2021

Der orienteres om de største ændringer mellem budget 2020 og 2021, hvilke omprioriteringsansøgninger der blev imødekommet med budgettet for 2021 samt hvilke tillægsbevillingsansøgninger, der foreløbigt er imødekommet i 2021.

Referat:

Kirkeministeriet orienterede om to større ændringer på fællesfondens budget for 2021. For det første hæves landskirkeskatten i henhold til beslutning fra 2019 med 70,1 mio. kr. for at finansiere fællesfondens pensionsforpligtelse for tjenestemandsansatte kirkefunktionærer. For det andet har Coronapandemien medført, at udviklingen i pris- og lønniveau mellem 2020 og 2021 var væsentligt lavere end forventet inden pandemien.

Et medlem af budgetsamrådet spurgte, om der foreligger forventninger til udviklingen i udskrivningsgrundlaget. Kirkeministeriet understregede, at det er meget usikkert, og at det næste skøn afventer Økonomisk Redegørelse, der udkommer ultimo maj måned, men at man forventede en forøgelse af udskrivningsgrundlaget, der overgår pris- og lønjusteringer, jf. de netop afsluttede overenskomstforhandlinger på det statslige område.

Kirkeministeriet orienterede om hovedpunkter fra udmøntning af budget 2021 samt godkendte tillægsbevillinger.

4 - Ramme for fællesfondens budget 2022

Rammen for fællesfondens budget 2022 gennemgås med henblik på at høre budgetsamrådet herom.

Den foreløbige indstilling om fællesfondens ramme for 2022 er vedlagt.

Indstillingen skal efter høring af budgetsamrådet godkendes af kirkeministeren inden udgangen af marts.

Referat:

Kirkeministeriet orienterede om, at det samlede budgetterede underskud for overslagsårene forventes at blive mindre end de årlige ca. 21 mio. kr., der fremgår af fællesfondens ramme. Årsagen er, at fællesfondens pensionsberegninger, i modsætning til landskirkeskatten og fællesfondens øvrige udgifter, ikke pris- og lønfremskrives. I takt med at overslagsårene pris- og lønreguleres, vil det budgetterede underskud således automatisk formindskes.

Et medlem af budgetsamrådet spurgte, om størrelsen på det forventede fald på underskuddet i overslagsårene, når underskuddet fra 2020 til 2021 faldt fra ca. 93 mio. kr. til 21 mio. kr. Kirkeministeriet svarede, at det på nuværende tidspunkt ikke var muligt at skønne størrelsen på underskuddet i overslagsårene, da udviklingen i priser og lønninger endnu ikke er kendte, men at man igen forventede et positivt budget fra ca. budgetåret 2030. Underskuddet fra budgetåret 2020 på ca. 93 mio. kr. kunne dog ikke sammenlignes med underskuddet i

budget 2021 og frem på ca. 21 mio. kr., da dette fald hang sammen med, at det af hensyn til menighedsrådene blev besluttet først at hæve landskirkeskatten fra og med 2021.

Et medlem af budgetsamrådet spurgte om faldet i bevillingen til Folkekirkens It mellem 2020 og 2025 skyldes, at udgifter flyttes fra Folkekirkens It til menighedsrådenes lokale kirkekasser, og om hvor stor ekstraudgiften for menighedsrådene i givet fald vil være. Medlemmet spurgte yderligere om den økonomiske effekt af den tidligere besluttede overførsel af brugerrelaterede it-udgifter (pc'er og licenser) fra Folkekirkens It til menighedsrådenes kasser. Kirkeministeriet svarede, at årsagen til den faldende profil for Folkekirkens It's samlede budget fra 2020 til 2025 primært skyldes ophør af midlertidige projektbevillinger samt de sædvanlige 2 procents-besparelser. Herudover betød beslutningen om overførslen af licensudgifter i 2019, at Folkekirkens Its ramme i 2020 blev reduceret med 4,6 mio. kr. stigende til 6,6 mio. kr. i 2023, da menighedsråd og provstier fra 2020 selv skal afholde brugerrelaterede it-udgifter (pc'er og licenser). Reduktionens størrelse svarer til det beløb, som menighedsrådenes andel af de brugerrelaterede udgifter konkret udgjorde, da beslutningen blev truffet i 2019^[1]. Kirkeministeriet understregede, at hvis menighedsrådene eventuelt oplever, at omkostningerne til de pågældende udgifter er steget eller faldet, sammenlignet med da fællesfonden afholdt udgifterne, så hænger det i givet fald sammen med ændringer i efterspørgsel og behov, dvs. lokale beslutninger, og ikke med beslutningen om den ændrede finansieringsform.

Derfor vil en sammenligning af folkekirkens samlede it-udgifter før og efter implementering af den besluttede overførsel af udgifter ikke give et billede af effekten af den ændrede finansieringsform, som i sig selv var udgiftsneutral for folkekirken som sådan.

Præsteforeningens repræsentant spurgte til statens andel af feriepengeforpligtelsen vedrørende delregnskab 2, Præster og Provster, og om den i lighed med regnskabet for 2019 vil skabe et underskud på fællesfondens regnskab. Kirkeministeriet bekræftede, at billedet for 2020 fortsat er det samme, men understregede, at der ikke er tale om en realøkonomisk effekt. Kirkeministeriet vil præsentere præstelønsregnskabet for budgetsamrådet på den kommende tekniske gennemgang.

Et medlem af budgetsamrådet opfordrede til, at folkekirkens samlede it-udgifter blev opgjort, herunder såvel udgifterne via Folkekirkens Its bevilling og øvrige it-udgifter fra de lokale kasser og institutioner.

Et medlem af budgetsamrådet spurgte til relationen mellem DAP-projektet, der blev præsenteret for budgetsamrådet under punkt 8, og Folkekirkens It. Kirkeministeriet svarede, at DAP-projektet er et projekt, som finansieres af en tillægsbevilling, som er givet til Aalborg Stift og ikke til Folkekirkens It. DAP-projektet er et afgrænset projekt, som alene omhandler en mulig fremtidig organisering af indholdet på folkekirkens intranet. Folkekirkens It's rolle i forhold til DAP'en er både i den nuværende og den eventuelle fremtidige form at understøtte it-driften af systemet. Folkekirkens It bistår desuden i det konkrete projekt som rådgiver.

Kirkeministeriet orienterede om, hvilke udgifter i fællesfondens budget der var variable og ikke variable, samt de løbende større analyser af fællesfondens budgetposter.

Et medlem spurgte, om der var sket ændringer på det mellemkirkelige område. Kirkeministeriet forklarede, at Det Mellemkirkelige Råd i 2020 modtog en bevilling til migrantarbejdet, og at Folkekirke & Religionsmøde nu har et fast sekretariat hørende under Københavns biskop.

Kirkeministeriet orienterede om omprioriteringsmidlerne samt den generelle reserve for budget 2022. Årets omprioriteringsmidler beløber sig til 17,4 mio. kr.

[1] FITs ramme er yderligere reduceret med 0,8 mio. kr. i 2020 med permanent virkning fsva. brugerrelaterede udgifter i stifterne. Øvrige institutioner betalte i forvejen selv for licenser mv. I beregningen blev der taget højde for afskrivninger på udstyr placeret i menighedsrådene købt af FIT. Samtlige pc'er afskrives over 3 år, hvorfor reduktionen ender på 6,6 mio. kr. fra og med 2023.

5 - Den folkekirkelige Udviklingsfond 2022

Med udgangspunkt i vedlagte notat høres budgetsamrådet om valget af indsatsområde for Den Folkekirkelige Udviklingsfond 2022.

Budgetfølgegruppen vil efter høring af budgetsamrådet indstille et indsatsområde til kirkeministeren.

Referat:

Ministeriet præsenterede det omdelte notat om de foreslåede indsatsområder for Den Folkekirkelige Udviklingsfond 2022: *Klimaet og Kirken og Trivsel efter nedlukning*.

Der var ingen budgetsamrådsmedlemmer, som havde indvendinger mod nogen af de to foreslåede indsatsområder, men flere medlemmer af budgetsamrådet og de to observatører fra Præsteforeningen og Kirkefunktionærerne havde kommentarer til oplægget.

Et medlem talte særligt for, at den grønne omstilling skulle være indsatsområde i 2022, da folkekirken som en del af det danske samfund må bidrage til Folketingets målsætning om at have reduceret CO₂-udslippet med 70 pct. i 2030 i forhold til 1990.

Et medlem udtrykte, at indsatsområdet *Trivsel efter nedlukning* kunne formuleres bredere end i det omdelte oplæg, men at konsekvenserne som følge af Coronanedlukningen var et oplagt fokusområde.

Et medlem bakkede op om begge foreslåede indsatsområder, men efterspurgte med henvisning til Udviklingsfondens indsatsområde i 2016-2018 mere fokus på at øge dåbsprocenten og at fremme kirkens rolle i lokalsamfundet.

Et medlem bakkede særligt op om *Trivsel efter nedlukning*, og lagde særligt vægt på, at projekterne skulle drives af frivilligt arbejde og på at projekterne skulle "pege ud af folkekirken" og inddrage lokale aktører, hvilket blev støttet af andre mødedeltagere.

Et medlem opfordrede til at få promoveringen bredere ud ved offentliggørelsen af indsatsområderne.

Et medlem talte for, at Coronaepidemiens konsekvenser for folkekirken blev analyseret nærmere ved en større undersøgelse, og at biskopper og Landsforeningen af Menighedsråd udarbejdede handleplaner for at håndtere de afledte konsekvenser af nedlukningen. Der var i forlængelse heraf en kort drøftelse af den af FUV udgivne rapport "*Når folkekirken skal spille efter reglerne - men uden for banen. Folkekirkens håndtering af Coronaperioden i foråret 2020*". Observatøren fra kirkefunktionærerne nævnte, at det kun var et lille udsnit af kirkefunktionærerne, der var blevet inddraget i FUV-rapporten, hvilket observatøren mente kunne tale for, at der blev foretaget en yderligere undersøgelse.

Sag: UDV22 - Indstillingsnotat vedr. indsatsområder til Udviklingsfonden 2022 (2021 - 1295) Bilag: Indsatsområder, Udviklingsfonden 2022

6 - Eventuelt

Referat:

Der blev spurgt til, om der kendes en dato for udmelding af, hvornår forsamlingsrestriktionen på 5 personer for menighedsrådsmøder kan ophæves. Kirkeministeriet svarede, at det forelå der ikke noget om, men at der bliver indkaldt til sektorpartnerskabsmøde i ministeriet inden påske. Mødets indhold kendes ikke endnu.

Et medlem meddelte, at vedkommende ønsker at deltage virtuelt på den kommende tekniske gennemgang den 3. juni. Det blev taget ad notam.

7 - Temaoplæg: Projekt om udvikling af den digitale arbejdsplads (DAP)

Oplægget holdes af biskop over Aalborg Stift Henning Toft Bro, stiftskontorchef Asger Gewecke, næstformand i Landsforeningen af Menighedsråd Inge Kjær Andersen og it-kontorchef Torben Stærgaard.

Oplægget holdes kl. 12.30.

Referat:

Biskop Henning Toft Bro, næstformand i Landsforeningen af Menighedsråd Inge Kjær Andersen og stiftskontorchef Asger Gewecke orienterede budgetsamrådet om det igangværende DAP-projekt, hvoraf de første to faser er besluttet og iværksat. Budgetsamrådet er dels selv brugere af DAP, dels repræsenterer de mange af brugerne og vil derfor kunne bidrage med sparring og overvejelser.

Flere stiftsrådsrepræsentanter var enige i, at folkekirkens intranet kunne forbedres og få en bedre brugerfunktionalitet. Der blev udtrykt et behov for direkte kommunikationslinjer præget af transparens og åbenhed for alle typer ansatte i folkekirken. Oplægsholderne var enige heri med forbehold for, at GDPR-bestemte regler skal overholdes.

Tilsvarende kunne budgetsamrådsmedlemmerne se ideen i at stile efter, at en opbygning af et fremtidigt intranet bliver som borger.dk. Der blev desuden udtrykt et ønske om, at et arkiv kunne bygges op som OneDrive eller DropBox, så flere kan tilgå det samme materiale.

Budgetsamrådet stillede spørgsmål til overvejelserne vedrørende organisering og til finansiering af kommende faser. Det er foreslået, at et fremtidigt intranet administrativt skal placeres i et stift med en ansvarshavende biskop. Stiftet skal således aflægge regnskab for intranettets udvikling og drift. Det er tanken, at et nyt intranet vil kunne finansieres dels af den bevilling, som i forvejen anvendes på det eksisterende DAP, dels af en merbevilling, som der i givet fald ansøges om af omprioriteringsmidlerne i 2022. Der er behov for at frikøbe medarbejdere, som kan koordinere indholdet på intranettet.

Tanken er, at der forinden eventuel ansøgning om permanent etablering og finansiering bliver foretaget en evaluering med udgangspunkt i brugerundersøgelser. Det er tanken, at et ansvarligt stift skal være bevillingsmodtager i forhold til den organisatoriske opgave, mens Folkekirkens It fortsat skal fungere som it-leverandør med tilhørende bevilling, ligesom i dag.

Det blev understreget, at det endnu ikke er besluttet, om der skal etableres et nyt intranet. Det igangværende arbejde resulterer i et oplæg om en ny version af folkekirkens intranet, som der skal tages særskilt stilling til.