

Referat

Budgetudvalget i Århus

Budgetudvalgsmøde den 29. august 2023 - d. 29-08-2023 kl. 16:00 til 18:30

Deltagere: Jette Marie Bundgaard-Nielsen, Karsten Høgild, Esben Thusgård, Lis Glibstrup, Michael Pedersen, Morten Skrubbeltrang, Henrik Oest, Christian Erikstrup, Lars Thruesen, Lars Vestergaard Jacobsen, Helga Kolby Kristiansen, Jette Rosenberg Christiansen, Karen Haugstrup, Finn Bruun Ravnsbæk, Svend Højlund Morville Schrøder, Kate Hornbek, Helle Malte Sørensen, Karsten Madsen, Jan Aage Dela Hansen, Boris Reinhold Sandvad, Iben Vinther Nordestgaard

Afbud: Hans Christian Feindor-Christensen

Finn Bruun Ravnsbæk forlod mødet kl. 17.45

Helga Kolby Kristiansen forlod mødet kl. 18.00

Mødepunkt	Referat
<p>1 - Godkendelse af referat og dagsorden</p> <p>a. Underskrift af forhandlingsprotokoller fra møderne den 19. januar og den 27. april 2023 b. Referat af fordelingsudvalgsmøde den 17. august 2023 c. Godkendelse af dagsorden til dagens møde</p> <p>Sager: Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)</p> <p>Bilag: 1a. Beslutningsprotokol 27.04.23, 1b. Referat af FU-møde 17.08.23</p>	<p>a. Underskrevet b. Set c. Godkendt</p>
<p>2 - Opfølgning på BU-møde 27. april 2023</p> <p>Opfølgning på BU-møde 27. april vedr. proces for ny omfordelingsmodel: tilslutning fra alle 4 provstiudvalg</p> <p>Sager: Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)</p> <p>Bilag: 2. Aarhus Domprovsti, tilslutning, 2. Aarhus Nordre Provsti, tilslutning, 2. Århus Søndre Provsti, tilslutning, 2. Århus Vestre Provsti, tilslutning</p>	<p>Alle fire provstier har tilsluttet sig processen for dataindsamling i forbindelse med ny omfordelingsmodel.</p>

3 - Oplæg ved Michael Thruesen om dataindsamling

Oplæg ved Michael Thruesen om dataindsamling i
Provstisken til brug for budget 2025

Michael Thruesen holdt oplæg om processen i forbindelse med ny omfordelingsmodel.

Efter kort gennemgang af fordelingsprincipper, redegjorde Michael Thruesen for den praktiske, konkrete indsamling af data for de fire provstier. Udover regnskaber fra de enkelte sogne, som kan indhentes via Exceludtræk fra Brandsoft, bør der indsamles følgende faktorer:

1. Administration og fællesudgifter (folkekirkemedlemmer og ikke-medlemmer, indsamles fra DST)
2. Kirkegårde og andre arealer (indenfor og udenfor diget samt øvrig jord, måles op i digitalt kirkegårdskort)
3. Kirkebygninger, sognegårde (areal og opførelsesår, hentes i BBR)
4. Præsteboliger (areal og opførelsesår, hentes i BBR)
5. Kirkelige aktiviteter (kerneydelse: højmesser og søndagsgudstjenester, bryllupper og velsignelser, begravelse og bisættelse, plejehjemsgudstjenester, selvstændige dåbsgudstjenester, baby- og toddlersalmesang, konfirmander, minikonfirmandhold samt folkekirkemedlemmer - indhentes af provstierne i de enkelte sogne).

De medtagne aktiviteter er de 6 mest registrerede faktorer i Provstisken samlet set samt konfirmander og minikonfirmandhold. Det er aktiviteter, stort set alle sogne har.

Målet med at fordele midler til aktiviteter er todelt:

1. At der er penge nok til det, man **skal** - hvilket fordeles efter de 7 kerneydelse.
2. At der er retmæssig tildeling af midler til det, man **kan** - hvilket fordeles i forhold til antal folkekirkemedlemmer.

Nøglen ligger i at fordele efter metrikker, der understøtter to ting:

1. At budgetudvalg og provstiudvalg ikke gør sig til smagsdommere og underminerer menighedsrådenes ret til at prioritere.
2. Indtastningsarbejdet skal være så enkelt som muligt.

Det blev drøftet, om hverdagsgudstjenester skulle medtages i dataindsamlingen. Et flertal i Budgetudvalget tilkendegav, at de foreslåede 7 faktorer indgår i dataindsamlingen.

4 - Proces- og mødeplan

2 budgetspor i processen med ny fordelingsmodel:

a. Proces i 2023, 2024 og 2025 om ny fordeling

b. Budgetfordeling som hidtil indtil ny fordelingsmodel træder i kraft

c. Godkendelse af mødeplan for 2024 og indlagt procesplan for 2025 og frem

Sager:

Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)

Bilag:

4. Budget- og datoplan FU og BU

Budgetudvalget godkendte mødeplanen for 2024 og hermed også procesplanen for budget 2025 og de følgende år. Med indsamling af data for 2022 og 2023 fås første analysegrundlag, der bliver førstebehandlet i fordelingsudvalget som forberedelse til behandling på budgetudvalgets møder. I næste skridt gennemgår Michael Thruesen analyserne med de enkelte provstier, ligesom budgetudvalget sideløbende også behandler de politiske spørgsmål i forbindelse med fordelingsmodellen. Med tallene for 2024 fås tre regnskabsår, der kan indgå i fordelingen for budget 2026.

Budgetudvalget blev forberedt på, at budgetudvalgsmøderne sandsynligvis bliver længere i forbindelse med fordelingsanalyserne.

5 - Drøftelse af Fordelingsudvalgets mandat

Drøftelse af rammerne for Fordelingsudvalgets mandat

Sager:

Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)

Bilag:

5. Mandat FU

Budgetudvalget godkendte, at Fordelingsudvalgets funktion er som følger i forbindelse med ny fordelingsmodel:

1. FU forbereder de første analyseresultater sammen med Michael Thruesen, som fremlægges for BU. Det er BU, der godkender en eventuel omfordeling.

2. Mens processen står på, forbereder FU de indsendte anlægsønsker til mellemregningskontoen, som fremlægges til BUs godkendelse. Herefter bør mellemregningskonto og anlæg tænkes sammen med budgetmodellen, som netop skal tage højde for befolkningstilvæksten.

3. FU forbereder i det hele taget dagsordener til BU-møderne. Dagsordener og mødeplan vil bære præg af to spor, mens processen står på:

Spor 1: Proces for ny fordelingsmodel

Spor 2: Proces, hvor den gamle fordeling finder sted som hidtil.

6 - Procedure for udmøntning af midler fra mellemregningskontoen

Behandling af procedure for tildeling af midler fra mellemregningskontoen

Sager:

Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)

Budgetudvalget godkendte følgende procedure for udmøntning af fælles anlægsmidler fra mellemregningskontoen med kommunen, indtil ny fordelingsmodel er implementeret:

1. Indsendelse af projekt til FU-møde den 16. april 2024 og godkendelse på BU-møde den 24. april 2024.

2. Forinden er projektet godkendt i eget PU, som

Bilag:

6. Procedure anlæg BU

også er ansvarlig for opfølgning og afvikling.

3. Projektet indeholder beskrivelse, økonomisk overslag fra fagkyndig og redegørelse for egen finansiering. Ansøgningen kan undtagelsesvist indeholde andet format ved fremtidige, langstrakte projekter som kirkebyggeri.

4. Tilbage melding fra lokal PU til BU om afvikling og byggeregnskab.

5. Ekstra udgifter afvikles som hovedregel lokalt.

7 - Budget 2024

Til orientering:

a. Budget 2024: vedtaget på BU-mødet den 19. januar 2023, se drøftelsesnotat.

b. Orientering om rettelse af fejl i fremskrivning fra 1,7% til 3,1% af ligningsbeløb til Vitved Sogn, så den samlede ramme nedbringes med 14.000 kr. til 282.118.000 kr. Beløbet fratrækkes midler afsat til sekretariatsunderstøttelse af BU, der i 2024 udgør 89.000 kr.

Til behandling:

c. Ansøgning om anlægsbevilling på 25.000.000 kr. til kirkebyggeri fra Århus Nordre Provsti

Sager:

Sag hørende til mødet: Budgetudvalgsmøde den 29. august (2023 - 22972)

Bilag:

7a. Drøftelsesnotat budgetudvalg 190123, 7b. 230110 FUs indstilling til Budget 2024, vedtaget 19.01.23, rettet 10.08.23, 7c. Anlægsansøgning, Nordre, FU's indstilling, 7c. Ansøgning til Budgetudvalget vedr. budget 2024, 7d. Prognose, kirkeskat MB2024

a. Taget til efterretning.

b. Formanden orienterede om ændring af ligning til Århus Søndre Provsti.

c. Budgetudvalget godkendte anlægsbevillingen på 25.000.000 kr. til kirkebyggerierne i Århus Nordre Provsti. Bevillingen udbetales med 12.500.000 kr. til hver af kirkekasserne til Elev og Lisbjerg med ligningen i 2024. Der tages forbehold for, at midlerne kan omfordes til andre formål, såfremt det viser sig nødvendigt. Der blev udtrykt bekymring for, at kirkebyggerierne udvikler sig til prestigebyggerier i størrelsesordenen 100.000.000 kr. Budgetudvalget konstaterer, at der med bevillingen er opsparet 82.000.000 kr. til kirkerne, hvilket bør være den halvdel, der kræves for at opnå godkendelse fra kirkeministeriet. På budgetudvalgets møde i november redegør de to pastorater om planerne for byggerierne.

Budgettet i Århus Kommune er endnu ikke vedtaget, hvorfor der heller ikke er taget stilling til, om udskrivningsgrundlaget er statsgaranteret. Derfor er kirkeskatteprognosen stadig foreløbig.

8 - Evt.

Henrik Oest orienterede om dårlig oplevelse med tilbygning til Tilst Sognegård og opfordrede til at undgå at bruge NIRAS som rådgivningsfirma fremover.