

# Kirkeministeriet

Frederiksholms Kanal 21, Postboks 2123, DK 1015 København K  
Tlf.: 33 92 33 90 • Fax: 33 92 39 13 • e-post: [km@km.dk](mailto:km@km.dk)

Dato: 3. november 2004

Dokument nr.: 209771

Folketingets Finansudvalg

Med brev af 27. oktober 2004 (Finansudvalget, Aktstk. 11, § 22 spørgsmål 1 Offentlig) har udvalget udbedt sig min besvarelse af følgende spørgsmål:

**”Ad. Aktstk. 11 Forhøjelse af Kirkeministeriets bevilling i finansåret 2004**

Ministeren bedes redegøre for, hvorfor denne budgetoverskridelse først rapporteres så sent i regnskabsåret.”

Svar:

Jeg blev først orienteret om problemerne med budgetoverskridelsen den 4. oktober 2004. Samme dag som der blev udmeldt udgifts- og ansættelsesstop i Kirkeministeriet. På følgende måde er sagsforløbet blevet oplyst for mig:

Kirkeministeriet oprettede som anbefalet i Finansministeriets rapport, Udviklingen af økonomistyringen på Kirkeministeriets område, den 1. april 2004 et økonomi- og udviklingskontor. Kontoret blev bemandet med en nyansat økonomichef, en ny souschef (den daværende ministersekretær), departementets daværende bogholder, IT-kontorets bogholder og en student. I efteråret er der ansat yderligere en økonom. Kontoret har fra bunden skulle sætte sig ind i Fællesfondens økonomi og finanslovsbevillingen, løse driftsopgaverne og følge op på anbefalingerne i Finansministeriets rapport og Rigsrevisionens anbefalinger.

Da økonomikontoret startede, forelå der et finanslovsbudget for Kirkeministeriet, men ikke et aktivitetsbaseret budget. I løbet af april måned gik man i gang med at udarbejde et aktivitetsbaseret budget for Kirkeministeriet for 2004 baseret på kendte udgifter, allerede foretagne disponeringer og planlagte aktiviteter for resten af 2004. Budgettet kunne ikke laves færdigt inden fristen for rammeredegørelse I, der var 30. april 2004. Første version af departementets budget for 2004 forelå ultimo maj 2004. Budgettet viste, at der med de kendte disponeringer og ønsker ville fremkomme en budgetoverskridelse, og der blev iværksat tilbageholdenhed med at sætte nye udgiftskrævende aktiviteter i gang. Der var nogen usikkerhed knyttet til denne budgetversion, da det var første gang, man udarbejdede et budget på denne måde i Kirkeministeriet, og det var svært at danne det fulde overblik over disponeringer og planlagte aktiviteter. Det krævede såvel en tankemæssig som en arbejdsmæssig omstilling af alle at bygge et budget op fra bunden. Økonomikontoret udførte parallelt hermed opgaver i forhold til Fællesfonden vedrørende regnskab 2003, budgetopfølgning 2004, budget 2005, fastlæggelse og udmelding af landskirkeskat, ordinær udligning m.m.

Det blev oplyst over for Finansministeriet i juli måned, at man havde konstateret et problem med departementets budget for 2004, men at Kirkeministeriet ville vende tilbage, når man havde et samlet overblik over budgettet. Dette overblik blev skabt i løbet af august og september måned.

Finansministeriet blev i forbindelse med rammeredegørelse II den 20. september 2004 orienteret om budgetproblemets omfang. Der blev efterfølgende den 28. september fremlagt et detaljeret dokumentationsgrundlag overfor Finansministeriet, der viste, at det ikke var muligt at holde departementets udgifter inden for den på finansloven fastsatte bevilling. Det har ikke været muligt at foretage tilstrækkelige besparelser inden for budgettet til at imødegå merudgifterne.

Jeg iværksatte i maj 2003 en advokatundersøgelse af Kirkeministeriets forvaltning af Folkekirkens Fællesfond og visse andre forhold vedrørende finansieringen af Folkekirkens virksomhed. Udgifterne ved undersøgelsen er blevet afregnet kvartalsvis og beløb sig til i alt 0,8 mio. kr. for de første tre kvartaler. Advokat Poul Heidmann, Advokatfirma Jonas Bruun, har den 6. oktober oplyst, at det resterende arbejde omfatter et beløb på maksimalt 2,0 mio. kr.

Med venlig hilsen

Tove Fergo

Klaus Kern-Jespersen