
ÅRS RAPPORT 2016



ÅRS
RAPPORT
2016

TVÆRGÅENDE EMNER

Om fremtidens fordeling af opgaver, menighedsrådsvalg og Folkekirkemødet

side 6

KIRKELIGE ANLIGGENDER

Om det folkekirkelige dåbsinitiativ, samtalen i menighedsrådet om tro og kristendom og Gabrielprisen

side 8

PERSONALE

Om at blive arbejdsgiverorganisation, lederuddannelsen for menighedsrådsmedlemmer, rekruttering af præster, rådgivning og arbejdsmiljø

side 9

STYRELSE OG STRUKTUR

Om ny valgform ved bispevalg, en ny digital strategi for folkekirken, "Kirken på landet" og stiftsrådenes repræsentanter i Budgetsamrådet

side 11

ØKONOMI, BYGNINGER OG KIRKEGÅRDE

Om Folkekirkens Forsikringsordning, FLØS II og provstiudvalgenes økonomi

side 12

ORGANISATION OG MÅLSÆTNINGER

Om nye pejlemærker og samarbejdet med distriktsforeningerne

side 13

MEDLEMSSERVICE

Om rådgivning, support, hjælp op til menighedsrådsvalget, kurser, medier og konsulenttydelser

side 14

ÅRSMØDET

Se materialet til årsmødet: Dagsorden, forretningsorden, bestyrelsens oplæg til større initiativer, regnskab, kontingent og forslag

side 16

BESTYRELSEN FOR LANDSFORENINGEN AF MENIGHEDSRÅD



FRA VENSTRE:

Michael Riis, Islands Brygge, Københavns Stift
Carsten Marcussen, Houlkær, Viborg Stift
Finn Poulsen, Middelfart, Fyens Stift
Lone Wellner Jensen, Kerteminde-Drigstrup, Fyens Stift
Lone Hvejsel, Ringkøbing, Ribe Stift
Hjørdis Kjærgaard, Præstebro, Helsingør Stift
Jens Krogh, Strellev, Ribe Stift
Poul-Erik Jakobsen, Hjerting, Ribe stift
Erik Vind, Davinde, Fyens Stift
Inge Lise Pedersen, Lindevang, Københavns Stift
Carsten Bøgh Pedersen, Vive-Hadsund, Aalborg Stift
Bodil Therkelsen, Raklev, Roskilde Stift
Niels Hørlyck, Hedensted-St. Dalby, Haderslev Stift
Ketty Sørensen, Vestervig, Aalborg Stift
Per Damgaard Pedersen, Kristkirken, Haderslev Stift
Helene Hay, Tyrsted-Uth, Aarhus Stift
Søren Abildgaard, Søborggård, Helsingør Stift
Inge Kjær Andersen, Hans Egede, Aalborg Stift
Anders Rasmus Lejre, Gundslev, Lolland-Falster Stift
Michael Fagerlund, Nykøbing Falster, Lolland-Falster Stift

*Bestyrelsen for
Landsforeningen af
Menighedsråd
[fraværende:
Michael Fagerlund].*

OM LANDSFORENINGEN AF MENIGHEDSRÅD

Landsforeningen af Menighedsråd er interesseorganisation for landets knap 1.800 menighedsråd. Vi kæmper for menighedsrådenes interesser i mange forskellige sammenhænge. Og vi er klar med råd, vejledning og kurser, når vores medlemmer har brug for det i deres daglige menighedsrådsarbejde.

Mere end 99% af menighedsrådene er medlem hos os. Det betyder, at vi går ind i forhandlinger med Kirkeministeriet – og mange andre – med stor troværdighed og tyngde.

TVÆRGÅENDE EMNER

OPGAVEFORDELINGEN MELLEM SOGN OG PROVSTI

Vi ved, at der er menighedsråd, der løser deres administrative opgaver i sognet, og ikke synes der er nævneværdige problemer med rammerne. Men vi får også sager fra vores medlemsrådgivning, hvor menighedsråd mener, at det er for besværligt at etablere et samarbejde med andre, lige som der i 2015 var et årsmødeforslag om at forbedre rammerne for samarbejde i folkekirken. Vi tilslutter os de

principielle problemer, som er blevet rejst, og presser på for lovændringer og bedre muligheder for forsøg.

Vi er optaget af at afdække opfattelsen af de administrative opgaver blandt vores medlemmer, og hvorvidt opgaverne er placeret hensigtsmæssigt. På sidste delegeretmøde spurgte formanden i sine



kommentarer til den folkekirkelige situation, om menighedsrådene er på flugt fra de administrative opgaver. Det blev diskuteret på mødet, og vi har sendt debatoplæg ud til distriktsforeningerne forud for deres generalforsamlinger. Emnet blev diskuteret på midtvejsmøde i 2015, og en fokusgruppe har afdækket, hvilke argumenter menighedsrådsmedlemmer bruger, når de taler om opgavernes placering. Senest drøftede vi emnet med formændene for distriktsforeningerne på formandsmødet i marts.

Deltagelsen i Kirkeministeriets projekt "Menighedsråd på jeres måde" har ydermere aktualiseret emnet. Rapporten fra projektet illustrerer, hvordan menighedsråd kan agere inden for det nuværende regelsæt. Vi har efterfølgende stillet os selv spørgsmålet om, hvorvidt rammerne er tidssvarende. Skal opgaverne løses i sognet? Skal de løses i fællesskab i provstiet inden for de gældende rammer, eller skal rammerne og reglerne laves helt om?

Vi sidder med i de tre arbejdsgrupper, som Kirkeministeriet har nedsat i kølvandet på projektet "Menighedsråd på jeres måde". Her skubber vi på for enklere og færre regler og bedre muligheder for forsøgslovgivning. Til støtte for den proces er der gruppedrøftelser på årsmødet i år og en efterfølgende debat om emnet.

MENIGHEDSRÅDSVALG

I 95 % af menighedsrådene er valgene ikke egentlige valg, fordi der kun er opstillet én liste. Det betyder, at opstillingsmøderne de fleste steder fungerer som et valg. Derfor skal de synliggøres så meget som muligt. Sammen med kirkeminister Bertel Haarder anbefaler vi alle menighedsråd at holde orienteringsmøde 13. september 2016 og samtidig holde offentlige opstillingsmøder.

En fælles dato for møderne i hele landet gør det nemmere for potentielle kandidater at blive opmærksom på møderne. Vi er meget optaget af, at skabe et gennemsigtigt demokrati i folkekirken, og derfor anbefaler vi offentlige opstillingsmøder i forlængelse af orienteringsmøder og skriftlige, hemmelige valg på opstillingsmøderne. Det vil øge menighedsrådenes demokratiske legitimitet.

En medlemsundersøgelse viste en overvældende opbakning til forslaget, men vi er opmærksomme på, at en fælles dato kan være problematisk for nogle, fx i flersognspastorater. Vi tager erfaringerne fra den fælles dato med i udvalgsarbejdet om nye valgformer.

Ved sidste menighedsrådsvalg deltog mange menighedsråd i forsøg med toårige funktionsperioder og en anden valgform, der var inspireret af formen fra generalforsamlinger i det øvrige civilsamfund. Vores mål var at få ændret lovgivningen fra og med valget i år. Kirkeministeriet nåede ikke i mål med ændringer i lovgivningen og har i stedet nedsat et udvalg, som skal komme med forslag til en ny valgform. Opmærksomheden på processen omkring offentlige opstillingsmøder er et væsentligt skridt på vejen mod en bedre valgform. Det er også positivt, at ministeren har givet mulighed for, at menighedsråd kan søge om toårige funktionsperioder.

Landsforeningens forslag om at ændre lovgivningen helt, så aftalevalgene fremfor afstemningsvalgene er udgangspunktet, bringer vores repræsentanter med i ministerens udvalg om menighedsrådsvalg og den fremtidig valgform.

FOLKEKIRKEMØDET

I forbindelse med høringen om debatoplægget om en ny styringsstruktur for folkekirken var der flere menighedsråd, der i høringssvar pegede på behovet for et bredt forum for samtale i folkekirken. Sammen med Grundtvigsk Forum, Indre Mission og de kirkelige ungdomsorganisationer tog vi derfor initiativ til det første folkekirkemøde. Her kunne folkekirkens fodfolk mødes til en uforpligtende samtale om emner, der presser sig på lokalt, og lade sig inspirere af erfaringer fra menighedsråd, præster og organisationer, der til daglig har fingrene i den folkekirkelige muld.

Folkekirkemødet var delt op i fire sessioner, med emner der spændte fra globaliseringens indflydelse på folkekirken til, hvordan kirken kan fremme den eksistentielle samtale. Mødet var åbent for alle og blev holdt under de Himmelske Dage i København.

KIRKELIGE ANLIGGENDER

FOLKEKIRKELIGT DÅBSINITIATIV

Dåbsprocenten i folkekirken falder, og det går stærkere end nogensinde. Mange menighedsråd har længe arbejdet med forskellige initiativer, og siden vi på delegeretmødet sidste år satte fokus på emnet, har vores initiativ bidraget til en konsensus i folkekirken om, at den faldende dåbsprocent er en fælles udfordring.

Vores rolle er at finde de gode eksempler og dele dem videre. Det vil vi gøre i et projekt, som skal opsøge de initiativer, der arbejdes med i sogne, provstier og stifter. Vi vil skabe et overblik over initiativerne og udvikle anbefalinger, fremgangsmåder og redskaber til det lokale arbejde. Målet er at skabe en vidensbank, afholde kurser og konferencer mv. til inspiration for samtlige menighedsråd, provstier og stifters arbejde med dåbspørgsmålet i praksis.

Mens denne beretning skrives, forelægger vi projektoplægget for andre folkekirkelige aktører med henblik på et bredt folkekirkeligt initiativ. Der søges midler fra folkekirkens fællesfond.



SAMTALEN I MENIGHEDSRÅDET OM TRO OG KRISTENDOM

Vi har som borgere i et gennemsekulariseret samfund mistet modet til at tale om tro, og vores blufærdighed skygger for at tale med hinanden om livets svære og store øjeblikke i et religiøst sprog. Som menighedsrådsmedlemmer har vi sammen med præsten ansvaret for sognets kirkelige anliggender, men som lægfolk er det en kompleks opgave.

Ikke desto mindre mener vi, at det er helt afgørende at nære samtaleens betingelser, så folkekirken kan blive ved med at være en kirke af og for folket. Sidste år tematiserede vi samtalen på midtvejsmødet, og i år er vores bidrag en årsmødeworkshop om troens stemmer og udviklingen af et koncept for weekendarrangementer om samtaler om tro på Løgumkloster Refugium.

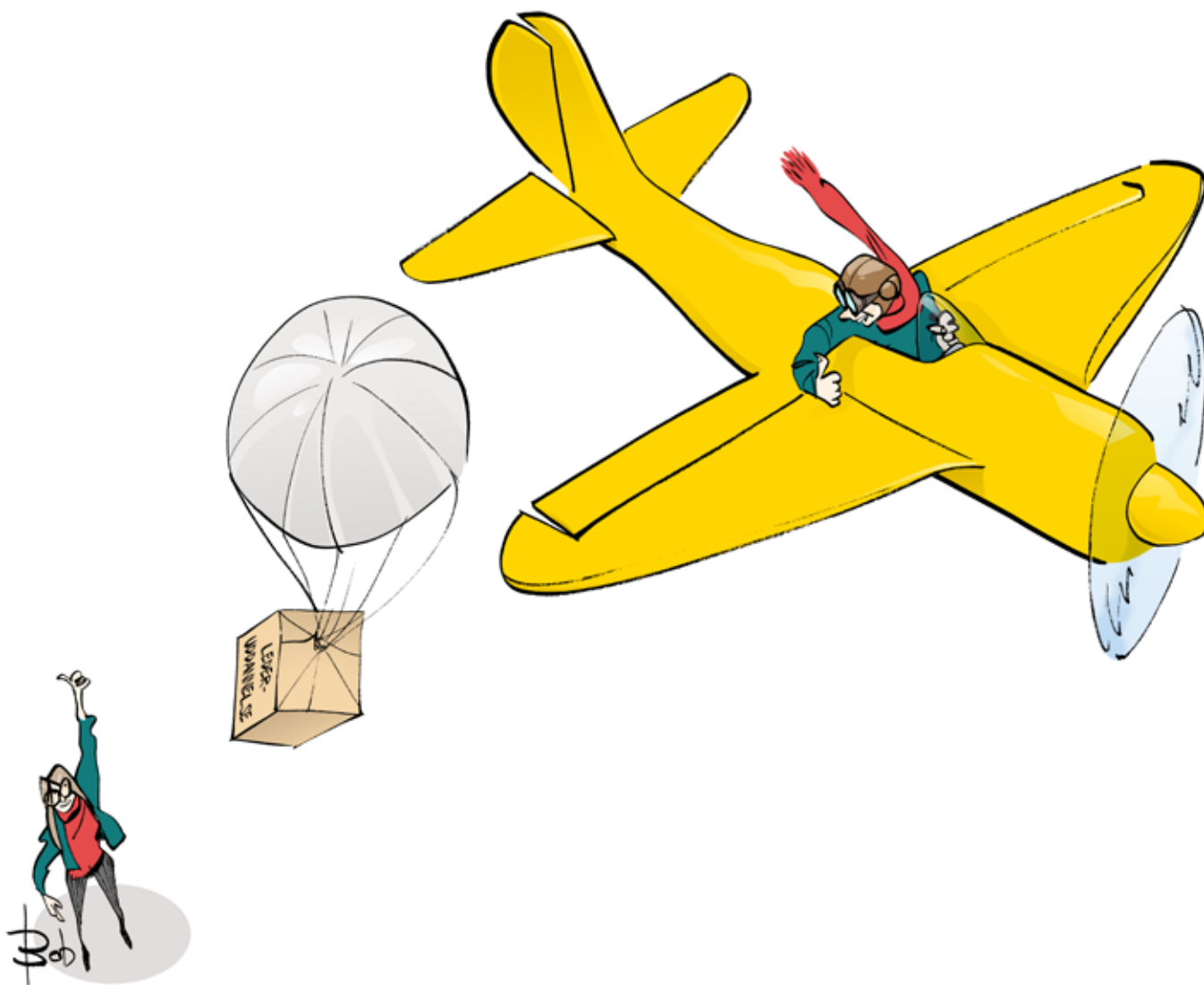
GABRIEL PÅ HIMMELSKE DAGE

Den kirkelige filmpris Gabriel er en hyldest til en nordisk film, der har en høj kunstnerisk værdi, og hvis værdier klinger med det kristne budskab. Juryen arbejder i løbet af året med at udvælge nominerede, og efter årsmødet er der flere og flere steder en tradition for at vise vinderfilmen i forbindelse med en filmaften i sognet. Instruktøren Erik Clausen vandt i 2015 prisen for sin film "Mennesker bliver spist".

I år var Gabrielprisen repræsenteret på Himmelske Dage med et filmarrangement i Vor Frue Kirke, hvor fysikere og teologer diskuterede tro og videnskab ud fra en film valgt af Gabriel-juryen.

Juryen består af folk fra både kirkens og filmens verden.

PERSONALE



ARBEJDSGIVERORGANISATION

Vores arbejde med at blive en arbejdsorganisation fortsætter. Målet er, at tingene vil blive løst som på det øvrige arbejdsmarked, hvor arbejdsgiver og -tager sidder ved et forhandlingsbord og laver aftaler.

Som arbejdsgivere har man en velbegrunnet interesse i et veluddannet personale, og derfor investerer vi meget tid i at udvikle og sikre relevante uddannelser for folkekirkens medarbejdere. Et af områderne vi har arbejdet med, handler om ækivalering af kirke- og kulturmedarbejdere, hvor reglerne i dag efter vores mening ikke er tidsvarende. Vi har viderebragt de meldinger, vi har fået fra menighedsråd, der beskriver hvordan stramme fortolkninger af reglerne forhindrer et godt match mellem arbejdsopgaver og medarbejdere, og baner vejen for mere fleksible rammer.

LEDERUDDANNELSE FOR MENIGHEDSRÅDSMEDLEMMER

Kontaktpersonerne gør et stort og til tider krævende arbejde som personaleledere, og flere har efterspurgt mere viden og flere færdigheder, der kan bruges på folkekirkelige arbejdspladser, der er præget af mange forskellige grupper af ansatte og ofte specielle ansættelsesvilkår.

I løbet af 2016 udvikler vi derfor en lederuddannelse, der vil blive udbudt fra 2017. Uddannelsen vil blive opbygget af moduler, og den vil give en bred forståelse af ledelse og danne god basis for ledelse på de folkekirkelige arbejdspladser. Modulernes indhold udvikler vi med bidrag fra kontaktpersoner, og vores erfaringer fra et pilotprojekt, hvor vi har efterprøvet dele af uddannelsens indhold, er positive.

REKRUTTERING AF PRÆSTER OG BÆREDYGTIGE EMBEDER

Der er en tendens i retning af, at det nogle steder i folkekirken er svært at rekruttere præster. Det er en bekymrende tendens, og vi har fortsat vores arbejde med at skaffe viden og undersøge handlemuligheder. Én side af problematikken er en overvejelse af, om der skal være andre veje til præsteembedet end den teologiske kandidatgrad.

For en del år siden blev en kortere uddannelse end den teologiske kandidateksamen gjort til adgangsbillet i en lignende situation. Der mangler stadig analyser af problemets omfang og årsag, før vi lægger os fast på en politisk holdning. Men det er vigtigt, hvad løsningsforslagene end omfatter, at vores præster stadig har en tilstrækkelig teologisk viden og uddannelse til at være gode forkyndere. Vi deltager i Kirkeministeriets udvalg om rekruttering af præster, og det er her, vi arbejder videre med at sørge for gode rammer for rekruttering og bæredygtige embeder.

RÅDGIVNING I FOLKEKIRKEN

De seneste år har vi oplevet et øget behov for støtte til menighedsrådene inden for områder, der relaterer sig til menighedsrådets funktion som arbejdsgivere. Vi mener fortsat, at en aftale mellem de forskellige parter, der rådgiver menighedsråd, er gavnlig. Den sikrer en effektiv udnyttelse af rådgivningsressourcerne, når alle ikke rådgiver om det samme.

Den eksisterende aftale om rådgivning mellem Kirkeministeriet, stifterne og Landsforeningen har været underkastet et serviceeftersyn. Vi er fortsat enige om, at partsager og samarbejdssager bedst løses af vores konsulenter, for når der er partshensyn på spil, er det Landsforeningen, der som varetager af arbejdsgivernes interesser, bedst repræsenterer menighedsrådene. Stifterne står fortsat for den almindelige vejledning.

ARBEJDSMILJØRÅDET

Rådgivning om arbejdsmiljø er nødvendigt i folkekirken. Det blev slået fast i arbejdsmiljøundersøgelsen i 2012, og vi har løbende arbejdet med tiltag og stillet forslag om, hvordan rådgivningen kan struktureres, så menighedsrådene kan få gavn af professionelle rådgiveres erfaring og viden om arbejdsmiljø.

Fællesfonden har bevilliget 2,5 mio. kr. til at etablere arbejdsmiljørådgivning i folkekirken. Bevillingen dækker de næste fem år, og vi har strakt os langt for at få rådgivningen til at fungere. Vi glæder os til, at bevillingen bliver omsat til konkret arbejdsmiljørådgivning og dermed til forbedringer af arbejdsmiljøet i folkekirken.

STYRELSE OG STRUKTUR

NY VALGFORM FOR BISPEVALG

For at sikre et solidt teologisk og kommunikationsmæssigt niveau hos biskopperne er vi begyndt at se på, hvordan reglerne for valget af dem kan tilpasses nutidens folkekirke, så reglerne kan være på plads, når næste biskop skal vælges.

Når folkekirken vælger sine biskopper, skal valgprocessen medvirke til, at man vælger den biskop, der bedst egner sig til at løse opgaverne. De nuværende regler er fra en svunden tid, da folkekirken var en partikirke, og det var de to-tre kirkelige retninger, der stod for opstilling af kandidater, ganske som vælgerforeningerne gjorde ved verdslige valg. Der var sjældent mere end tre kandidater at vælge imellem, og forskellene var tydelige.

Nu foregår det på en anden måde. En del opstiller sig selv og går derefter ud for at finde stillere, og det har betydet flere kandidater til valgene. Samtidig er valgkampen blevet anderledes, og foregår på en måde som sjældent viser noget om kandidaternes teologiske kvalifikationer, men mest handler om deres evner som kommunikatorer.

DIGITAL STRATEGI FOR FOLKEKIRKEN

It er i dag en integreret del af et menighedsråds værktøjskasse, og igennem vores indflydelse i It-styregruppen arbejder vi løbende med at påvirke de folkekirkelige it-løsninger, som tilbydes vores medlemmer.

It-styregruppen har gennemført en strategiproces, der har resulteret i, at der er indstillet en ny fireårig digital strategi for folkekirken til kirkeministeren.

Vi mener, at fordi it er en så central del af menighedsrådenes arbejde, bør der være en tydeligere prioritering af it-opgaverne i folkekirken. Gennemsigtheden i prioriteringer og fordelingen af ansvar kan også blive skarpere, og derfor har vi foreslået, at It-styregruppen får det overordnede ansvar for prioritering af opgaver, økonomi og personaleressourcer.

KIRKEN PÅ LANDET

I vores vidensprojekt "Kirken på landet" har vi undersøgt de forskellige vilkår for at være kirke på landet. Med udgivelsen af rapporten "Forskellige vilkår for folkekirken

på landet" og et efterfølgende seminar i september 2015 er grundlaget styrket for at arbejde videre med det gode kirkeliv på landet. I rapporten slås det fast, at landsogne bestemt ikke er ens, og seks forskellige sognetyper præsenteres på baggrund af en lang række data og forskellige spørgeskemaundersøgelser.

Fællesfonden har bevilliget penge til en projektleder, ansat i Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter i fire år. Projektlederens opgave bliver at fortsætte arbejdet med at udvikle kirkelivet på landet, og vi ser frem til at påvirke retningen for de næste fire år, hvor vores fokus vil være at brede de gode eksempler ud og udvikle redskaber til lokale drøftelser om strategier.

TILBUD TIL STIFTSRÅDENES REPRÆSENTANTER I BUDGETSAMRÅDET

Vi arbejder på at tilbyde de stiftsvise, læge repræsentanter i Budgetsamrådet rammer for netværk og samtale.

I forbindelse med årsmødet i 2015 lagde vi lokaler til et forberedelsesmøde for repræsentanterne, fordi vi mener, at det er gavnligt for de læge medlemmer i samrådet at få lejlighed til at diskutere prioriteringer, afprøve ideer og danne netværk i et uformelt forum. De læge repræsentanter har andre – og ofte ens – interesser med sig end gejstlige og embedsmænd, når folkekirkens budgetter skal behandles.

Tilbagemeldingerne fra deltagerne var positive, og derfor holder vi igen i år mødet i forbindelse med årsmødet, ligesom vi også gerne vil skabe relationer mellem de stiftsvist valgte, læge medlemmer af samrådet på andre måder i fremtiden.

ØKONOMI, BYGNINGER OG KIRKEGÅRDE

FOLKEKIRKENS FORSIKRINGSORDNING

Menighedsråd er omfattet af Folkekirkeens Forsikringsordning, som dækker bygninger, arbejdsulykkesforsikringer mm. Folkekirkeens Forsikringsordning administreres af Forsikringsenheden, og en evaluering i 2015 viste en generel tilfredshed, men også at der er områder, hvor både dækningen og sagsbehandling kan forbedres.

Vi arbejder derfor på at forbedre begge del, bl.a. dækningen i forbindelse med skjulte rørskader og tyveri fra olietanke, og der er en god dialog med Forsikringsenheden om udvikling af ordningen og en forbedring af administrationen.

FLØS II

Et smidigt og velfungerende lønsystem hører med i værktøjskassen, når man har arbejdsgiveransvaret og skal udbetale løn til sine ansatte.

Maskinrummet i Folkekirkeens løn- og økonomisystem, FLØS, blev i foråret opdateret til en ny version, og

menighedsrådene blev løbende flyttet fra det gamle system til FLØS II. Desværre må vi konstatere, at overgangen til et nyt lønsystem ikke har været tilfredsstillende.

Vejen til det nye system har været lang og ikke uden forhindringer og frustrationer undervejs. Vi har fulgt udviklingen af systemet tæt, siden vi indtrådte i styregruppen for det nye system i 2015. Maskinrummet i det nye FLØS II blev trinvis sat i drift, og det viste sig at være en god ide. Desværre mangler menighedsrådsmedlemmer, der sidder med lønindberetningsopgaven, stadig at få glæde af de muligheder, som et moderne it-system kan tilbyde af brugervenlighed og online-tilgængelighed. Vi ser frem til, at Folkekirkeens It præsenterer en realistisk tidshorisont for, hvornår FLØS II fuldt ud vil være i drift.

ROLLER OG GENNEMSIGTIGHED I PROVSTIUDVALGENES ØKONOMI

Provstierne er på mange måder det økonomiske omdrejningspunkt i folkekirken, og tendensen er også, at menighedsråd i vid udstrækning bruger provstiet som ramme for samarbejde med andre menighedsråd. Desværre er reglerne for gennemsigtighed i provstiudvalgskasserne ikke fulgt med ændringerne i folkekirkeens struktur og den lokale virkelighed.

Derfor har vi fremsat en række ændringsforslag, der skal gøre det tydeligt, hvordan økonomien er på provstiniveau, når menighedsråd arbejder sammen. Eksempelvis mener vi, at budgetter og regnskaber for provstiudvalgskasserne skal gøres mere gennemsigtige. I dag har provstiudvalgene ikke pligt til at offentliggøre regnskaber for samarbejder, der er iværksat af menighedsråd. Det er problematisk, fordi ingen – heller ikke de menighedsråd, der sætter samarbejdet i gang, kan se, hvad man får for pengene.

Vi har desuden foreslået, at provstiudvalget skal kunne begrunde sin praksis omkring anlæg ud fra Kirkeministeriets definition, og at provstirevisoren reviderer de udmeldte anlægsbevillinger.

I efteråret 2017 skal der vælges nye medlemmer til provstiudvalgene. Vi opfordrer til at vælge et lægt medlem som formand for provstiudvalget ved de kommende provstiudvalgsvalg. Et lægt medlem vil sikre balancen i folkekirkeens demokratiske struktur og give et bedre



med- og modspil til provsten, der som provstiudvalgets forretningsfører og leder for præsterne i provstiet, også har andre interesser med sig ind i provstiudvalgsarbejdet.

FOKUS PÅ KIRKEGÅRDENES UDVIKLINGSPLANER

Der er et faldende antal kistebegravelser i folkekirken, og det stiller krav til menighedsrådene om at tænke

deres planer for kirkegårde igennem. Vi har i folderen "Udviklingsplan for kirkegården. Et redskab for menighedsrådet" sammen med Institut for Geovidenskab og Naturforvaltning ved Københavns Universitet givet viden og inspiration til, hvordan menighedsråd griber processen an lokalt

ORGANISATION OG MÅLSÆTNINGER

NYE PEJLEMÆRKER

Folkekirken er i forandring, lige som det øvrige samfund. Nye rammevilkår melder sig, demografiske udfordringer presser sig på, og sekulariseringen udfordrer folkekirken som en grundpille i samfundet. I takt med de forandringer har vi også taget bestik af vores egen eksistensberettigelse og formuleret syv pejlemærker, der skal guide vores arbejde i de kommende år.

Vores formål er at støtte menighedsrådene i administrative og kirkelige anliggender med henblik på at fremme den lokale menigheds liv og vækst.

Ambitionen er – som arbejdsgiverorganisation og som en politikformulerende og initiativtagende organisation – at placere os centralt i folkekirken i en synlig rolle over for Folketinget og andre relevante interessenter og dermed være attraktiv og værdiskabende for menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd m.fl.

Vi står som forening på tre ben. Vi er en:

- serviceorganisation
- politisk interesseorganisation
- bred kirkelig organisation

Pejlemærkerne, som vi arbejder efter:

1. Folkekirkens struktur bør afspejle, at den er kirke i et demokratisk styret samfund.
2. Menighedsrådene er arbejdsgivere for kirkefunktionærer og bør have bedre muligheder for at udøve arbejdsgiveransvaret gennem en fælles organisation.
3. Det bør være let for menighedsrådene at løse deres administrative opgaver effektivt og præget af kvalitet.

4. Menighedsrådsarbejdet bør udvikles til vedvarende at have fokus på styringen af de kirkelige anliggender.
5. Styringen af de kirkelige anliggender i menighedsråd, provstiudvalg og stiftsråd bør foregå ved et samvirke mellem læge og gejstlige medlemmer.
6. Landsforeningen vil sætte fokus på medlemsplejen gennem et stærkt og forenklet medlemsdemokrati med basis i den nuværende distriktsforeningsstruktur.
7. Landsforeningen vil være attraktiv og værdiskabende for menighedsrådene gennem optimering og effektivisering af vores ydelser.

UDVIKLING SAMMEN MED DISTRIKTSFORENINGERNE

På sidste delegeretmøde bekræftede de delegerede værdien af en tæt relation mellem distriktsforeningerne og Landsforeningen med en vedtægtsændring, så menighedsrådenes interesser varetages på alle niveauer i folkekirken og de får relevante tilbud om kurser. Siden da har distriktsforeningerne arbejdet på at ændre deres vedtægter, så der også på det formelle plan er samklang.

Vi er optagede af, at både Landsforeningen og distriktsforeningerne er attraktive partnere for menighedsrådene, og derfor har vi hjulpet med rådgivning de steder, hvor vedtægterne er blevet justeret, og også i et enkelt tilfælde hvor to foreninger slog sig sammen til én. Siden konstitueringen i 2015 har der været knyttet særlige opgaver til næstformandsposten, og vores næstformand har besøgt mange foreninger for at fortælle om Landsforeningens politik og rådgivning – og fået værdifulde input med sig hjem.

MEDLEMSSERVICE

RÅDGIVNING

Hos os er der hjælp at hente for vores medlemmer – uden regning – og vi kender menighedsrådenes opgaver og problemstillinger. Landsforeningens Rådgivning rådgiver om jura og personaleforhold, herunder arbejdsmiljø, og mange medlemmer benytter sig af tilbuddet om hurtig og professionel hjælp.



Vores rådgivning fordeler sig på henvendelser på telefon og mail, møder og kurser rundt om i hele landet – og skriftlige råd og vejledning i Menighedsrådenes Blad og på Den Digitale Arbejdsplads, bl.a. den nye vejledning om samarbejde.

Rigtig mange henvendelser til vores rådgivning drejer sig om personalesager, hvor der er opstået en tvist eller uenighed mellem menighedsrådet og den ansatte. Vores konsulenter er derfor meget ude i landet for at bistå i forhandlinger med såvel de ansatte som deres faglige organisationer.

Et andet stort rådgivningsområde er forvaltning og forståelse af menighedsrådsloven og de øvrige forvaltningsretlige bestemmelser. Vi har desuden hjulpet mange menighedsråd med viden og rådgivning om, hvordan man etablerer et samarbejde mellem menighedsråd.

På økonomisiden tilbyder vi rådgivning og vejledning til medlemmerne, fx i forhold til regelgrundlaget, budgetprocedurer, regnskabsprocedurer og moms.

Vi rådgiver også om kommunikation, især om pressehåndtering i konfliktsager.

SUPPORT PÅ DEN DIGITALE ARBEJDSPLADS

Den Digitale Arbejdsplads startede for år tilbage som et intranet for menighedsråd, hvor vores medlemmer kunne finde digitale vejledninger og modtage post. Siden hen kom der nye brugergrupper på systemet, og det er nu hele folkekirkens intranet. I 2014 overdrog vi systemet til folkekirken, og i 2015 overgik brugersupporten til Folkekirkens It. Vores samarbejde med Folkekirkens It, hvor vi følger udviklingen og driften tæt, er fortsat. Det samme er vores ambition om, at systemet skal være tidssvarende og supporten nem at forstå og nem at få fat i.

HJÆLP TIL MENIGHEDSRÅDSVALG

Folkekirkens demokratiske byggesten er menighedsrådene, og derfor skal menighedsrådsvalget være gennemsigtigt og demokratisk legitimt. Vores hjælp

til menighedsrådene består af juridisk vejledning om afholdelse af valget, lokale materialer til kandidater og en kampagne med gode råd om rekruttering af nye kandidater til rådene.

95 % af valgene foregik ved sidste valg som aftalevalg, og vores valgvejledninger tager derfor udgangspunkt i den valgtype. Sammen med Kirkeministeriet har vi fortsat samarbejdet om en fælles valgvejledning på Den Digitale Arbejdsplads, og vores juridiske konsulenter har holdt valgkurser om aftalevalg, og de fortsætter efter sommerferien. Et team af konsulenter har også besvaret spørgsmål på telefon og mail om valgets regler, og de er også klar til at svare, når valgets frister for alvor presser sig på fra september.

Der vil også være hjælp at hente for de menighedsråd, der skal afholde afstemningsvalg. Sammen med Kirkeministeriet forventer vi at udvikle et e-læringskursus, som man kan tage i det tempo, der passer. Erfaringerne fra e-læringskurset vil blive brugt i udviklingen af en elektronisk startpakke for nyvalgte menighedsrådsmedlemmer.

Mange menighedsråd tager opgaven med at rekruttere medlemmer til det næste råd på sig, og den opgave har vi støttet på flere måder. I foråret har vi gennemført en rekrutteringskampagne over for menighedsrådene for at sætte tankerne i gang om, hvordan man kan rekruttere. Kampagnens fokus var at støtte en afklaring i menighedsrådet om hvilke kompetencer, der er brug for efter valget, og om hvordan man får sammensat et repræsentativt råd, der bredt dækker demografien i sognet og dets særlige kendetegn som submenigheder og kirkelige retninger. Kampagnen indeholdt bl.a. en håndbog og workshops i hele landet. I kølvandet på rekrutteringskampagnen har vi udviklet en række skabeloner til materialer, der kan bruges i rekrutteringen, fx kandidatfoldere og plakater.

KURSER

Vores kurser skal være økonomisk attraktive for menighedsrådene, og de skal også være attraktive rent indholdsmæssigt for deltagerne. I 2014 og 2015 lancerede vi en række fyraftenskurser, men har konstateret, at tilslutningen har været afdæmpet. Derudover er vi begyndt planlægningen af en ny kur-

sustype, en modulopbygget lederuddannelse, hvor kursusedtagerne vil få flere kompetencer inden for ledelse og jura, end det tidligere har været muligt.

LANDSFORENINGENS MEDIER

I vores egne medier bringer vi nyheder og inspiration. Vi vægter både nyhedsstof fra foreningen og inspirationsstof, hvor vi fortæller lokale historier, der har en landsdækkende interesse. I vores nyhedsbrev, der udkommer hver anden uge, supplerer vi med politisk stof fra hjemmesiden og tips om nye regler og vejledninger. Vi har videreudviklet vores formidling af rådgivningsstoffet, der tidligere kun fandtes på Værd at vide-siderne i medlemsbladet. En del af det findes også digitalt på Den Digitale Arbejdsplads og i vores populære nyhedsbrev.

Vi oplever, at interessen for folkekirken vokser blandt både de store, landsdækkende medier og de mindre regionalmedier, og vi bruger vores netværk blandt journalister til at få fortalt historier om vores mærkesager og nye projekter, fx om Folkekirkemødet og menighedsrådsvalget.

KONSULENTYDELSER

På vores sekretariat kan medlemmer trække på flere ydelser end dem, der er indeholdt i kontingentet. Vores medarbejdere har stor erfaring med rådgivning af menighedsråd og en solid viden om arbejdsområderne, og derfor kan vores konsulenter tilbyde løsninger på et meget højt niveau.

Vores proceskonsulenter er efterspurgt i hele landet til opgaver inden for bl.a. rekruttering af nye medarbejdere, coaching og forløb om udvikling af den lokale kirke. Vi tilbyder også specielt udviklede kurser inden for alle vores rådgivningsområder. Kurserne tilpasser vi de lokale behov og ønsker.

Ud over den almindelige medlemsrådgivning om økonomi har menighedsrådene i de sidste fem år kunnet købe sig til fx bogføring, regnskab, moms og løn hos Landsforeningens Regnskabskontor. Pt. har 24 menighedsråd valgt at få hjælp til regnskabsføringen.

Konsulentydelse er ikke dækket af kontingentet.

DAGSORDEN FOR DET ORDINÆRE DELEGERETMØDE 10.-12. JUNI 2016

1. Mødets åbning
2. Valg af dirigenter
3. Fastsættelse af forretningsorden for delegeretmødet
4. Valg af stemmetællere
5. Formandens kommentarer til den aktuelle folkekirkelige situation
6. Nedsættelse af valgbestyrelse
7. Forelæggelse og godkendelse af bestyrelsens beretning om arbejdet i det forløbne år
8. Forelæggelse og drøftelse af bestyrelsens oplæg til større initiativer
 - A. Opgavefordelingen mellem sogn og provsti
 - B. Præsterekruttering og -fastholdelse
 - C. På vej mod menighedsrådenes arbejds-giverorganisation
9. Fastsættelse af principper for Landsforeningens kursusudbud
10. Forelæggelse og godkendelse af foreningens reviderede regnskab for det foregående regnskabsår
11. Orientering om foreningens aktuelle økonomiske stilling
12. Forelæggelse og drøftelse af budget samt godkendelse af forslag til kontingent for det følgende regnskabsår
13. Indkomne forslag fra bestyrelsen, distriktsforeningerne, menighedsråd, der er medlem af Landsforeningen, og disses enkeltmedlemmer. Kun forslag, der er indsendt senest 2 måneder forud for delegeretmødet, kan behandles
 - A. Forslag til ændring af Landsforeningens vedtægter
 - B. Øvrige forslag
14. Bestyrelsens meddelelse om tid og sted for næste årsmøde
15. Eventuelt
16. Mødets afslutning

FORSLAG TIL FORRETNINGSORDEN FOR DELEGERETMØDET

Til behandling under dagsordenens punkt 3 har bestyrelsen udarbejdet følgende forslag til forretningsorden for delegeretmødet:

1. Delegeretmødet åbnes af formanden, der leder valget af 3 dirigenter.
2. Dirigenterne påser, at forhandlingerne fremmes, og at god parlamentarisk orden opretholdes.
3. Ved delegeretmødets begyndelse vælges stemmetællere, der bistår dirigenterne ved optælling, når de finder det nødvendigt.
4. Ordet gives til talerne i indtegnet rækkefølge. Taletiden er 3 minutter. Ved forelæggelse af indsendte forslag er taletiden 5 minutter. Formanden og forslagsstilleren kan når som helst efter et indlæg begære ordet, ligesom dirigenterne kan tillade en kort svarreplik. Dirigenterne kan bestemme, at taletiden begrænses yderligere.
5. Behandlingen af beretningen kan opdeles i temaer, der afsluttes hver for sig.
6. Ændringsforslag til indkomne forslag skal afleveres skriftligt til dirigenterne. Dirigenterne bestemmer, i hvilken rækkefølge forslag og ændringsforslag sættes til afstemning. Ved afstemninger skal dirigenterne klart formulere, hvad der stemmes om.
7. Nedsættelse af valgbestyrelse foregår ved stiftsvise valg i 10 anviste lokaler. Valget forestås af en mødeleder valgt af og blandt de delegerede i stiftet.
8. Af og blandt de delegerede i stiftet vælges der et medlem til valgbestyrelsen og mindst en stedfortræder for denne. Valget foregår ved skriftlig afstemning, og mødelederen afleverer valgresultatet til formanden for valgbestyrelsen, der bekendtgør det på delegeretmødet.
9. Dirigenterne kan fastsætte sluttidspunkt for indtegning af talere. Forslagsstillere eller stedfortrædere for disse samt formanden/ ordføreren kan få ordet inden punktets endelige afslutning.
10. Formanden, bestyrelsen eller mindst 20 % af de delegerede kan forlange debatten afbrudt for en kortere periode for at drøfte de igangværende forhandlinger.
11. Under behandlingen af udtalelser fra delegeretforsamlingen kan dirigenterne eller forsamlingens flertal nedsætte et redaktionsudvalg til at udarbejde forslag til den endelige udtalelse.
12. Stemmeret kan kun udøves af delegerede og bestyrelsens medlemmer. Afstemning kan ske ved markering med stemmekort. Dirigenterne eller mindst 10 stemmeberettigede kan til enhver tid kræve skriftlig afstemning.
13. Der udarbejdes et referat, der skal godkendes og underskrives af dirigenterne, inden det offentliggøres. Delegeretmødet optages på et lydmedie, der opbevares i 5 år på Landsforeningens kontor.

OPGAVEFORDELING MELLE M SOGN OG PROVSTI

FORMÅL

Bestyrelsens oplæg vedrørende opgavefordeling mellem sogn og provsti har som overordnet formål at gøre det lettere at være menighedsråd ved at skabe en bedre balance mellem administrative og kirkelige anliggender. Som beskrevet i beretningen, blev temaet slået an på delegeretmødet 2015, og bestyrelsen har efterfølgende taget bestik af, hvordan menighedsrådene – i al deres forskellighed – ønsker opgavefordelingen i fremtiden. I kraft af at der har været en udviklingstendens, hvor der er sket en opgaveflytning – og i visse tilfælde en opgaveglidning – ud af sognet, lægger bestyrelsen op til en drøftelse af, om det er muligt at styrke menighedsrådene ved at flytte opgaver uden at fjerne væsentlige beslutningskompetencer fra rådene.

BAGGRUND

Menighedsrådsloven er skrevet i en tid, hvor folkekirken så anderledes ud. Derfor er samarbejde om opgaver på tværs af sognegrænser ikke tænkt som en naturlig del af loven. Mulighederne for samarbejde er blevet tilføjet senere, mens de historiske strukturer – med sognet som den lokale kirke og provsti som tilsynsmyndighed – er bevaret.

Omfanget af menighedsrådenes opgaver og beslutningskompetence er vokset med tiden. Nogle menighedsråd kan og vil selv, nogle menighedsråd tynges af opgaverne, mens andre ser en fordel i, at opgaverne løses udenfor menighedsrådet. De steder, hvor det stigende antal opgaver tynger, er det ikke givet menighedsrådet selv, der på eget initiativ løfter byrden. Det kan være nabomenighedsrådet, som tager initiativ til et samarbejde om en regnskabskonsulent; en fra provstiuvalget, som foreslår at regnskabsopgaven lægges ud af menighedsrådet eller Landsforeningen, som tilbyder at føre menighedsrådets regnskab.

Spørgsmålet er, om de lovmæssige rammer er dækkende for menighedsrådene og deres virke, hvis man tager den udvikling i betragtning, som er sket i menighedsrådene, i samarbejdet mellem menighedsråd og med organisationsformen/menighedsrådsforholdet mellem sogn og provsti.

Derfor kan det være relevant at se på, hvordan reglerne kan forenkles, herunder om overflødige bestemmelser og procedurekrav kan afskaffes. Omvendt kan det være, at regelforenkling og udvikling af den nuværende lovramme ikke er det bedste for menighedsrådene, og at vi i stedet må tage konsekvensen og foretage en formel, lovmæssig flytning af beslutningskompetencer og opgaver.

OVERORDNET MÅ DET VÆRE MÅLET, AT

1. der skabes størst mulig fleksibilitet for at placere og løse opgaverne efter lokalt ønske og behov, så menighedsrådene kan være menighedsråd.
2. alle opgaver har en stærk, demokratisk forankring, og at der er gennemsigtighed i beslutnings- og prioriteringsgrundlaget.

SCENARIER FOR EN FREMTIDIG OPGAVEFORDELING

På baggrund af det beskrevne dilemma, lægger bestyrelsen op til en drøftelse af, hvilken vej vi som menighedsråd skal gå. Vi ser overordnet fem mulige scenarier:

SCENARIO 1 – UÆNDRET LOVRAMME

Menighedsrådslovens opgavefordeling mellem sogn og provsti dækker behovet. Loven er ikke udfordring ved samarbejde, flytning af opgaver og/eller beslutningskompetence. Der er ikke grund til at ændre ansvarsfordeling og organisationsform mellem sogn og provsti.

SCENARIO 2 – EKSISTERENDE LOVRAMME, MEN REVISION

Menighedsrådslovens opgavefordeling mellem sogn og provsti dækker behovet, men det er nødvendigt at forenkle og/eller udvikle nye modeller for samarbejde på et eller flere områder. Loven er ikke en udfordring ved samarbejde, flytning af opgaver og/eller beslutningskompetence. Der er ikke grund til at ændre ansvarsfordeling og organisationsform mellem sogn og provsti.

SCENARIO 3 – LOVÆNDRING, FRIVILLIG FLYTNING AF OPGAVER- OG BESLUTNINGSKOMPETENCE

Menighedsrådsloven dækker ikke vores behov for samarbejde. Loven er en udfordring ved samarbejde, flytning af opgaver og/eller beslutningskompetence. Der er behov for at ændre ansvarsfordeling og organisationsform mellem sogn og provsti, fordi opgaver og/eller beslutningskompetence på et eller flere områder vil være bedre placeret et andet sted end i det enkelte menighedsråd. Opgaver og beslutningskompetence skal kunne placeres hos flere menighedsråd, der ønsker at indgå i et ad-hoc samarbejde. Det skal dog være muligt for menighedsråd at trække opgaver og beslutningskompetence tilbage, så det er som i dag.

SCENARIO 4 – LOVÆNDRING, LOKAL FLYTNING AF OPGAVER- OG BESLUTNINGSKOMPETENCE VED KVALIFICERET FLERTAL

Menighedsrådsloven dækker ikke vores behov for samarbejde. Loven er en udfordring ved samarbejde, flytning af opgaver og/eller beslutningskompetence. Ønsker et kvalificeret flertal af menighedsråd i provstiet på et eller flere områder en anden ansvarsfordeling og organisationsform mellem sogn og provsti end den, der er i dag, kan flertallet ændre opgaver og beslutningskompetence for alle menighedsråd i provstiet.

SCENARIO 5 – LOVÆNDRING, FLYTNING AF OPGAVER- OG BESLUTNINGSKOMPETENCE VED LOV

Menighedsrådsloven dækker ikke vores behov for samarbejde. Loven er en udfordring ved samarbejde, flytning af opgaver og/eller beslutningskompetence. Der er behov for i hele landet at ændre ansvarsfordeling og organisationsform mellem sogn og provsti på et eller flere sagsområder, fordi opgaver og beslutningskompetencer vil være bedre placeret et andet sted end i dag.

FORSLAG

Bestyrelsen ønsker med oplægget at:

1. drøfte, om opgavefordelingen mellem provsti og menighedsråd er hensigtsmæssig.
2. overveje strukturelle justeringer, så der skabes mest mulig fleksibilitet til at bestemme opgavefordelingen lokalt.

GENNEMFØRELSE

Drøftelserne vil indgå i Landsforeningens videre arbejde i med spørgsmålet. Erfaringer og holdninger vil Landsforeningen inddrage i Kirkeministeriets projekt "Menighedsråd på jeres måde", der har et parallelt formål. Der er åbnet for, at resultater af projekt "Menighedsråd på jeres måde" kan ligge til grund for eventuelle lovændringer i folketingsåret 2016/2017.

PÅ VEJ MOD ARBEJDSGIVERORGANISATION

Vores politiske arbejde med at blive en arbejdsgiverorganisation fortsætter. Vi kæmper for at opnå og fastholde indflydelse og for at positionere Landsforeningen, hvor vi mener det giver allermest effekt for at nå målet og det kræver fortsat mange både små og store, løbende ændringer og sejre, før Landsforeningens ambition bliver til virkelighed.

Netop i år tager vi vigtige skridt, der skal støtte den fortsatte proces henimod at blive arbejdsgiverorganisation, og i den forbindelse har vi brug for medlemmernes opbakning. Vi har derfor brug for en klar tilkendegivelse af, at medlemmerne støtter, at deres organisation skal varetage deres interesser på arbejdsgiverområdet.

Vi arbejder på, at få endnu større indflydelse på kommende overenskomstforhandlinger, hvilket vi også er blevet stillet i udsigt af Kirkeministeriet. Allerede nu oplever vi i denne overenskomstperiode et tættere samarbejde med ministeriet, idet vi løbende drøfter løn- og ansættelsesvilkår og vi deltager, udover forhandlinger i konkrete sager, også i centrale forhandlinger med de faglige organisationer. Vi er i gang med at planlægge, hvilke yderligere initiativer vi vil tage for at opnå endnu større indflydelse på vores medlemmers vegne.

Vi optimerer hele tiden vores rådgivning til vores medlemmer, og da vi dækker hele landet har vi et stor videns- og erfaringsgrundlag at trække på. Med målsætningen om at blive arbejdsgiverorganisation er det en helt naturlig konsekvens, at vi har påtaget os den vigtige rolle at støtte vores medlemmer, når der er uenighed mellem dem og en ansat eller dennes organisation. Vores absolutte hovedopgave i disse situationer er at varetage vores medlemmers interesser, og vi er ikke bundet på samme måde som folkekirkens embedsværk i fx ministeriet og stifterne.

Som arbejdsgivere har man en velbegrunderet interesse i et veluddannet personale, og derfor har vi investeret og vil fortsat investere megen tid i at være med til at udvikle og sikre relevante uddannelser for folkekirkens medarbejdere i samarbejde med de faglige organisationer. Samtidig skal vi i fremtiden have fokus på, at sprede kendskabet til disse uddannelser både blandt de ansatte og også blandt menighedsrådene. Dette gør vi også i et samarbejde med de faglige

organisationer. På den måde kan vi medvirke til, at folkekirken bliver en attraktiv arbejdsplads, hvor der lægges vægt på udvikling. Vi medvirker i den forbindelse også i et projekt, der netop skal oplyse om folkekirken som arbejdsplads.

Også arbejdsgiveren efterspørger viden og færdigheder, der kan bruges på folkekirkelige arbejdspladser, der er præget af mange forskellige grupper af ansatte og ofte ret specielle ansættelsesvilkår. I løbet af 2016 udvikler vi derfor Folkekirkens Lederuddannelse, der vil blive udbudt fra 2017. Uddannelsen vil være opbygget af moduler, og den vil give en bred forståelse af ledelse og danne god basis for ledelse på de folkekirkelige arbejdspladser.

Vores konsulentenhed arbejder i større og større omfang med udviklingen af arbejdspladserne og samvirket mellem menighedsrådet som arbejdsgiver og medarbejderne, et arbejde der i høj grad lykkes, fordi vi har kendskab til det folkekirkelige område, og til de vilkår som arbejdsgiverfunktionen udøves under.

På arbejdsmiljøområdet spiller vi en aktiv rolle i Folkekirkens Arbejdsmiljøråd. Sekretariatet for Folkekirkens Arbejdsmiljøråd er placeret i Landsforeningen, og vi arbejder intenst sammen med de faglige organisationer for at finde en tilsvarende løsning på etablering af Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning. Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivnings hovedsigte er at arbejde forbyggende med arbejdsmiljøet, særligt inden for det psykiske og ergonomiske område, og at støtte arbejdspladserne i løsningen af arbejdsmiljømæssige problemstillinger.

Vi indgår i Kirkeministeriets projekt "Menighedsråd på jeres måde" også med et stærkt fokus på arbejdsgivervinklen for at medvirke til at skabe gode vilkår for løsningen af arbejdsgiverfunktionen.

Vi forsætter således arbejdet og tager løbende nye initiativer for at nå målet om at blive arbejdsgiverorganisation.

PRÆSTEREKRUTTERING OG -FASTHOLDELSE

Det at få og fastholde en præst kan blive et problem i fremtiden, hvis ikke vi gør noget ved det nu. Mange steder i landet mærker man allerede, at det kan være vanskeligt at tiltrække en ny præst. Der er færre, der søger optagelse på teologistudiet, og samtidig vælger nogle efter afsluttet uddannelse en anden retning end præstegerningen. Hertil kommer, at netop i de kommende år vil mange præster gå på pension. Denne udvikling er ikke noget, vi kan diskutere, det er et veldokumenterede faktum. Vi skal derimod drøfte, hvad vi kan gøre ved det.

Det er et fælles problem for os, og det betyder, at vi også som menighedsråd skal til at tænke anderledes. Hvordan bliver det attraktivt for et klogt ungt menneske at blive præst? Hvordan sikrer vi, at gode præster ikke siver ud af folkekirken og ind i alternativ beskæftigelse? Det er vel egentlig et af de største problemer en kirke kan have, at der ikke er nogen til at prædike, døbe, vie, begrave og undervise.

Det er baggrunden for bestyrelsens optagethed af præsterekruttering og -fastholdelse, og derfor tog vi kontakt til Præsteforeningen for at få et samarbejde i gang. Vi er på flere områder enige om en fælles indsats. Det gælder blandt andet kontakt til de studerende i en tidlig fase af teologistudiet. Vores mål er, at der skal knyttes en positiv kontakt mellem studerende og sogne, der kan give de unge smag for præstearbejdet.

Vi vil bede jer om at være aktive medspillere i denne charmeoffensiv og tage godt imod de unge, der forhåbentlig vil komme til jer. Flere stifter har taget initiativ til at invitere studerende på Pastorseminariet til at komme på besøg, og flere steder er der etableret netværk mellem teologistuderende og præster. Vi vil gerne, at også menighedsrådene skal spille en aktiv rolle i disse præsentationer af de folkekirkelige arbejdspladser.

Nogle præster vælger at søge væk fra folkekirken efter kort tids ansættelse. Vi taler derfor også med Præsteforeningen om fastholdelse. For at imødegå denne problemstilling tror vi, at det er vigtigt at have fokus på en forventningsafstemning mellem præsten og menighedsrådet, herunder en forventningsafstemning om samvirket. Vi mener også, at det er

vigtigt i denne sammenhæng nøje at vurdere om pastoratsstrukturerne er rigtigt tilpassede til de lokale forhold.

Vi drøfter også andre muligheder som fleksibel afgangsalder, hvad det betyder at der er pligt til at bebo en tjenestebolig, og om der skal være andre veje til præsteembedet end den teologiske kandidatgrad. Vi havde for en del år siden en lignende situation med præstemangel, hvor en kortere uddannelse blev valgt som supplement til kandidatuddannelsen. Vi diskuterer i øjeblikket i bestyrelsen, hvad vores holdning er til dette spørgsmål. Det er i alt fald vigtigt, at vi sikrer, at vores præster har en tilstrækkelig viden og uddannelse til at være gode forkyndere. Men hvordan det kan ske, er vi ikke færdige med at diskutere.

Som en udløber af denne problemstilling er vi enedes med Præsteforeningen og biskopperne om, at vi vil arbejde på en mere overskuelig og moderne vejledning i forbindelse med præsteansættelser. En sådan vejledning skulle gerne blive hurtig og nem at bruge og måske også gøre ansættelsesproceduren i folkekirken mere tidssvarende. Vi ønsker at menighedsrådene får mulighed for at påvirke stillingsindholdet og stillingsstrukturerne så meget og så tidligt som muligt i forløbet.

Kirkeministeriet har nedsat et udvalg om præstemangel, som vi er inviteret til at deltage i, og vi vil selvfølgelig lægge vores kræfter i det og fremføre vores synspunkter i dette forum, samtidig med at vi fortsætter samarbejdet med Præsteforeningen.

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Foreningens hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år været at fremme de formål, der er beskrevet i vedtægternes § 2 og § 25, hvilket navnlig vil sige

- at samle menighedsrådsmedlemmer til drøftelse af fælles anliggender og styrkelse af fællesskabet, bl.a. ved at holde årsmøder og kurser,
- at bidrage til løsning af folkekirkelige opgaver og arbejde på at fastholde og udbygge den indflydelse, som rådene har ifølge lovgivningen,
- at støtte menighedsråd og menighedsrådsmedlemmer ved udførelsen af de hverv, de er betroet (i menighedsråd, provstiudvalg, stiftsråd m.v.) i overensstemmelse med det menighedsrådsløfte, de har afgivet,
- at yde bistand - på begæring fra menighedsråd - i forhandlinger med myndigheder og faglige organisationer, herunder om kirkebetjeningens løn- og ansættelsesvilkår,
- at informere medlemskredsen om foreningens arbejde via foreningens egne medier, der bestemmes af bestyrelsen.

Bestyrelsens og sekretariatets arbejde har i regnskabsåret, ud over sædvanlige opgaver, i særlig grad været koncentreret om

- Distriktsforeningsstruktur
- Landsforeningen som arbejdsgiverorganisation
- Projekt 'Kirken på Landet'
- Det faldende dåbstal
- Projekt 'Menighedsråd på jeres måde'
- Opgavefordeling mellem sogn, provsti og stift
- Præstemangel
- Kontingentfinansieret kursusvirksomhed
- Udvikling af foreningens indtægtsdækkede virksomhed

REGNSKAB/BUDGET

Landsforeningens budget for 2015 er udarbejdet af den bestyrelsesvalgte kasserer sammen med foreningens administration ultimo 2013. Den 17. marts 2014 blev budgettet behandlet i Forretningsudvalget og oversendt til Bestyrelsen, der på et møde den 28. marts 2014 godkendte det til forelæggelse på delegeretmødet i maj 2014.

Årsregnskabet slutter med et overskud efter skat på 752.191 kr. mod et budgetteret overskud på 138.000 kr., eller en positiv afvigelse på 614.191 kr.

Den positive afvigelse mellem regnskab og budget fremkommer således:

MEDLEMSSERVICE OG SEKRETARIAT

Sekretariatets samlede personaleomkostninger	715.000	kr.
Sekretariatets rejseudgifter	-175.000	kr.
Lokale- og administrationsomkostninger	115.000	kr.
Menighedsrådenes Blad før personaleomkostninger	-120.000	kr.
Kursusvirksomhed før personaleomkostninger	-520.000	kr.
Øvrige indtægter	565.000	kr.
Øvrige udgifter	-35.000	kr.
Renter og kursregulering	-45.000	kr.
Medlemsmøder	-35.000	kr.
Afskrivninger	150.000	kr.

INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning, før personaleomkostninger	105.000	kr.
Regnskabskontor før personaleomkostninger	-80.000	kr.

Øvrige afvigelser, netto	-25.809	kr.
	614.191	kr.

PERSONALEOMKOSTNINGER

I regnskabet henføres løn- og pensionsomkostninger til de enkelte aktivitetsområder. Denne fordeling er i 2015 foretaget på baggrund af medarbejdernes tidsregistrering, og formålet er at give et så retvisende billede som muligt af de enkelte aktivitetsområders ressourceforbrug. Sekretariatets løn- og pensionsomkostninger er i budgettet for 2015 fordelt med udgangspunkt i det på budgettidspunktet skønnede tidsforbrug på aktivitetsområder, hvilket giver en høj grad af sammenlignelighed mellem budget og regnskab.

De samlede personaleomkostninger er i 2015 ca. 715.000 kr. lavere end budgetteret. Den positive afvigelse skyldes flere forhold. Den væsentligste årsag er, at sekretariatet ultimo 2014 har nedlagt en administrativ stilling, hvis effekt ses fuldt ud i 2015. Desuden skyldes mindreforbruget vakance samt omstruktureringer på sekretariatet. Sidst medvirker en ikke-budgetteret lønrefusion i forbindelse med sygdom til den positive afvigelse.

LOKALE- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Der er for sekretariatets lokale- og administrationsomkostninger tale om et samlet merforbrug i 2015 på ca. 60.000 kr. i forhold til budgettet. Hovedårsagen til overskridelsen forklares ved større rejseaktivitet, der især skyldes en stigning i rådgivningsopgaver ved menighedsrådene. Overskridelsen på rejser udgør ca. 175.000 kr. i forhold til budgettet.

Samtidig er de samlede lokaleomkostninger ca. 70.000 kr. lavere end budgetteret. Mindreforbruget forklares ved bl.a. lavere udgifter til el, vand og varme.

Det samme gør sig gældende for øvrige administrationsomkostninger, der er ca. 45.000 kr. lavere end budgettet. Dette skyldes hovedsageligt, at udgiften til en planlagt hjemmesideopdatering i 2015 og 2016 er udskudt til 2016.

MENIGHEDSRÅDENES BLAD

De samlede udgifter i forbindelse med udgivelsen af Menighedsrådenes Blad har i 2015 været ca. 65.000 kr. højere end budgetteret, når der ses bort fra personaleomkostningerne. Det skyldes hovedsageligt et

merforbrug til fotos og honorarer på ca. 135.000 kr., der delvis modsvares af en positiv afvigelse mellem budget og regnskab for distribution. Samtidig indgår en ikke-budgetteret udgift til ekstern annonceadministration og -salg, som følge af at Landsforeningen fra 2015 har outsourcet denne del.

Landsforeningen oplever fortsat en nedgang i antallet af betalende abonnenter. I 2015 udgør den negative difference mellem budget og regnskab ca. 75.000 kr. Det svarer til ca. 150 årsabonnementer. Nedgangen vurderes at skyldes menighedsrådenes stramme økonomi, hvorved abonnementer til ansatte og suppleanter nedprioriteres.

I 2015 har Landsforeningen outsourcet administrationen og salg af annoncer, hvilket på sigt forventes at give et større salg. Overgangen har betydet en stigning i omsætningen af annoncer i forhold til 2014, og annonceindtægterne i 2015 ligger på niveau med budgettet for 2015. Beslutningen om outsourcing medfører dog en ikke-budgetteret udgift som nævnt ovenfor, der modsvares både af en stigning i omsætningen og en nedgang i de personaleomkostninger, der henføres til Menighedsrådenes Blad.

Ovenstående medvirker samlet set til, at der er en negativ afvigelse for Menighedsrådenes Blad for personaleomkostninger på ca. 120.000 kr.

MEDLEMSMØDER

Landsforeningens medlemsmøder udgør i 2015 udover årsmøde og midtvejsmøde desuden to formandsmøder med distriktsforeningerne. Det negative resultat for medlemsmøderne skyldes hovedsageligt udgifter til netop formandsmøder, der er finansieret via en budgetteret ad hoc pulje. For årsmødet er der tale om et mindre underskud på ca. 35.000 kr.

KURSUSVIRKSOMHED

Landsforeningens kontingent har i flere år understøttet kursusvirksomhedens aktiviteter, men fra 1. januar 2015 har bestyrelsen besluttet at lade kursusvirksomheden være fuldt ud kontingentfinansieret. Dette kommer til udtryk i den negative afvigelse mellem budget og regnskab, der før personaleomkostninger er ca. 520.000 kr.

Det skyldes, at budgettet for 2015 er udarbejdet før bestyrelsens beslutning.

Indtægterne vedrører således udelukkende et bidrag fra distriktsforeninger og provstier til delvis dækning af undervisere rejseomkostninger.

FOLKEKIRKENS ARBEJDSMILJØRÅD

Landsforeningen modtager et permanent årligt tilskud på ca. 600.000 kr. til finansiering af sekretariatsfunktionen for Folkekirkens Arbejds miljøråd. Samtidig har Landsforeningen på vegne af Folkekirkens Arbejds miljøråd i 2015 modtaget tilskud til henholdsvis en arbejdsmiljøundersøgelse og vejledning vedr. skimmelsvamp. Disse undersøgelser forventes afsluttet i 2016. Udgifterne under note 5 knytter sig således både til sekretariatsfunktionen for Folkekirkens Arbejds miljøråd samt de nævnte undersøgelser.

ØVRIGE UDGIFTER

Landsforeningen budgetterer årligt med en pulje til initiativer, der ikke på budgettidspunktet er kendt. Denne pulje er i 2015 på 200.000 kr., hvor de 75.000 kr. efterfølgende er disponeret til medlemsmøder under note 3. Af væsentlige udgifter kan nævnes ca. 82.000 kr. i forbindelse med Landsforeningens deltagelse i overenskomstforhandlinger og indledende aktiviteter knyttet til Landsforeningens strategi om at blive arbejdsgiverorganisation. Der er desuden afholdt en udgift på ca. 74.000 kr. til Projekt 'Kirken på Landet', der er finansieret af et tilskud, der fremgår af note 12. Den samlede negative afvigelse mellem budget og regnskab er 35.000 kr.

KONTINGENT

Landsforeningens kontingentindtægt er i 2015 ca. 35.000 kr. lavere end budgetteret. Afvigelsen skyldes hovedsageligt etablering af fælles menighedsråd i 2014 og 2015 udover det på budgettidspunktet skønnede omfang.

INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED, RÅDGIVNING

Omsætningen i foreningens indtægtsdækkede virksomhed under rådgivningsområdet er i 2015 ca. 140.000 kr. lavere end budgetteret. Det skyldes færre deltagere på arbejdsmiljøuddannelsen end budget-

teret samt at en del af opgaverne i 2015 vedrører projekter finansieret af tilskud. Her har Landsforeningen f.eks. modtaget et tilskud fra fællesfonden til projektet 'Mere kirke for pengene', hvor differencen mellem budget og regnskab er overført til 2016, hvor projektet forventes afsluttet.

REGNSKABSKONTOR

Omsætningen for regnskabskontoret er steget med ca. 5 % fra 2014 til 2015. Væksten er dog lavere end oprindeligt budgetteret, hvilket resulterer i en negativ afvigelse mellem budget og regnskab på ca. 130.000 kr. Regnskabskontoret løser pt. regnskabsføreropgaver for i alt 24 kirkekasser.

Det samlede resultat for regnskabskontoret for 2015 er højere end i 2014, og skal ses som et udtryk for at regnskabskontoret bidrager til sekretariatets fællesomkostninger. Regnskabskontoret er desuden en del af sekretariatets økonomiafdeling, som bl.a. yder rådgivning til menighedsrådene. De praktiske opgaver i regnskabskontoret bidrager dermed positivt til den viden sekretariatet indsamler, til fordel for den rådgivning og vejledning sekretariatet yder medlemmerne. Samlet set er der tale om en negativ afvigelse på ca. 80.000 kr. før personaleomkostninger. Dækningsbidraget på ca. 210.000 kr. bidrager således til driften af Landsforeningens sekretariat.

PUBLIKATIONER

Salget af publikationer vedrører især medlemmernes køb af foreningens egen minihåndbog/kalender, der årligt sælges i ca. 10.000 eksemplarer.

BESTYRELSE

Udgifter til bestyrelsens arbejde ligger på niveau med det budgetterede. Stigningen fra 2014 til 2015 skyldes hovedsageligt en større mødeaktivitet for bestyrelsen.

AFSKRIVNINGER

Der har de sidste par år været et fald i afskrivninger på IT-software og kontormaskiner og inventar. Det forventes dog, at afskrivningerne de kommende år vil stige, bl.a. som følge af en større opgradering af foreningens medlems- og økonomisystem.

ØVRIGE INDTÆGTER

Landsforeningen er løbende involveret i flere projekter, som foreningen modtager betaling for. Til projekt 'Kirken på Landet' har Landsforeningen i 2014 og 2015 modtaget i alt 650.000 kr., hvoraf de 450.000 kr. vedrører arbejde udført i 2015. Samtidig har Landsforeningen solgt ydelser i form af analyser og projektledelse til samarbejdspartnere.

Direkte udgifter vedrørende indtægterne fremgår af note 6, mens personaleomkostninger anvendt fremgår samlet under note 1. Samlet set er der tale om en positiv afvigelse mellem budget og regnskab for øvrige indtægter på 565.000 kr.

RENTER OG KURSREGULERING

Indtægter fra renter og obligationer har som følge af et lavt renteniveau været faldende, og er årsag til den negative afvigelse mellem budget og regnskab på ca. 45.000 kr.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Årets resultat og udskydelsen af anlægsinvesteringer er medvirkende til at den likvide beholdning ved regnskabsårets slutning er højere end ved udgangen af 2014. Landsforeningen vælger bevidst at opretholde en fornuftig likviditet p.g.a., at indtægter fra kontingentopkrævning først indbetales i februar og marts måned. Dermed vil likviditeten blive anvendt til at afholde udgifter til løn og øvrig drift i perioden januar til marts.

OVERSKUDSDISPONERING

Bestyrelsen foreslår, at 500.000 kr. af årets resultat hensættes til særlige formål under egenkapitalen. De 500.000 kr. forventes anvendt i forbindelse med en opgradering af foreningens medlems- og økonomisystem. Den øvrige hensættelse på 1 mio. kr. fra tidligere år forventes anvendt i forbindelse med etableringen af Landsforeningen som arbejdsgiverorganisation

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Landsforeningen af Menighedsråd for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, og efter de samme regnskabs- og vurderingsprincipper som sidste år.

For at give et mere retvisende billede af foreningens aktiviteter og forhold indeholder regnskabet følgende fravigelser fra årsregnskabsloven:

- Af ledelsesberetningen fremgår, at foreningens formål er at fremme en række formål, der er beskrevet i vedtægterne.
- Foreningens formål realiseres således gennem de afholdte udgifter, der derfor placeres øverst i resultatopgørelsen. Årsregnskabslovens skema for resultatopgørelsen er således fravalgt.
- Der afskrives ikke på ejendommen. I stedet hen sættes årligt et beløb til udvendig vedligeholdelse af ejendommen.

- Fravigelsen har på kort sigt ingen indvirkning på regnskabet elementer. På lang sigt forventes den valgte regnskabspraksis at resultere i et mere retvisende regnskab, end regnskabsaflægning efter årsregnskabslovens bestemmelser.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Kontingenter består af de vedrørende kalenderåret 2015 opkrævede kontingenter.

Bladabonnementer og annonceindtægter omfatter årets fakturerede omsætning vedrørende Menighedsrådenes Blad.

Andre indtægter vedrørende medlemsaktiviteter omfatter primært indtægter i forbindelse med afholdelse af kurser og medlemsmøder, samt brugerbetaling for levering af øvrige ydelser m.m.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

IT-software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. IT-software omfatter medlemskartotek, regnskabssystem samt software til server. Der afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendommen i Sabro måles til anskaffelsespris.

Kontormaskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Edb-anskaffelser	3 år
Kontormaskiner og inventar	5 år

Småanskaffelser under et vist beløb indregnes efter en konkret vurdering som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

VAREBEHOLDNINGER

Forlagets varebeholdninger optages til anskaffelses-/kostpris efter FIFO-metoden.

For varer, hvor nettorealisationsevnen er lavere end anskaffelses-/kostprisen, foretages nedskrivning for ukurans til nettorealisationsevnen.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer, der består af børsnoterede obligationer, optages til laveste værdi af anskaffelsespris og balancedagens kursværdi for hele beholdningen. Kursregulering foretages i resultatopgørelsen.

HENSÆTTELSER

Hensættelse til udvendig vedligeholdelse af ejendommen i Sabro foretages årligt med 250.000 kr., der er det estimerede årlige langsigtede vedligeholdelsesbeløb. Faktiske udgifter til udvendig vedligeholdelse afholdes af kontoen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for Landsforeningen af Menighedsråd.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende

billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til delegeretforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 19. april 2016

Finn Poulsen
bestyrelsesvalgt kasserer

Ole Wind
sekretariatschef

Peter F. Schrøder
økonomichef

BESTYRELSE:

Søren Abildgaard
Formand

Carsten Bøgh Pedersen
Næstformand

Finn Poulsen
Kasserer

Inge Lise Pedersen

Ketty Sørensen

Michael Riis

Lone Wellner Jensen

Niels Hørlyck

Inge Kjær Andersen

Lone Hvejsel

Michael Fagerlund

Helene Hay

Poul-Erik Jakobsen

Jens Krogh

Anders Rasmus Lejre

Hjørdis Kjærgaard

Erik Vind

Carsten Marcussen

Per Damgaard Pedersen

Bodil Therkelsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL DELEGEREDE SAMT MEDLEMMER AF LANDSFORENINGENS BESTYRELSE

Vi har revideret årsregnskabet for Landsforeningen af Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed derom.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

REVISORS ANSVAR

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor

intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

KONKLUSION

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 19. april 2016

Revisionsfirmaet Bjarne Aaen & Co. ApS

Bjarne Aaen

PÅTEGNING AF FORENINGENS KRITISKE REVISORER

Regnskabet er gennemgået af os som valgte revisorer. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Sabro, den 19. april 2016

Freddy Christensen

Jørgen Munck

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

Budget 2015 i t.kr.		Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014
UDGIFTER				
Medlemsservice og sekretariat:				
17.818	Personale- og administrationsomkostninger	1	17.660.502	16.923.386
2.883	Blad-relaterede udgifter	2	2.817.182	2.769.835
2.745	Udgifter vedr. medlemsmøder	3	2.675.026	2.612.621
945	Kursus-relaterede udgifter	4	284.882	407.083
30	Udgifter vedr. Folkekirkens Arbejdsmiljøråd	5	926.475	466.745
146	Øvrige udgifter	6	183.813	125.374
24.567	Medlemsservice og sekretariat i alt		24.547.880	23.305.044
Indtægtsdækket virksomhed:				
1.457	Udgifter vedr. Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning	7	1.243.508	1.233.469
1.084	Regnskabskontor	8	909.418	897.991
290	Udgifter vedrørende publikationer	9	237.414	265.245
2.831	Indtægtsdækket virksomhed i alt		2.390.340	2.396.705
1.639	Bestyrelsen	10	1.622.769	1.573.804
250	Afskrivninger	11	100.003	633.838
29.287	UDGIFTER I ALT		28.660.992	27.909.391
INDTÆGTER				
Medlemsservice og sekretariat:				
18.680	Medlemskontingenter		18.646.991	18.328.918
3.490	Bladabonnementer og annoncer	2	3.434.870	3.338.487
2.670	Medlemsmøder	3	2.579.957	2.621.776
535	Kursusindtægter	4	65.200	287.708
600	Folkekirkens Arbejdsmiljøråd	5	995.693	609.311
70	Øvrige indtægter	12	632.589	434.922
26.045	Medlemsservice og sekretariat i alt		26.355.300	25.621.122
Indtægtsdækket virksomhed:				
1.525	Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning	7	1.384.959	1.508.984
1.250	Regnskabskontor	8	1.120.740	1.071.837
530	Publikationer	9	521.163	561.619
3.305	Indtægtsdækket virksomhed i alt		3.026.862	3.142.440
29.350	INDTÆGTER I ALT		29.382.162	28.763.562
Resultat før finansielle poster			721.170	854.171
75	Renter og kursregulering	13	31.021	58.054
138	Årets resultat før skat		752.191	912.225
0	Skat		0	0
138	Årets resultat efter skat		752.191	912.225

Bestyrelsen foreslår følgende overskudsdisponering:

Overføres til foreningens ordinære egenkapital	252.191
Reserveres til særlige formål	500.000

BALANCE PR. 31.12. 2015

AKTIVER	Note	31.12. 2015	31.12. 2014
Immaterielle anlægsaktiver			
IT-software	14	30.692	39.653
Immaterielle anlægsaktiver i alt		30.692	39.653
Materielle anlægsaktiver			
Kontormaskiner og inventar	14	130.857	148.983
Ejendom, Sabro	15	11.639.117	11.639.117
Materielle anlægsaktiver i alt		11.769.974	11.788.100
Anlægsaktiver i alt		11.800.666	11.827.753
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger	16	50.377	16.631
Debitorer	17	82.046	185.447
Igangværende arbejder for fremmed regning		278.022	385.800
Andre tilgodehavender		1.053.880	267.836
Periodeafgrænsningsposter		171.300	230.178
Obligationer	18	91.035	142.315
Likvide beholdninger		6.918.566	6.531.155
Omsætningsaktiver i alt		8.645.226	7.759.362
AKTIVER I ALT		20.445.892	19.587.115

PASSIVER	Note	31.12. 2015	31.12. 2014
Egenkapital			
Overført overskud	19	13.026.195	12.774.004
Reserveret til særlige formål	20	1.500.000	1.000.000
Egenkapital i alt		14.526.195	13.774.004
Hensættelse			
<i>Damvej 17-19, Sabro</i>			
Hensættelse til vedligeholdelse		422.627	247.971
Hensættelse i alt		422.627	247.971
Langfristet gæld			
Nordea Prioritet	21	1.364.285	1.519.259
Langfristet gæld i alt		1.364.285	1.519.259
Kortfristet gæld			
Leverandører/skyldige omkostninger		561.933	489.720
Anden gæld	22	3.570.852	3.556.161
Kortfristet gæld i alt		4.132.785	4.045.881
PASSIVER I ALT		20.445.892	19.587.115
<i>Sikkerhedsstillelse</i>	18		
<i>Pantsætninger</i>	21		

NOTER

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014	
NOTE 1. PERSONALE- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
830	Lønsumsafgift	a	822.728	800.495
16.515	Løn og pension		15.898.188	15.330.181
0	Konsulentytelser og ekstern bistand		212.907	97.611
284	ATP, FIB og gebyrer m.v.		256.629	279.823
250	Kursusudgifter		383.833	256.761
100	Personaleudgifter		134.690	88.076
130	Regulering af skyldige feriepenge og særlige feriedage		-211.498	99.716
0	Afsat overtid, medarbejdere		-3.135	38.332
-380	Lønrefusion		-485.608	-557.519
16.899	Personaleomkostninger i alt		16.186.006	15.632.981
Fordeling af personaleomkostninger				
-892	Menighedsrådenes Blad [til note 2]		-762.828	-824.346
-730	Kursusvirksomhed [til note 4]		-20.675	-136.435
0	Folkekirkens Arbejdsmiljøråd [til note 5]		-465.959	-381.000
-737	Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning [til note 7]		-767.076	-783.558
-959	Regnskabskontor [til note 8]		-831.562	-825.677
-45	Publikationer [til note 9]		-10.400	-26.254
13.536	Personaleomkostninger efter fordeling	b	13.327.506	12.655.711

[fortsættes på næste side]

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014	
NOTE 1.				
PERSONALE- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER [fortsat]				
448	Rejseudgifter	c	621.295	579.432
225	El, varme og vand		178.458	193.417
175	Rengøring		174.566	164.559
85	Indvendig vedligeholdelse		83.950	46.010
250	Udvendig vedligeholdelse		250.000	250.000
63	Vedligeholdelse, udenomsarealer		85.669	78.254
45	Renteudgifter, ejendom		30.027	43.712
116	Ejendomsskat og -forsikring		95.530	95.288
10	Øvrige udgifter		0	0
969	Lokaleomkostninger i alt	d	898.200	871.240
185	Telefon og internet		194.304	202.416
94	Kontorartikler, fragt og porto		71.342	94.649
660	Edb-omkostninger		656.811	705.664
332	Kommunikation og markedsføring		257.663	239.542
73	Forsikringer og alarm-abonnement		90.397	86.953
176	Tidsskrifter, faglitteratur, kontingenter m.v.		146.033	184.336
155	Revision og regnskabsmæssig assistance		131.855	150.197
33	Fotokopiering		37.133	24.555
56	Vedligeholdelse og mindre anskaffelser		59.464	65.397
235	Kantine- og mødeudgifter		209.987	214.151
16	Repræsentation		24.944	12.831
20	Diverse		110.840	35.817
2.035	Øvrige administrationsomkostninger i alt	e	1.990.773	2.016.508
17.818	I ALT (a + b + c + d + e)		17.660.502	16.923.386

Bemærkninger til note 1:

Fordelingen af personaleomkostninger på aktivitetsområder er i regnskabet beregnet ud fra tidsregistrering. I budgettet for 2015 er fordelingen baseret på skøn.

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014
NOTE 2. MENIGHEDSRÅDENES BLAD			
Blad-relaterede udgifter			
47	Kontorleje	10.500	42.000
195	Fotos og honorarer	330.290	352.130
0	Ekstern annonceadministration	186.800	0
46	Udvikling af Bladet	12.487	0
288	Redaktionsomkostninger	540.077	394.130
947	Trykning og layout	945.621	998.515
1.006	Distribution	855.157	864.244
-300	Tilskud, Kulturstyrelsen	-314.341	-344.040
50	Udstillinger, årsmøde	27.840	32.640
892	Personaleomkostninger [note 1]	762.828	824.346
2.883	Blad-relaterede udgifter i alt	a 2.817.182	2.769.835
Bladabonnementer			
1.580	Menighedsråd og provstier	1.496.855	1.596.078
50	Private	57.470	57.672
1.630	Bladabonnementer i alt	b 1.554.325	1.653.750
Annonceindtægter og udstillinger			
1.710	Annonceindtægter	1.733.545	1.540.737
150	Udstillinger, årsmøde	147.000	144.000
1.860	Annonceindtægter og udstillinger i alt	c 1.880.545	1.684.737
3.490	Bladabonnementer og annonceindtægter i alt (b + c)	3.434.870	3.338.487
Resultat, Menighedsrådenes Blad [(b + c) - a]		617.688	568.652

Bemærkninger til note 2:

Resultatet for Menighedsrådenes Blad angiver det beløb, som aktiviteten bidrager med til driften af Landsforeningens sekretariat, herunder lokaleomkostninger, rejseomkostninger til redaktionen og øvrige administrationsomkostninger. Det reelle resultat er det anførte resultat med fradrag af disse omkostninger.

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014
NOTE 3. MEDLEMSMØDER			
Udgifter vedr. medlemsmøder			
2.585	Årsmøde	2.535.258	2.469.479
85	Midtvejsmøde	66.440	143.142
75	Øvrige medlems- og debatmøder	73.328	0
2.745	Medlemsmødeudgifter i alt	a 2.675.026	2.612.621
Indtægter			
2.585	Årsmøde	2.498.597	2.486.116
85	Midtvejsmøde	81.360	135.660
2.670	Indtægter i alt	b 2.579.957	2.621.776
-75	Resultat (b - a)	-95.069	9.155

Bemærkninger til note 3:

Noten samler foreningens årsmøde, midtvejsmøder og øvrige medlemsrelaterede møder under 'Medlemsmøder'. Resultatet angiver det beløb ekskl. personaleomkostninger, som medlemsmøderne bidrager med til driften af Landsforeningens sekretariat. Det er hensigten, at årsmøde og midtvejsmøde skal hvile i sig selv.

NOTE 4. KURSUSVIRKSOMHED

Kursus-relaterede udgifter			
120	Honorar til undervisere og konsulenter	84.916	110.802
50	Lokaleleje, fortæring og rejseomkostninger	92.780	82.015
45	Undervisningsmaterialer, fragt m.v.	86.511	77.831
730	Personaleomkostninger (note 1)	20.675	136.435
945	Kursus-relaterede udgifter i alt	a 284.882	407.083
Kursusindtægter			
535	Kursusindtægter	65.200	287.708
535	Kursusindtægter i alt	b 65.200	287.708
Resultat, Kursusvirksomhed (b - a)		-219.682	-119.375

Bemærkninger til note 4:

Kursusvirksomhedens resultat angiver, at kursusaktiviteterne understøttes af foreningens kontingentindtægter. Den store afvigelse i forhold til budget 2015 skyldes, at bestyrelsen efterfølgende besluttede, at kursusvirksomheden fra 2015 er fuldt ud kontingentfinansieret.

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014
NOTE 5. FOLKEKIRKENS ARBEJDSMILJØRÅD			
Udgifter			
30	Rejseomkostninger og administration	460.516	85.745
0	Personaleomkostninger, Folkekirkens Arbejdsmiljøråd [note 1]	465.959	381.000
30	Udgifter i alt	a	926.475
Indtægter			
600	Tilskud til varetagelse af sekretariatsfunktion	603.693	609.311
0	Tilskud, Vejledning vedr. skimmelsvamp	159.000	0
0	Arbejdsmiljøundersøgelse, Oxford	233.000	0
600	Indtægter i alt	b	995.693
Resultat, Folkekirkens Arbejdsmiljøråd (b - a)		69.218	142.566

Bemærkninger til note 5:

Landsforeningen varetager sekretariatsfunktionen for Folkekirkens Arbejdsmiljøråd. Resultatet angiver det beløb, som aktiviteten bidrager med til driften af Landsforeningens sekretariat. Det reelle resultat er det anførte resultat med fradrag af disse omkostninger.

NOTE 6. ØVRIGE UDGIFTER

11	Filmprisen Gabriel	15.000	11.000
125	Ad hoc opgaver	0	55.906
0	Overenskomstforhandlinger	81.678	0
0	Projekt 'Kirken på Landet'	74.123	37.800
0	Fyraftensmøder	0	18.659
10	Diverse	13.012	2.009
146	Øvrige udgifter i alt	183.813	125.374

Bemærkninger til note 6:

Under Øvrige udgifter indgår diverse udgifter, som ikke direkte kan knyttes til øvrige aktiviteter. Af væsentlige aktiviteter kan nævnes udgifter i forbindelse med overenskomstforhandlinger samt 'Kirken på Landet'.

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014
NOTE 7. INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED – RÅDGIVNING			
Indtægter			
760	Konsulenthonorar	719.213	870.755
465	Indtægter, arbejdsmiljøkurser	427.040	488.160
300	Tilskud fra Fællesfonden	238.706	150.069
1.525	Indtægter i alt	a 1.384.959	1.508.984
Udgifter			
-720	Rejseomkostninger og administration	-476.432	-449.911
-737	Personaleomkostninger, Indtægtsdækket virksomhed [note 1]	-767.076	-783.558
-1.457	Udgifter i alt	b -1.243.508	-1.233.469
Resultat, indtægtsdækket virksomhed [a + b]		141.451	275.514

Bemærkninger til note 7:

Resultatet angiver det beløb, som aktiviteten bidrager med til driften af Landsforeningens sekretariat. Det reelle resultat er det anførte resultat med fradrag af disse omkostninger. Tilskuddet fra fællesfonden vedrører Projektet 'Mere kirke for pengene', der løber over flere regnskabsår.

NOTE 8. REGNSKABSKONTOR

Indtægter			
1.250	Honorar, regnskabsføring	1.120.740	1.071.837
1.250	Indtægter i alt	a 1.120.740	1.071.837
Udgifter			
-125	Rejseomkostninger og administration	-77.856	-72.314
-959	Personaleomkostninger, Regnskabskontor [note 1]	-831.562	-825.677
-1.084	Udgifter i alt	b -909.418	-897.991
Resultat, regnskabskontor [a + b]		211.322	173.846

Bemærkninger til note 8:

Resultatet, som kan betragtes som et dækningsbidrag, angiver det beløb, som aktiviteten bidrager med til driften af Landsforeningens sekretariat, som regnskabskontoret er en integreret del af. Det reelle resultat er det anførte resultat med fradrag af disse omkostninger.

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014	
NOTE 9. PUBLIKATIONER				
530	Varesalg i alt	a	521.163	561.619
Udgifter vedrørende publikationer				
-200	Vareforbrug		-203.698	-213.558
-45	Emballage og fragt		-23.316	-25.433
-245	Variable udgifter i alt	b	-227.014	-238.991
285	Bruttoavance (a + b)		294.149	322.628
-45	Personaleomkostninger, Publikationer (note 1)		-10.400	-26.254
-45	Indirekte udgifter i alt	c	-10.400	-26.254
-290	Udgifter vedrørende publikationer i alt (b + c)		-237.414	-265.245
240	Resultat, Publikationer [a + (b + c)]		283.749	296.374
Bemærkninger til note 9:				
Aktiviteten vedrørende publikationer vedrører hovedsageligt salg af foreningens minihåndbog/kalender.				
NOTE 10. BESTYRELSEN				
356	Formandshonorar		347.004	345.485
17	Kontorholdsgodtgørelse til formand		14.288	14.226
632	Honorar til bestyrelsesmedlemmer		578.193	577.163
550	Mødeudgifter, rejseudgifter m.v.		603.271	541.134
69	Aviser, tidsskrifter m.v.		72.917	88.668
15	Internetopkobling til bestyrelsen		7.096	7.128
1.639			1.622.769	1.573.804
Bemærkninger til note 10:				
Udgifterne til bestyrelsen i 2015 ligger på niveau med budgettet for 2015.				
NOTE 11. AFSKRIVNINGER				
130	IT-software, jf. note 14		27.993	71.606
120	Kontormaskiner og inventar, jf. note 14		72.010	100.615
	Den Digitale Arbejdsplads		0	461.617
250			100.003	633.838

Budget 2015 i t.kr.		2015	2014
NOTE 12. ØVRIGE INDTÆGTER			
70	Lejeindtægt	46.200	58.300
0	Projekt 'Kirken på Landet'	450.000	200.000
0	Analyser for FUV	75.156	0
0	Projektledelse "Nyansatte i Folkekirken"	29.000	32.000
0	Projekt 'Folkekirkens Aktivitetsstatistik'	0	100.000
0	Fyraftensmøder	0	37.200
0	Diverse indtægter	32.233	7.422
70	Øvrige indtægter i alt	632.589	434.922

Bemærkninger til note 12:

Her indgår indtægter, der ikke direkte kan knyttes til de øvrige aktiviteter. I 2015 har Landsforeningen modtaget flere tilskud og bevillinger til ad hoc opgaver, f.eks. projekt 'Kirken på landet'. Direkte udgifter der knytter sig til ovenstående indtægter, fremgår af note 6, mens personaleomkostninger indgår under note 1.

NOTE 13. RENTER OG KURSREGULERING

65	Bank	30.068	56.328
10	Obligationer	5.050	7.790
75	Renteindtægter i alt	35.118	64.118
0	Kursregulering af obligationer	-4.097	-6.064
75		31.021	58.054

Bemærkninger til note 13:

De faldende renteindtægter forklares ved et generelt lavt renteniveau samt reduktion i obligationsbeholdningen.

NOTE 14. ANLÆGSOVERSIGT

	IT-software	Kontor- maskiner og inventar
Anskaffelsespris primo	458.675	1.042.804
Årets afgang ved salg	0	0
Årets afgang ved udrangering	0	-272.843
Årets tilgang	19.032	53.884
Anskaffelsespris ultimo	477.707	823.845
Afskrivninger primo	419.022	893.821
Årets afskrivninger	27.993	72.010
Afskrivninger på udrangerede/solgte	0	-272.843
Afskrivninger ultimo	447.015	692.988
Regnskabsmæssig værdi	30.692	130.857

2015

NOTE 15. EJENDOM, SABRO

Kontant købesum	9.500.000
Omkostninger ved køb og finansiering	210.552
Istandsættelse/ombygning	1.928.565
Anskaffessum i alt	11.639.117
Offentlig ejendomsvurdering 2014	7.000.000
heraf grundværdi	1.858.000

2015

2014

NOTE 16. VAREBEHOLDNINGER

Handelsvarer til kostpriser	50.377	16.631
	50.377	16.631

NOTE 17. DEBITORER

Debitorer vedrørende Publikationer og informationsvirksomhed	102.046	132.076
Debitorer vedrørende annoncer	0	73.371
Afsat til tab	-20.000	-20.000
	82.046	185.447

	2015	2014
NOTE 18. OBLIGATIONER		
Nom. 36.101 6% Nykredit 3 c. 2029	43.048	55.321
Nom. 43.309 5% Nordea Kredit 2035	47.987	86.994
	91.035	142.315

Bemærkninger til note 18:

Obligationsbeholdningen på 91.035 kr. er deponeret til sikkerhed for bankengagement.

NOTE 19. OVERFØRT OVERSKUD

Overført fra tidligere år	12.774.004	11.861.779
Overført del af årets resultat	252.191	912.225
	13.026.195	12.774.004

NOTE 20. RESERVERET TIL SÆRLIGE FORMÅL

Overført fra tidligere år	1.000.000	1.000.000
Overført del af årets resultat	500.000	0
	1.500.000	1.000.000

NOTE 21. NORDEA PRIORITET

Inden for 1 år forfalder 126.253 kr.

Efter 5 år er restgælden på 831.716 kr.

Sidste rate forfalder i 2025.

Til sikkerhed for lånet, med restgæld kr. 1.364.285, er der givet pant i ejendommen Damvej 17-19, Sabro, hvis regnskabsmæssige værdi er kr. 11.639.117

NOTE 22. ANDEN GÆLD

Feriepenge	2.348.379	2.559.877
Moms	271.254	192.254
Lønsumsafgift	213.753	218.895
Forudfaktureret	251.955	430.409
Øvrig gæld	485.511	154.726
	3.570.852	3.556.161

LANDSFORENINGENS FORDELING AF INDTÆGTER OG UDGIFTER 2015

FIG. 1: LANDSFORENINGENS INDTÆGTER 2015

Nedenfor ses et lagkagediagram over fordelingen af Landsforeningens indtægter i 2015 som opdelt i årsregnskabet.

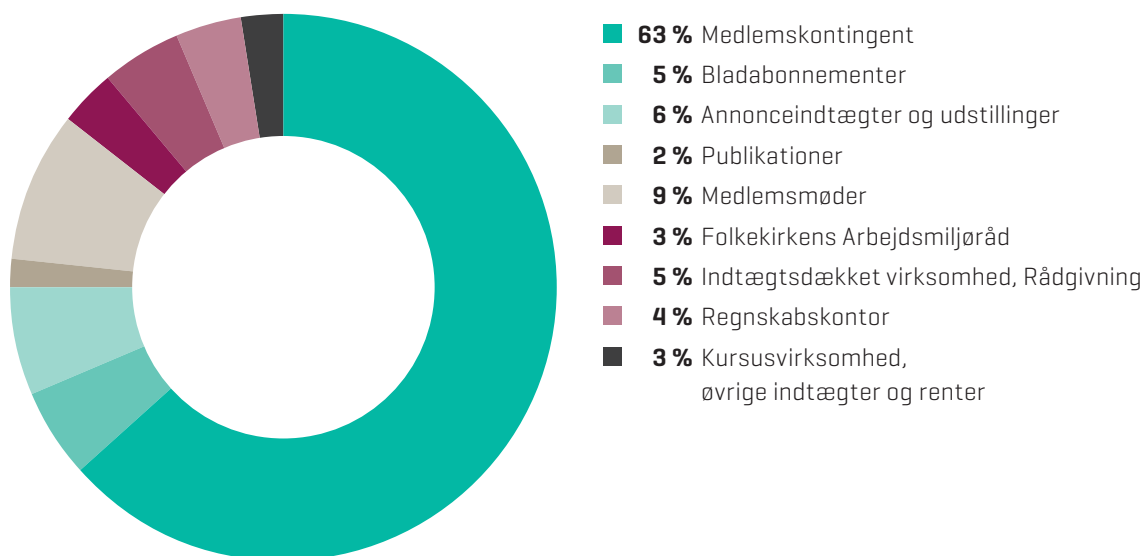


FIG. 2: LANDSFORENINGENS UDGIFTER 2015

I figur 2 fordeles Landsforeningens samlede udgifter på aktivitetsområder. Årets resultat indgår også i figuren, såledesat der er overensstemmelse mellem indtægter og udgifter.

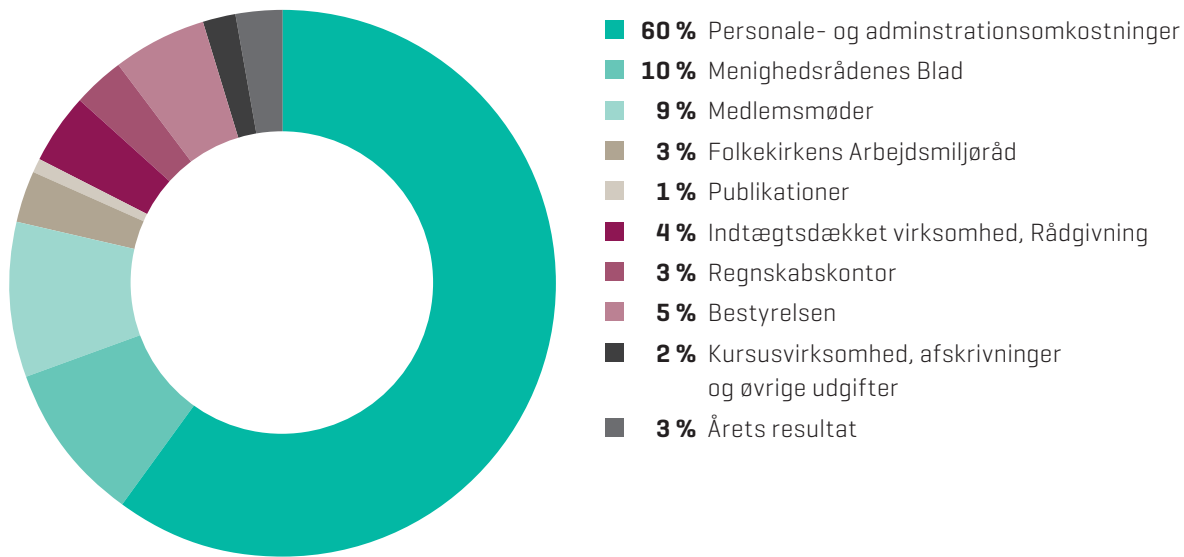
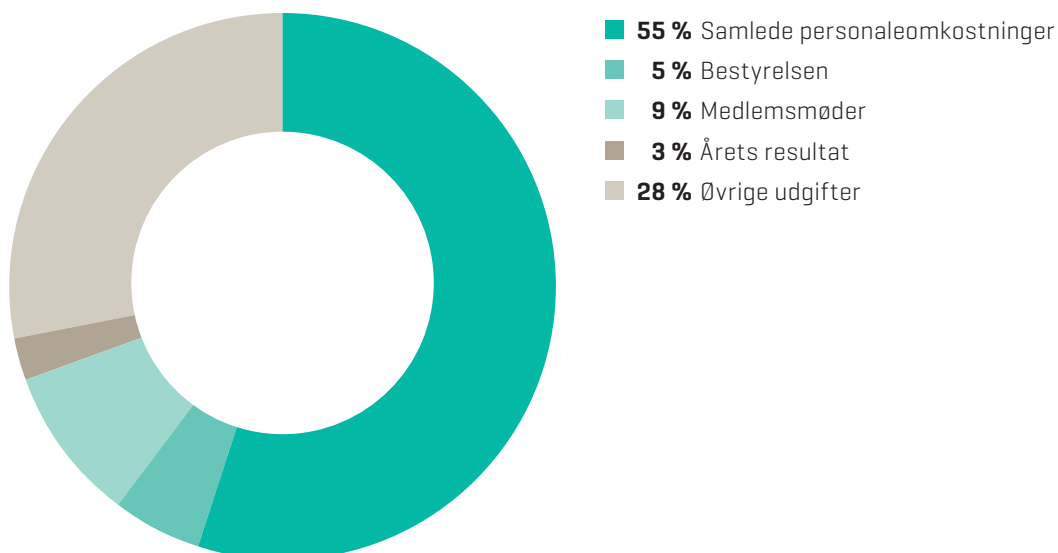


FIG. 3: LANDSFORENINGENS UDGIFTER 2015

Figur 3 viser ligeledes Landsforeningens samlede udgifter, blot med en anderledes fordeling. I diagrammet nedenfor angives sekretariatets samlede løn- og pensionsomkostninger som én post, mens de i figur 2 er fordelt på de enkelte aktivitetsområder.



KONTINGENTFORSLAG 2017

I henhold til Landsforeningens vedtægter § 27, stk. 1, foreslår bestyrelsen, at kontingentet for almindelige

medlemmer i 2017 reguleres som anført nedenfor. Det giver følgende kontingentmodel for 2017:

Medlemmer af folkekirken	Budget 2017, kontingent pr. medlem	Menighedsrådets kontingent
0-100 sættes til 100	42,00	4.200,00
101-250	6,24	4.206,24-5.136,00
251-500	4,70	5.140,70-6.311,00
501-750	7,33	6.318,33-8.143,50
751-1.000	5,85	8.149,35-9.606,00
1.001-1.250	3,75	9.609,75-10.543,50
1.251-1.500	1,92	10.545,42-11.023,50
1.501-2.000	1,55	11.025,05-11.798,50
2.001-3.000	1,25	11.799,75-13.048,50
3.001-5.000	1,12	13.049,62-15.288,50
5.001-10.000	1,28	15.289,78-21.688,50
10.001-25.000	0,78	21.689,28-33.388,50

Kontingentet for særligt individuelt medlemskab har Landsforeningens bestyrelse fastholdt på 675 kr. Abonnementsafgiften for Menighedsrådenes Blad foreslås i 2017 fastholdt på 540 kr. ekskl. moms.

BAGGRUND

Den foreslåede kontingentmodel for 2017 indebærer som udgangspunkt en fremskrivning af kontingentsummen på 2 % fra 2016 til 2017, såfremt antallet af medlemmer er uændret. Den reelle stigning forventes dog at være ca. 0 %. Årsagen er, at antallet af fælles menighedsråd er stigende, og at især antallet af fælles menighedsråd forventes at stige i forbindelse med menighedsrådsvalget i 2016.

Landsforeningens kontingentindtægter reduceres, når menighedsrådene etablerer fælles menighedsråd. I princippet mister foreningen et grundkontingent pr. sammenlægning, uden at efterspørgslen efter Landsforeningens medlemsydelse samtidig falder.

Derudover har udviklingen i antallet af folkekirkemedlemmer også negativ indflydelse på kontingentet, da menighedsrådenes kontingent beregnes på baggrund af antallet af folkekirkemedlemmer. Da antallet

af folkekirkemedlemmer til kontingentberegningen ajourføres hvert fjerde år, i forbindelse med valget, vil beregningsgrundlaget blive reduceret svarende til udviklingen fra 2012-2015.

Den gennemsnitlige årlige stigning i faktisk kontingentindtægt har således i perioden 2012-2017 været ca. 1 %, målt i årets priser.

FORSLAG TIL KONTINGENTMODEL 2017

Der forventes et provenu på 18.960.000 kr. i 2017. Der er her taget højde for et antal sammenlægninger i forbindelse med menighedsrådsvalg samt en ajourføring af antal folkekirkemedlemmer.

Den ændrede kontingentmodel indebærer, at intervallet og satsen for grundkontingentet reduceres, hvilket betyder at kontingentet for de helt små menighedsråd falder med op til 33 %. Denne besparelse pålægges i stedet de store menighedsråd, som vil opleve en stigning på op til 10 %. Alle stigninger er angivet i faste priser.

Baggrunden for ændringen er, at Landsforeningen i foråret 2014 gennemførte en undersøgelse der viste, at store menighedsråd anvender Landsforeningen forholdsvis mere end de små menighedsråd, set i forhold til kontingentbidraget. Denne undersøgelse blev præsenteret på Landsforeningens årsmøde i 2014.

BUDGETFORUDSÆTNINGER I ØVRIGT

Budgettet for 2017 er udarbejdet med udgangspunkt i regnskabet for 2015, et korrigeret budget for 2016 samt bestyrelsens dispositioner i øvrigt.

Det forventede resultat i 2017 er 20.000 kr. Nedenfor angives centrale elementer i budget 2017.

De samlede personaleomkostninger svarer til løn- og pensionsudgifter for sekretariatets medarbejdere, der i 2017 beløber sig til i alt 16.727.000 kr. ekskl. løntilskud. Disse er fordelt ud på de enkelte aktivitetsområder i budgettet. I forhold til budgettet for 2016 er der tale om en stigning på 7 %.

Indtægter og udgifter i relation til medlemsservice og sekretariat omfatter foreningens traditionelle medlemsydelse, f.eks. rådgivning og vejledning til medlemmerne, kurser, udgivelse af Menighedsrådenes Blad, afholdelse af medlems- og debatmøder, bestyrelsens arbejde samt administration og drift af sekretariatet i øvrigt. I 2016 er foreningens politiske arbejde styrket, bl.a. ved ansættelse af to politiske konsulenter. Det politiske arbejde vil særligt i 2017 være at arbejde for at blive arbejdsgiverorganisation, hvilket vil indebære en personalemæssig opjustering på dette område. Udover personaleomkostningerne er der i 2017 afsat 100.000 kr. til dette forberedende arbejde.

Derudover udbydes fra 2017 som noget nyt en lederuddannelse for kontaktpersoner. Denne lederuddannelse finansieres af kontingentet.

Desuden indgår der i budgettet et fast årligt tilskud til Landsforeningens varetagelse af sekretariatsfunktionen for Folkekirkens Arbejdsmiljøråd, på i alt ca. 600.000 kr. De til opgaven tilknyttede udgifter er hovedsageligt løn. Hertil har Landsforeningen på vegne af Folkekirkens Arbejdsmiljøråd modtaget et flerårigt tilskud til forsøg med arbejdsmiljørådgivning i Folkekirken. I 2017 er tilskuddet 750.000 kr.

Foreningens indtægtsdækkede virksomhed omfatter salg af konsulentydelse på rådgivningsområdet, regnskabskontoret samt salg af publikationer. Der forventes en stigning i salget af IDV-ydelse i forhold til budgetterne for 2015 og 2016, hvilket udtrykker en fortsat ambition om at fastholde den indtægtsdækkede virksomhed som en væsentlig del af foreningens samlede aktiviteter, under hensyntagen til de udsving der er i løbet af en valgperiode. Stigningen i aktiviteten er med til at forklare stigningen i personaleomkostningerne. Det høje aktivitetsniveau i 2017 sker til trods for mange kontingentfinansierede kursusaktiviteter, som følge af valget i 2016.

Ambitionen med forslaget til kontingentmodel og budgetforudsætningerne for 2017 er fra bestyrelsens side at hæve det nuværende service- og aktivitetsniveau for medlemmerne.

ÅRSBUDGET 2017

	2017 Budget	2016 Budget	2015 Regnskab	2015 Budget
UDGIFTER				
Medlemsservice og sekretariat				
Personaleomkostninger	-14.728.000	-13.825.000	-14.289.148	-14.774.000
Øvrige personaleomkostninger	-1.207.000	-1.127.000	-1.110.546	-1.144.000
Lokaleomkostninger	-916.000	-936.000	-898.200	-1.016.000
Administrationsomkostninger	-2.125.000	-2.082.000	-1.990.773	-2.081.000
Menighedsrådenes Blad	-2.049.000	-2.381.000	-2.054.354	-1.918.000
Medlemsmøder	-2.861.000	-2.775.000	-2.675.026	-2.720.000
Kurser	-572.000	-250.000	-264.207	-215.000
Arbejdsgiverorganisation	-104.000	-102.000	-81.678	0
Folkekirkens Arbejdsmiljøråd	-736.000	-51.000	-460.516	-30.000
Rejseomkostninger	-651.000	-468.000	-621.295	-443.000
Øvrige aktiviteter	0	-690.000	-102.136	-210.000
Bestyrelsen	-1.738.000	-1.640.000	-1.622.769	-1.650.000
Afskrivninger	-190.000	-130.000	-100.003	-250.000
Medlemsservice og sekretariat i alt	-27.877.000	-26.457.000	-26.270.651	-26.451.000
Indtægtsdækket virksomhed				
Personaleomkostninger	-1.999.000	-1.808.000	-1.609.038	-1.741.000
Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning	-327.000	-345.000	-338.622	-560.000
Regnskabskontor	-85.000	-75.000	-73.307	-100.000
Publikationer	-247.000	-251.000	-227.014	-240.000
Rejseomkostninger	-187.000	-184.000	-142.360	-195.000
Indtægtsdækket virksomhed i alt	-2.845.000	-2.663.000	-2.390.341	-2.836.000
UDGIFTER I ALT	-30.722.000	-29.120.000	-28.660.992	-29.287.000

	2017 Budget	2016 Budget	2015 Regnskab	2015 Budget
INDTÆGTER				
Medlemsservice og sekretariat				
Medlemskontingent	18.960.000	18.953.000	18.646.991	18.680.000
Menighedsrådenes Blad	3.535.000	3.435.000	3.434.870	3.340.000
Medlemsmøder	2.919.000	2.849.000	2.579.957	2.820.000
Kurser	120.000	48.000	65.200	535.000
Folkekirkens Arbejdsmiljøråd	1.350.000	600.000	995.693	600.000
Øvrige indtægter	247.000	46.000	632.589	70.000
Renter	40.000	75.000	31.021	75.000
Medlemsservice og sekretariat i alt	27.171.000	26.006.000	26.386.321	26.120.000
Indtægtsdækket virksomhed				
Indtægtsdækket virksomhed, Rådgivning	1.701.000	1.377.000	1.384.959	1.525.000
Regnskabskontor	1.320.000	1.250.000	1.120.740	1.250.000
Publikationer	550.000	571.000	521.163	530.000
Indtægtsdækket virksomhed i alt	3.571.000	3.198.000	3.026.862	3.305.000
Indtægter i alt	30.742.000	29.204.000	29.413.183	29.425.000
Udgifter i alt (overført fra forrige side)				
Skat	0	0	0	0
Balance (drift) efter skat	20.000	84.000	752.191	138.000

FORSLAG TIL ÆNDRING AF LANDSFORENINGENS VEDTÆGTER

FORSLAG 1 – FORSLAG TIL ÆNDRING AF LANDSFORENINGENS VEDTÆGTER

Landsforeningens bestyrelse foreslår, som en del af strategien om at blive at bliver arbejdsgiverorganisation, at Landsforeningens vedtægter ændres.

Netop i år tager vi vigtige skridt, der skal støtte den fortsatte proces henimod at blive arbejdsgiverorganisation. Et af disse skridt er, at Kirkeministeriet over for Landsforeningen har tilkendegivet, at vi kan deltage i alle forhandlinger på personaleområdet.

Vi har derfor brug for en klar tilkendegivelse af, at medlemmerne støtter, at deres organisation skal varetage deres interesser på arbejdsgiverområdet og dermed sender et klart signal om, at Landsforeningen også i egne rækker anerkendes som menighedsrådenes repræsentant på arbejdsgiverområdet.

NUVÆRENDE FORMULERING AF § 2, 4. PUNKT:

Foreningens formål er: [...]

- At yde bistand - på begæring fra menighedsråd - i forhandlinger med myndigheder og faglige organisationer, herunder om kirkebetjeningens løn- og ansættelsesvilkår.

FORSLAG TIL NY FORMULERING AF § 2, 4. PUNKT:

Foreningens formål er: [...]

- At yde bistand i forhandlinger med myndigheder og faglige organisationer, herunder om kirkefunktionærers løn- og ansættelsesvilkår.

FORSLAG

FORSLAG 2 – ANALYSE AF DISTRIKTSFORENINGSREGNSKABER

Bestyrelsen opfordres til at udrede hvilke forskelle, der eksisterer i distriktsforeningernes regnskaber og give et bud på hvilke tiltag, der kan iværksættes for at regnskaberne i højere grad får en ensartethed med respekt for de enkelte foreningers forskellighed.

Baggrunden er de seneste års analyse af og arbejde med forholdet mellem Landsforeningen af Menighedsråd og de enkelte distriktsforeninger. Her tænkes specielt på:

- fastlæggelse af fælles minimumskriterier i forholdet mellem Landsforeningen og distriktsforeningerne,

- minimumskriterier for hvad et menighedsråd kan forvente af sin distriktsforeninger.

Hvis man ønsker at sammenligne flere distriktsforeningers regnskaber, kræver det i dag et indgående regnskabskendskab og et stort arbejde for at kunne sammenligne. Med en analyse, der giver bud på en mere ensartet regnskabspraksis, vil sammenligninger være lettere.

Fordelene er umiddelbare:

- at (nye) distriktsforeningskasserere vil kunne hente bistand i Landsforeningen
- at en sammenligning vil kunne give interesserede distriktsforeninger mulighed for at hente inspiration til en anden anvendelse af sine penge hos andre distriktsforeninger.

Stillet af Frode Benedikt Nielsen, Vesterbro Sogn

