



# DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

---

Dato:	11.02.2022
Arkivsak	21/00049
Dokumentnummer:	21/00049-006
Arkivkode:	112.2022
Saksbehandler:	Brooke Bakken

---

---

Saksnr	Sak	Møtedato
016/22	Driftsbudsjett 2022 - Tiltak	08.03.2022

---

## Saksvedlegg

## Saksfremstilling

I sak 5/22 om driftsbudsjett for 2022 ble følgende punkt vedtatt i forrige møte:

Pål P. Syse og Ellen E. Wisløff oppnevnes til å være en del av en arbeidsgruppe sammen med kirkevergen i forhold til budsjett. Gruppen skal jobbe med:

- Utarbeide strategi for å møte utfordringene som er varslet i kommuneplanen for 2023
- Vurdere konsekvenser og muligheter ved fremtidig redusert tildeling
- Planlegge strategi for medvirkning fra stab, tillitsvalgte og råd
- Planlegge kommunikasjon med politikere om fellesrådets handlingsrom, kommunens forpliktelse, oppbygging av budsjett og konsekvenser av fremtidig redusert tildeling.

Gruppen har siden forrige fellesrådsmøte hatt to møter for å få dypere innsikt i fellesrådets økonomiske situasjon.

I dette arbeidet ser gruppen for seg flere faser. Disse består av:

- Fase 1: Kartlegge
- Fase 2: Drøfte med tillitsvalgte
- Fase 3: Involvering av stab
- Fase 4: Implementering av tiltak

Gruppen er nå i første kartleggingsfasen. Lederforum og fellesrådet blir orientert underveis.

For å få 2022 budsjettet i balanse er det brukt av fondsmidler, om lag 1,5 millioner kr. Det forventes at ca. 400.000-500.000 kr vil være forbigående ettersom dette handler om gravfeste avtaler som forfaller hvert tiende år. Inntektsnivå på festeavgifter forventes å «normalisere» seg igjen til 2023. Med dette så er det budsjettet i år med et merforbruk på ca. en million kroner. Nøyaktig beløp avhenger selvfølgelig av både lønnsutvikling, pensjonsutvikling, strømkostnader og vakanser/sykefravær gjennom året.

Ved tidligere reduksjoner har inntekter blitt økt for å kompensere. Dette gjelder innføring av kremasjonsavgifter (egenandel) og justering av festeavgift i tråd med nivå i omkringliggende kommuner. Eventuelle andre inntektskilder vil derfor nå være forholdsvis begrenset.



# DEN NORSKE KIRKE

## Færder kirkelige fellesråd

Hvis det ikke er mulig å finne andre innsparingstiltak, vil en kostnadsreduksjon i denne størrelsesorden vil tilsvare en reduksjon på om lag 1-1,5 årsverk. Eventuelle tiltak er ikke per nå bestemt, men arbeidsgruppen anbefaler at innsparingstiltak innarbeides over flere år for å bringe budsjettet i balanse. Dette for å kunne vurdere stillinger ved naturlig avgang i første omgang. Videre ønsker arbeidsgruppa å anbefale at det utredes innsparingstiltak som ikke treffer faste stillinger. Det vil imidlertid være et behov for å vurdere aktivitetsmengde og lage en strategi for reduksjon av aktivitet slik at aktivitetsnivå er tilpasset budsjetttramme i løpet av 2-3 år. Denne reduksjonen kan føre til et lavere behov for vikarer og mindre kostnader til innkjøp, men kan også føre til et lavere behov for fast ansatte.

Videre vil utvikling av tilskuddet fra kommunen ha en stor påvirkning på driftsnivå de neste årene. Forutsetningene lagt til grunn nå er at tilskuddet forblir på tilnærmet samme real nivå som i dag (at tilskuddet økes tilsvarende lønns- og prisøkninger) og ikke reduseres ytterligere.

### Fondsmidler.

Det har tidligere vært påpekt at fellesrådet har en fondsbeholdning som er forholdsvis stor og dette har vært ansett på som negativt i forbindelse med budsjettbehandling. At fondsbeholdning er relativt sett høy skyldes at tidligere års mindreforbruk er avsatt til fond, når for eksempel ovennevnte kostnader har vist seg å være lavere enn budsjettet. Eksempelvis er 2020 kostnader for strøm, lønnsutvikling og pensjon historisk lave, og «overskuddet» er satt av til disposisjonsfond. Derfor er det tenkelig at fondsmidler brukes for å finansiere drift i 2022. Det er derimot ikke en permanent løsning for hvordan å få budsjettet i balanse og det må jobbes aktivt med: 1) å bygge en forståelse for hvorfor fellesrådet har relativt sett stor fondsbeholdning og 2) for å implementere tiltak som gjør at driftsbudsjett balanseres uten bruk av fondsmidler.

Med dette som bakteppe har arbeidsgruppen følgende anbefalinger til fellesrådet:

1. Budsjettet bør komme i balanse uten bruk av fondsmidler fra og med budsjett 2025.
2. Fellesrådets folkevalgte medlemmer arbeider for at kommunens politikere har godt kjennskap til kirkens økonomiske behov og ikke reduserer tilskuddet ytterligere.
3. Fellesrådet får en egen sak om finansielle måltall for fondsreserve og resultatgrad som bl.a. beskriver hvilket fondsnivå er hensiktsmessig og begrunnelse for dette.
4. Når stillinger er vakante at det gjøres en grundig vurdering om stillingene skal tilsettes på nytt.
5. Det jobbes med tiltak i løpet av 2022 som gjør at budsjetterte fondsmidler til bruk til drift i 2023 ikke overstiger kr 500.000.

Dersom fellesrådet er enige i anbefalingene vil det neste steget være et møte med tillitsvalgte for gjennomgang av anbefalingene og innspill til videre arbeid.

### **Forslag til vedtak**

1. Budsjettet bør komme i balanse uten bruk av fondsmidler fra og med budsjett 2025.
2. Fellesrådets folkevalgte medlemmer arbeider for at kommunens politikere har godt kjennskap til kirkens økonomiske behov og ikke reduserer tilskuddet ytterligere.
3. Fellesrådet får en egen sak om finansielle måltall for fondsreserve og resultatgrad som bl.a. beskriver hvilket fondsnivå er hensiktsmessig og begrunnelse for dette.
4. Når stillinger er vakante at det gjøres en grundig vurdering om stillingene skal tilsettes på nytt.
5. Det jobbes med tiltak i løpet av 2022 som gjør at budsjetterte fondsmidler til bruk til drift i 2023 ikke overstiger kr 500.000.



**DEN NORSKE KIRKE**

Færder kirkelige fellesråd

**Møtebehandling**

**Vedtak**