DEN NORSKE KIRKE
Kirkelig fellesråd i Oslo

Til: Fellesrådet
Fra: Hovedkomiteen

Sak F 45/26 Forberedende arbeid for budsjett 2027, samt Økonomiplan 2029

Oppsummering av saken:
Hovedkomiteen fikk- på møtet 15. september- en muntlig innledning fra leder av Fellesrådet, som et bakteppe for å ta større strategiske grep for best mulig forvaltning av Oslo-kirkens felles ressurser; medarbeidere, bygg og økonomi fram mot 2050. Dette er sak F 46/26 på Fellesrådets dagskart.

I tillegg til de større strategiske grepene Fellesrådets leder vil invitere til, arbeider kirkevergens administrasjon med en gjennomgang av KfiO sine tjenesteleveranser til menighetene og barnehagene på områdene økonomi/regnskap og HR/personal og oppdatering av innhold, økonomi og kriterier i avtaler om dette. Kirkevergen vil legge frem et oppdatert forslag på disse områdene i forbindelse med forslag til budsjett 2027.

Videre ser kirkevergen på mulig utvidelse av samarbeid med Kirkelig fellesråd i Bærum, til også å levere tjenester innen regnskap, HR og lønn. I dag har gir vi prosjektlederstøtte til blant annet KfiB sine KBF prosjekter

Forslag til vedtak:

Fellesrådet støtter kirkevergens gjennomgang av tjenesteleveransen KfiO gir til menighetene og menighetsbarnehagene innen økonomi/regnskap, lønn og HR, både når det gjelder innhold og prissetting. Arbeidet vil innarbeides som grunnlag for budsjettforslag 2027 og økonomiplan 2029.

Fellesrådet støtter også forenklingsarbeidet som er satt i gang mellom soknene og fellesrådet når det gjelder driftstilskudd og interne faktureringsrutiner.

Fellesrådet ber at det at det settes i gang et arbeid om å utvide samarbeid med Kirkelig fellesråd i Bærum om felles tjenestelevering på økonomi/regnskap, lønn og HR. Konkretisering av grunnlag for en utvidet samarbeidsavtale med Bærum vil inngå i kirkevergens forslag til budsjett 2027, samt videre i premisser for Økonomiplan 2029.

Saksfremlegg:
Kirkelig Fellesråd i Oslo skal ifølge § 17 i Kirkeordning for Dnk blant annet
ha de administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene og anskaffe og drifte kirkekontor. Administrasjonen har gjennomgått grunnlagsmaterialet for tjenestelevering mellom Fellesrådets administrasjon, soknene og barnehagene. Målet med gjennomgangen har vært å få en oversikt over hvordan midler forvaltes i dag og en kritisk gjennomgang av om det finnes bedre, og mer effektive måter å gjøre dette på. I dag yter Fellesrådet tjenester til menighetene innen regnskapsføring, revisjon, lønnskjøring, HR-tjenester (rekruttering, sykefraværsoppfølging mv.) og IKT-tjenester. Disse avtalene har verken vært oppdatert eller prisjustert siden de ble inngått i 2016, samtidig som tjenesteleveransene i dag har et vesentlig større omfang enn den gang.

I oktober 2024 gikk KfiO over fra å levere regnskap via Visma til å bruke Xledger via Aider-avtalen. Det ble samtidig innført et nytt HR-system, med lønnsmodul og et digitalt arbeidsplan/tidsregisteringssystem levert av Aider. Hele denne omleggingen medfører en økt kvalitet på tjenestene AB32 gir menighetene, men også et økt behov for oppfølging overfor brukerne, samt høyere kostnader knyttet til lisenser. Ved innføring av systemene var det varslet at menigheter og barnehager måtte forvente en økning i pris som følge av systemendringene, men også som følge av at avtalene ikke var regulert siden inngåelsen i 2016.

I gjennomgangen av tjenesteleveringen og avtalenes innhold vil det foretas en oppdatert beskrivelse av hvilke tjenester som leveres og prising av disse tjenestene. Det vil også bli vurdert om det skal være mulig å kjøpe ulike «pakker» av tjenester for menighetene.

I arbeidet med å gjennomgå avtaler og leveranser, har kirkevergens administrasjon også begynt å se på hvorvidt dagens ordning med utbetaling av driftstilskudd til soknene, og så en utstrakt gjensidig fakturering mellom fellesråd og sokn, kan forenkles noe. Her er ikke hensikten en budsjettmessig justering mellom fellesråd og sokn, men et ønske om å forenkle der dette er hensiktsmessig.

Videre vil kirkevergen foreta en gjennomgang av risiko og muligheter ved et utvidet samarbeid om tjenestelevering til Kirkelig fellesråd i Bærum. KfiOs bygg- og eiendomsavdeling leverer i dag tjenester til Bærum på prosjektledelse.

Begge arbeider vil inngå i grunnlag for konkrete forslag og tiltak i kirkevergens budsjettforslag for 2027 og videre som premisser for strategi 2029.

Kirkevergen har ellers plukket opp signaler om å se Oslo-kirkas økonomi mer samlet enn i dag og det er i gang satt et arbeid der dette blant annet inngår.