



Saksbehandler: Jahn-Oluf Skonnord

Referanser:

MKR 06/05 Budsjett for de sentralkirkelige råd 2005

KR 11/05 Budsjett for de sentralkirkelige råd 2005

Saksdokumenter:

Budsjettsammendrag de sentralkirkelige råd 2005 (*vedlagt*)

Statsregnskapet 2004 – Årsavslutning 20.01.05 (kun vedlagt til KR)

Regnskapsavslutning prosjekter (kun vedlagt til KR)

Statsbudsjettet 2005 – Foreløpig tildelingsbrev av 12.11.04 (kun vedlagt til KR)

Statsbudsjettet 2004 - Tildelingsbrev av 26.01.05 (kun vedlagt til KR)

Budsjett for de sentralkirkelige råd 2005

Forslag til vedtak

Mellomkirkelig råd

Mellomkirkelig råd tar det fremlagte forslag til budsjett for rådets arbeid i år 2005 til orientering.

Samisk kirkeråd

Samisk kirkeråd tar det fremlagte forslag til budsjett for rådets arbeid i år 2005 til orientering.

Kirkerådet

Kirkerådet vedtar det fremlagte budsjettforslag for 2005 for Mellomkirkelig råds, Samisk kirkeråds og Kirkerådets virksomhet.

Saksorientering

Bakgrunn

Kommentar fra generalsekretæren i MKR:

Budsjettet er satt opp slik at det forutsettes at årsplanen for Avdeling for økumenikk og internasjonale spørsmål kan gjennomføres. Det hadde vært ønskelig med mer arbeidskraft, men det kan i budsjettet for 2005 kun avhjelpes med kortere engasjement og hjelp fra andre i KR's stab.

Regnskap 2004

Regnskapet for driftsbudsjettet (kap.0340.01) 2004 viser et mindreforbruk på kr. 692.000 på ett årsbudsjett på noe over 38 mill. kroner. Spesifisert på de enkelte områdene medfører dette at Kirkerådet har hatt et mindreforbruk på 694.000, Liturgisk senter på kr. 100.000, Trosopplæringsprosjektet på kr. 110.000 mens Lærenemnda har hatt et merforbruk på kr. 212.000. Utgiftene ligger 2,5 mill. kroner over tildelt bevilgning som er dekket inn med eksterne inntekter. Mindreforbruket for Kirkerådets del skyldes i vesentlig grad lavere husleie enn tildelt som i neste omgang skal gå til finansiering av neste flytting i Kirkens Hus samt tiltak for de tilsatte pga. to flytteprosesser like etter hverandre. I tillegg er det ikke mottatt regninger for strømforbruket i våre nye lokaler for 2004. Disse vil først komme i 2005.

På interne prosjekter finansiert over Opplysningsvesenets fond og ekstraordinær tildeling fra Kultur- og kirke departementet til gudstjenestereformen (kap. 0340.21) har Kirkerådet et mindreforbruk på ca. kr. 1,7 mill. kroner hvorav kr. 1,5 mill. kroner er tilbakeført til de flerårige prosjektene mens resten kr. 215.000 fordeles på nytt av Kirkerådet. Mindreforbruket skyldes i vesentlig grad prosjektet kirkelige reformer hvor det ikke ble delt ut forsøksmidler pga. mangel på kvalifiserte søknader samt at gudstjenesteprojektet ikke ble satt i gang som forutsatt.

Regnskapet er gjort opp i henhold til kontantprinsippet, dvs. at regnskapet inneholder kun betalte regninger og mottatte inntekter/refusjoner. Regnskapet tar ikke hensyn til påløpte utgifter eller opptjente inntekter. Regnskapet føres etter bruttoprinsippet, dvs. at alle utgifter føres på egne utgiftskapitler (kap. 0340) og alle inntekter føres på egne inntektskapitler (kap 3340).

Budsjettfordeling 2005

Innledning

Endelig tildeling på kap. 0340.01 fra departementet er meddelt i brev av 26.01.05 og er på kr. 31.578.000, hvorav kr. 350.000 er satt av til Lærenemndas arbeid. I tillegg vil det bli gitt en tildeling på kap. 0340.01 på 6,45 mill. kroner til Trosopplæringsprosjektet. Driftsbudsjett for Liturgisk senter er lagt inn i rammen uten at dette er nærmere beløpsfastsatt. Det er ikke gitt

noen reell økning av den totale budsjetttrammen for 2005. Totalbudsjettet er satt opp med 41,7 mill. kroner. Merutgiften dekkes med merinntekter. Det er i forslaget lagt opp til at mindreforbruket fra 2004 som er søkt overført til 2005 vil bli overført. Det er også forutsatt at Kirkerådet får full dekning av utgiftene til Lærenemnda, både merforbruket for 2004 og utgiftene som påløper i 2005. På grunn av usikkerheten vedrørende Lærenemnda er det budsjettet med et mindreforbruk. Skulle det bare bli en delvis dekning av Lærenemndas utgifter, vil dette tilsvarende redusere mindreforbruket det er lagt opp til.

Budsjettet er satt opp med et mindreforbruk på kr. 447.000. Det forutsettes at det gjøres en endelig vurdering i forbindelse med revidering av budsjettet i august.

Budsjettfordelingen er i henhold til Hovedavtalens § 12 drøftet med de tillitsvalgte. Organisasjonene hadde ingen vesentlige innvendinger til det fremlagte forslag.

Som i 2004 er lønn og driftsutgifter plassert pr. avdeling, med unntak av Kirkemøtet og de store fellesutgiftene som husleie, kontorutstyr, kontorekvisita m.v. som er plassert som generelle utgifter. Rådsmøtene er som for 2004 budsjettet under den avdeling som har ansvar for møtene.

Budsjettforslaget relaterer seg til det som fremkommer av årsplanen, se KR sak 10 /05

Inntekter

Inntektskravet er økt fra 2004 med kr. 139.000 til kr. 4.120.000. Posten for salgsinntekter og refusjoner er fra og med 2004 slått sammen til en post 3340.01.

Det er i budsjettfordelingen for 2005 lagt opp til et inntektsnivå som er mer i overkant enn i underkant av hva som er oppnåelig. Salg av årbok, materiell og annonser, abonnement på Kirkeaktuelt og tilskudd fra OVF er de største inntektene. I tillegg får Kirkerådet overført kr. 800.000 som refusjon av utgiftene for drift av lokalt medlemsregister fra kap. 0340.72 i stedet for at dette tidligere direkte har vært fakturert den enkelte menighet. Til sammen er det budsjettet med inntekter på 6,27 mill. kroner.

Lønnsutgifter

Kirkerådet får ikke lenger fastsatt omfanget av bemanningen i antall årsverk, men er pålagt å føre en oversikt over bemanningen. Pr. 1. januar er det 45,2 årsverk finansiert over driftsbudsjettet og i underkant av 5,8 årsverk over prosjektmidler fra Opplysningsvesenets fond, hvorav 1,5 årsverk tilknyttet prosjekter på Samarbeid menighet og misjon. Liturgisk senter har i tillegg 2 årsverk.

Lønnskostnadene er for 2004 budsjettet med 20,7 mill. kroner mot regnskapsført ca. 19,5 mill. kroner i 2004. Økningen i lønnskostnader skyldes helårsvirkningen for tilsatte i sekretariatet for trosopplæringsprosjektet, sentralbordmedarbeider og bispemøtets sekretær samt lønnsveksten fra 2004 til 2005. Kirkerådet har øket overtidsbudsjettet med kr. 200.000 i forhold til 2004.

Lønnsbudsjettet er fullbudsjettet ut fra de som innehar stilling pr. årsskifte inklusiv vikarer og redusert for ansatte i permisjon. Noen av vikarutgiftene dekkes av refunderte fødselspenger.

Driftsutgifter

Driftsbudsjettet er stramt, og det ble i utgangspunktet bedt om at alle avdelinger kuttet to prosent i fjorårets ramme.

Kirkemøtet vedtok i 2003 en rekke saker innenfor feltet kirkeordning. Det er begrenset også i 2005 hva som her kan følges opp. Av de ressurser Kirkeavdelingen har innenfor dette feltet er ½ årsverk avsatt til arbeidet med Kirkelige reformer i tillegg til prosjektleder i 100% stilling. Det er klart for lite ressurser på området kirkeordningsspørsmål og regelverksutvikling/ juridisk utredningsarbeid. Det har ikke vært mulig å allokere flere ressurser til dette området, men det bør vurderes nærmere kjøp av tjenester der hvor det er spesielle og helt nødvendige behov for det.

Gudstjenestereformen krever betydelig med ressurser og er i sin helhet finansiert over Opplysningsvesenets fond. I tillegg er det foretatt ressursmessige omdisponeringer på 1,8 årsverk i Kirkerådets stab til ledelse og sekretærhjelp for prosjektet. Dette medfører at det ikke er ressurser til å drifte de løpende oppgavene på liturgiområdet, samt at kun konfirmasjonsfasen blir fulgt opp innen feltet kirkelig undervisning. Det hadde her vært behov for ytterligere ett halvt til ett årsverk til løsning av alle de øvrige oppgavene på gudstjenestefeltet. Det bør gjøres en nærmere utredning om bruk av ressursene tilknyttet Liturgisk senter slik at de helhetskirkelige oppgavene kan bli ivaretatt på en tilfredsstillende måte.

Kirkemøtet er budsjettet med kr. 1.936.000 som er samme nivået som utgiftene i 2004. Utgiftene til Kirkemøtet i 2004 lå ca kr. 100.000 over budsjett, og dette er hensyntatt ved budsjettet for 2005. Det vil ved revidering av budsjettet i august vurderes om budsjettet må økes noe.

Det er lagt inn tre møter i alle de tre rådene samt et ekstraordinært møte for Kirkerådet. Utgiftene ved avholdelse av møter i fagutvalg og nemndene er finansiert i vesentlig grad ved tilskudd fra Opplysningsvesenets fond. Dette skjer i tillegg til de 10 % som kan tas til administrasjon for Kirkerådet.

Veikirkeprosjektet er budsjettet i balanse ved at de som ønsker å stå oppført i Veikirkebrosjyren vil betale det samme som i fjor (kr. 375,- eks. mva).

De interne prosjekter som er finansiert over OVF er i vesentlig grad de prosjekter som det er tilsatt prosjektmedarbeidere i i tråd med Kirkerådets tidligere vedtak i tillegg til midler til området forbruk og rettferd, se KR sak 12/05.

Kirkens ressurscenter mot vold og seksuelle overgrep

Ressurscenteret er gitt en tildeling på 1,05 mill. kroner over statsbudsjettet post 71.13 i tillegg til at det er foreslått bevilget kr. 700.000 over Opplysningsvesenets fond.

Budsjettsammendrag de sentralkirkelige råd 2005 kapittel 0340.01 - 3340.01, 15, 16, 18

Kirkerådet - Mellomkirkelig råd - Samisk kirkeråd

Inntekter	Regnskap 31.12.2004	Rev budsjett 2004	Budsjett 2005
		i hele 1000	i hele 1000
Ymse inntekter	6 502 562	6 326	6 268
Refusjon arbeidsmarkedsstiltak	70 074	70	76
Refusjon fødselspenger	413 654	222	271
Refusjon sykepenger	374 008	292	
Tildelinger:			
Driftsbevilgning	35 640 000	35 640	38 028
Inntektskrav ymse inntekter	-3 981 000	-3 981	-4 120
Mindreforbruk 2004			692
Lærenemda 2005			929
Budsjettbalanse	-846 453	-384	-447
Total	38 172 845	38 185	41 697

Utgifter	Regnskap 31.12.2004	Rev. budsjett 2004	Budsjett 2005
		i hele 1000	i hele 1000
Kirkerådet generelt	7 025 870	7 234	6 555
Kirkemøtet	1 899 252	1 801	1 939
Direktørens stab	1 502 461	1 525	1 607
Administrasjonsavdelingen	4 107 460	4 122	4 469
Informasjonsavdelingen	2 333 136	2 267	3 806
Kirkeavdelingen	9 099 056	9 101	9 353
Avd for økumenikk og int. spm.	3 779 845	3 738	3 653
Avd for samisk kirkeliv	1 910 774	1 910	1 883
Lærenemda	1 145 512	933	1 067
Liturgisk senter	1 342 585	1 436	1 300
Trosopplæringsreformen	4 026 895	4 118	6 065
Total	38 172 846	38 185	41 697