



**Referanser:** KR 61/16, KR 07/17, KM 7/17

**Arkivsak:** 17/01855-1

**Saksdokumenter:g**

KR\_08\_1\_17\_Retningslinjer\_rammetilskudd\_til\_Dnk\_fastsatt\_20\_02.pdf

KR\_08\_2\_17\_Retningslinjer\_økonomiforvaltning\_og\_kontroll\_2017\_driftstilskudd.pdf

KR\_08\_3\_17\_Statsbudsjettet\_2017\_Tilskudd\_til\_Dnk.pdf

## **Kirkerådets budsjett 2017**

### **Sammendrag**

Kirkerådet og Bispemøtet er gitt en økonomisk tilskuddsramme på kr 95 875, jf KR 61/16. Dette er Kirkerådets andel av statstilskuddet og OVF-midler. Kostnader som tidligere ble dekket av Kirkerådet men som nå er flyttet til rettssubjekts-nivået, er trukket ut.

I det foreslåtte budsjettet er Bispemøtets andel kr 6 634', mens Kirkerådets andel er kr 89 241'. Budsjetterte driftskostnader går i sin helhet til å dekke aktiviteter i Årsplan 2017 vedtatt i KR 60/16. Budsjettet gir ikke rom for satsinger på feltet *rekruttering*. Dette anses som et nødvendig og kritisk satsingsområde, og dette fremmes som en egen sak jf. KR 07/17 og KR 61/16.

Det foreslåtte budsjettet er i balanse.

### **Forslag til vedtak**

Kirkerådet tar driftsbudsjettet for Kirkerådets virksomhet i 2017 til orientering.

# Saksorientering

## Bakgrunn

De økonomiske rammene for rettssubjektet Dnk er gitt i Statsbudsjett for 2017 «kap 340, post 70 Rammetilskudd til Den norske kirke». I KUDs tilskuddsbrev av 20.12.16 fremgår det at tilskuddet for 2017 er på kr 1 969 173'. Det er tidligere varslet at KUD vil tilbakeholde midler for å dekke kostnadene for embetsmenn som har benyttet reservasjonsretten, og det ble høsten 2016 antydnet at dette kunne utgjøre om lag kr 5 mill. Disse midlene er trukket fra i beregningen av grunnlaget for den økonomiske rammen til rettssubjektet for 2017, selv om det fortsatt er knyttet usikkerhet til det eksakte beløpet. Tilskuddet til rettssubjektet er derfor beregnet til kr 1 964 173'.

KUD viderefører også OVF-tilskudd til IKT-løsninger på ca kr 15,3 mill og ordinært OVF-tilskudd på kr 25,5 mill. I 2016 var OVF tilskuddet på kr 23,5 mill fordi KUD tilbakeholdt kr 2 mill til enkelte aktiviteter. Totalt forventes derfor et OVF-tilskudd for 2017 på om lag kr 40,8 mill.

Samlet tilskudd for 2017 er på kr 2 004 973'. Dette er om lag kr 20 mill lavere enn det behovet som ble innmeldt for å kunne videreføre driften fra 2016 til 2017 inkludert pris- og lønnsvekstjustering. Samtlige deler av virksomheten, med unntak av tilskudd til Oslo og Nidaros domkirker og tilskudd til diakoni, undervisning og kirkemusikk m.m. er berørt av reduksjonen, noe som innebærer i underkant av 0,6 prosent reduksjon på hver enhet sammenlignet med tildeling i 2016.

I tråd med Kirkerådets vedtak KR 61/16 er tildelingen til Kirkerådet og Bispemøtet for 2017 beregnet til kr 87 520'. I tillegg kommer Kirkerådets andel av OVF-midlene på kr 8 355'. Samlet tilskuddsramme er på **kr 95 875'**.

Budsjettet legges frem etter modell for budsjett og rapporter til KUD tidligere år.

Tabell 1: Bispemøtets budsjett for 2017

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	300
Lønnskostnader	3 034
Driftskostnader	3 300
Finansposter	0
<b>SUM</b>	<b>6 634</b>
<b>Tildelt ramme</b>	<b>-6 634</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>

Tabell 2: Kirkerådets budsjett for 2017

Inntekter	-8 453
Varekjøp og tilskudd	50
Lønnskostnader	54 391
Driftskostnader	43 253
Finansposter	0
<b>SUM</b>	<b>89 241</b>
<b>Tildelt ramme</b>	<b>-89 241</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>

Tabell 3: Bispemøtet og Kirkerådets budsjett for 2017

<b>Total sum</b>	<b>95 875</b>
<b>Total tildelt ramme</b>	<b>-95 875</b>
<b>Total resultat KR og BM</b>	<b>0</b>

Kostnadene på hhv kr 6 634' for Bispemøtet og kr 89 241' for Kirkerådet er i balanse mot inntektsrammen på **kr 95 875'**. Budsjettet er dermed i tråd med vedtak i KR 61/16.

Budsjetterte driftskostnader går i sin helhet til å dekke aktiviteter i Årsplan 2017 vedtatt i KR 60/16. Det er teksten i plansaken som beskriver hva pengene i budsjettet skal brukes til. I denne saken vises de ressursene som er til rådighet for å nå målene, fordelt på avdelinger, underdelt på lønnskostnader og kjøp av varer/tjenester. I tillegg er de mest sentrale prosjektene redegjort for mot slutten. Budsjettet gir ikke rom for satsinger på feltet *rekruttering*. Dette anses som et nødvendig og kritisk satsingsområde, og dette fremmes som en egen sak jf. KR 07/17 og KR 61/16.

«Kirkerådets sekretariat» omfatter i denne sammenhengen sekretariatet til Samisk Kirkeråd i Tromsø, sekretariatet til Mellomkirkelig råd, sekretariatet til Bispemøtet, de fire fagavdelingene i Kirkerådet samt direktørens stab. Det er for tiden 71 ansatte i denne virksomheten, fordelt på 67,6 årsverk.

#### **Det enkelte koststed:**

Kirkerådets budsjett er fordelt på ulike koststeder slik tabellen under viser (alle tall er i hele tusen):

##### **Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203100 Fellesutgifter administrasjonen**

Inntekter	-3 525
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	215
Driftskostnader	8 033
Finansposter	0

Posten omfatter alle fellesutgiftene i sekretariatet, som ikke er avdelingsspesifikke, som husleie, datautstyr, porto, osv.

##### **Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203110 Informasjon og Kommunikasjon**

Inntekter	-1 193
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	4 964
Driftskostnader	1 498
Finansposter	0

Posten omfatter driften av avdelingen. En del kostnader som tidligere lå i avdelingsbudsjettet er flyttet til rettssubjektnivå, som drift av inter- og intranett, systemansvarlig o.l.

##### **Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203120 Direktør og direktørens stab**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0

Lønnskostnader	4 246
Driftskostnader	587
Finansposter	0

Posten omfatter driften av staben. Det er satt av midler til en intern organisasjonsgjennomgang.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203130 Økumenikk og internasjonale relasjoner**

Inntekter	-720
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	4 642
Driftskostnader	1 095
Finansposter	0

Posten omfatter driften av avdelingen, og omfatter noe økte kostnader til religionsdialog. Avdelingen har en inntektspost fra Norad som finansierer spesifikke personellkostnader og tiltak.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203140 Kirkeordningsspørsmål**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	5 615
Driftskostnader	1 800
Finansposter	0

Posten omfatter driften av avdelingen. Felleskostnader til SSB og NSD er flyttet til rettssubjektnivå. Det er beregnet kostnader til bistand til utredning av økonomiske konsekvenser av endret kirkeordning.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203150 Medlemsregistre og andre registre**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	1 491
Driftskostnader	250
Finansposter	0

Medlemsregisteret er en del av avdeling for Kirkeordning, men er eget koststed. Felleskostnadene til driften av registeret ligger på rettssubjektnivå. Her ligger lønn til egne ansatte, samt kostnader til kurshold m.m.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203160 Samisk kirkeliv**

Inntekter	-266
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 224
Driftskostnader	2 308
Finansposter	0

Posten omfatter driften av avdelingen. Driftskostnadene består i hovedsak av kostnader som tidligere var finansiert gjennom OVF-prosjekter.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203210 Internasj arbeid misjon SMM**

Inntekter	-364
Varekjøp og tilskudd	50

Lønnskostnader	687
Driftskostnader	222
Finansposter	0

SMM er organisatorisk en del av sekretariatet til Mellomkirkelig råd, og budsjettet omfatter driften av SMM. Det er budsjettert med inntekter tilsvarende som for 2016.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203220 Diakoni**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 476
Driftskostnader	1 690
Finansposter	0

Diakoni er en seksjon i avdeling for menighetsutvikling, og budsjettet omfatter driften av seksjonen. En rekke tiltak som tidligere har vært finansiert som OVF-prosjekter er innarbeidet her. Seksjonen er styrket for å håndtere arbeid med sivilt beredskapsarbeid og flyktningssituasjonen.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203230 Trosopplæring og undervisning**

Inntekter	-1 260
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 935
Driftskostnader	5 940
Finansposter	0

Trosopplæring og undervisning er en seksjon i avdeling for menighetsutvikling. Det er budsjettert inntekter som følge av materiellsalg. Noen tiltak som tidligere var OVF-prosjekter er innarbeidet i budsjettet.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203240 Gudstjenesteliv og kultur**

Inntekter	-200
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 941
Driftskostnader	1 902
Finansposter	0

Gudstjenesteliv og kultur er en seksjon i avdeling for menighetsutvikling. Posten omfatter driften av seksjonen, og flere aktiviteter som tidligere var OVF-prosjekter knyttet til nye liturgier og gudstjenesteutvikling er innarbeidet i budsjettet. Særskilte kulturmidler ligger inne i driftskostnadene.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203250 Kirkebygg og kirkerom**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	897
Driftskostnader	402
Finansposter	0

Posten er en del av avdeling for menighetsutvikling, og omfatter aktiviteten på området.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203260 Menighetsutvikling**

Inntekter	-200
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 233

Driftskostnader	2 302
Finansposter	0

Posten omfatter driften på området, og omfatter kostnader til prosjektarbeid med menighetsutvikling, og et avgrenset arbeid med rekruttering.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203300 Personal og admavdeling**

Inntekter	-725
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	6 289
Driftskostnader	14 974
Finansposter	0

Posten er gitt navn etter samme systematikk som for bispedømmerådene, slik at budsjett og regnskap lettere kan sammenlignes, og omfatter driften av administrasjonsavdelingen og arkiv. En del kostnader som tidligere lå her er flyttet til rettssubjekt nivå, som prosjekt 2017 og Regionale markeringer, drift av LPR-system, og IKT-driftskostnader som gjelder hele rettssubjektet. Inntekten gjelder salg av tjenester internt i Rådhusgata 1-3.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203310 Personalarbeid**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	3 318
Driftskostnader	100
Finansposter	0

Posten gjelder HR seksjonen i Administrasjonsavdelingen, og omfatter driften av denne.

**Kirkerådet administrasjon 120 Kirkerådet administrasjon 1203320 Økonomi og adm**

Inntekter	0
Varekjøp og tilskudd	0
Lønnskostnader	4 216
Driftskostnader	150
Finansposter	0

Posten gjelder økonomiseksjonen i Administrasjonsavdelingen, og omfatter driften av denne.

**Prosjekter:**

Inkludert i budsjettene for hvert koststed som vist i tabellen over, ligger også budsjett for spesielle aktiviteter som i budsjettet omhandles som prosjekter. på totalt kr 9 050'. Dette er i all hovedsak aktiviteter som tidligere ble finansiert med OVF-midler jf. 69/15.

Tabellen nedenfor gir en kort oversikt over aktivitetene og budsjett (alle tall er i hele tusen).

Kirkerådet administrasjon 1201101 Kirke - helse		
	Driftskostnader	330
Kirkerådet administrasjon 1201102 Forbruk og rettferd		
	Driftskostnader	400
Kirkerådet administrasjon 1201103 Kirke 18 - 30		
	Driftskostnader	250

Kirkerådet administrasjon 1201104 Gudstjensteprosjekter		
	Driftskostnader	600
Kirkerådet administrasjon 1201106 Samiske kirkedager 2017		
	Driftskostnader	180
Kirkerådet administrasjon 1201109 Reformasjonsjubileet		
	Inntekter	-200
	Driftskostnader	1 500
Kirkerådet administrasjon 1201114 Flyktningearbeid		
	Driftskostnader	250
Kirkerådet administrasjon 1201115 Samisk Salmesang		
	Driftskostnader	90
Kirkerådet administrasjon 1201116 Kultur		
	Driftskostnader	100
Kirkerådet administrasjon 1201204 Konfirmantbrosjyren		
	Inntekter	-600
	Driftskostnader	600
Kirkerådet administrasjon 1201209 Pilgrim i orgelsko		
	Driftskostnader	50
Kirkerådet administrasjon 12012xx Prosjekt 2017, rest fra 2016		
	Driftskostnader	5 500

Tabellen nedenfor gir en kort beskrivelse av hver aktivitet/prosjekt. For de fleste aktiviteter er det en mer utdypende beskrivelse i KR 69/15.

<p><b>Kirkerådet administrasjon 1201101 Kirke - helse</b></p> <p>Oppfølging av sak KM 9/15 og sak KM 9/12. Saken om kirke helse peker på institusjonsdiakonien som en vesentlig del av kirkens diakonale arbeid, samtidig som også menighetens helseoppdrag aktualiseres. Arbeidet ivaretar også oppfølgingen av sak KM 9/12 om likeverd, inkludering og tilrettelegging.</p>
<p><b>Kirkerådet administrasjon 1201102 Forbruk og rettferd</b></p> <p>Kirkerådets arbeid med klima og miljø videreføres fra tidligere prosjekter «Skaperverk og bærekraft» og «Klimamelding for Den norske kirke».</p>
<p><b>Kirkerådet administrasjon 1201103 Kirke 18 - 30</b></p> <p>Kirkemøtesaken «Kyrkje 18 – 30» i 2013 har ført til at det har blitt skapt oppmerksomhet og ringvirkninger i mange miljøer om å være livsnær, relevant og tilgjengelig kirke med unge voksne. Kirkemøtet har vedtatt i visjonsdokumentet for 2015-2018 at aldersgruppa 18 - 30 et satsningsområde.</p>
<p><b>Kirkerådet administrasjon 1201104 Gudstjensteprosjekter</b></p> <p>Visjonsdokumentets hovedpunkt 1: Gudstjenestelivet blomstrer. Her vises det til årsplanen for mer detaljer.</p>
<p><b>Kirkerådet administrasjon 1201106 Samiske kirkedager 2017</b></p>

Videreføring av aktiviteter som tidligere fikk øremerkede OVF-midler til prosjekter innenfor samisk kirkeliv på totalt kr 700'.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201109 Reformasjonsjubileet**

2017 skal vi markere at det er 500 år siden reformasjonen. Reformasjonsmarkeringen er en unik mulighet til å løfte fram og synliggjøre kristen (og mer spesifikt luthersk) tro og tradisjon i det norske samfunnet. Dette er en anledning til å peke på de grunnleggende lutherske innsiktene og til å frimodig fastholde vår kirkes lære og tradisjon. Derfor skal vi også feire et reformasjonsjubileum. Det er nedsatt en Dnk-hovedkomite under ledelse av preses.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201114 Flyktningearbeid**

Prosjekt flyktninger og migranter: implementere UDI-avtalen om tiltak fra lokalmenigheten for mennesker som bor på flyktningmottak. Stimulere til bruk av flyktningeheftet. Utarbeiding av ressursmateriell. Utvikling av kurs. Diverse tiltak for generell kompetanseheving innen diakonien i Dnk på gjeldende felt, nettverksbygging, seminar.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201115 Samisk Salmesang**

Videreføring av aktiviteter som tidligere fikk øremerkede OVF-midler til prosjekter innenfor samisk kirkeliv på totalt kr 700'.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201116 Kultur**

Videreføring av Kirkerådets kulturarbeid.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201204 Konfirmantbrosjyren**

Konfirmantbrosjyren gjennomføres som tidligere som et spleiselag mellom bispedømmerådene, Kirkerådet og Kirkens nødhjelp.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201209 Pilgrim i orgelsko**

Satsing på rekruttering av barn og unge til kirkemusikk.

#### **Kirkerådet administrasjon 1201217 Prosjekt 2017**

Dette er i all hovedsak midler til gjennomføring av siste del av forvaltningsreformen hvor de regionale markeringene utgjør det aller meste av kostnaden.

## **Økonomiske/administrative konsekvenser**

Budsjettet er i balanse, og det er innenfor de vedtatte økonomiske rammer for driften.