



Referanser: KR 91/20, KR 32/21

KR 91/20 Budsjett 2021 – rettssubjektet Den norske kirke
KR 32/21 Årsregnskap 2020 for rettssubjektet Den norske kirke

Arkivsak: 20/01240-24

Saksdokumenter:

KR 44.1/21 Church of Norway

KR 44.2/21 Prosjektbeskrivelse pr nov 20

KR 44.3/21 Saksprotokoll , 24042020, Sak 9-20, Helhetlig plan for lulesamisk kirkeliv i Dnk

KR 44.4/21 Saksprotokoll Sør-Hålogaland BDR 24092020

Budsjett 2021 – engangstilskudd - nye tiltak etter regnskapsavleggelse 2020

Sammendrag

I KR 91/20 Budsjett 2021 – rettssubjektet Den norske kirke, ble det varslet at man ville komme tilbake med en egen sak med forslag om å disponere noe av det forventede positive årsresultat for 2020 til ettårige tiltak i 2021.

Siden egenkapitalen i rettssubjektet enda ikke utgjør 20 prosent av omsetningen bør hoveddelen av resultatet fortsatt bidra til å bygge denne til et forsvarlig nivå. Gitt den ekstraordinære størrelsen på resultatet, på grunn av koronasituasjonen, fremstår det like fullt som noe rom for ekstraordinære tilskudd i 2021.

Det foreslås engangstilskudd i 2021 til følgende formål:

1. 8 mill. kroner til å styrke den digitale satsingen i Den norske for å styrke arbeidet med medlems håndtering og sikre fremdrift i utviklingen av kjernedataløsninger.
2. 0,5 mill. kroner til videreutdanning av kateketer gjennom KA sin tilskuddsordning.
3. 5 mill. kroner til å styrke den diakonale satsingen gjennom et tilskudd til Kirkens SOS på 1,5 mill. kroner og 3,5 mill. kroner til regionale diakonale utviklingsmidler.
4. Inntil 2 mill. kroner stilles til disposisjon for Sør-Hålogaland bispedømmeråd til plan for lulesamisk kirkeliv.

5. 2 mill. kroner til første delbetaling til generalforsamlingen i Det lutherske verdensforbund i Krakow i 2023.

Forslagene summerer seg til 19 mill. kroner. Under behandlingen av KR 91/20 gjorde Kirkerådet vedtak om et budsjett for 2021 med et budsjettert underskudd på 2 mill. kroner. Forslagene i denne saken vil dermed medføre at det budsjetterte underskuddet økes til 21 mill. kroner for 2021. Underskuddet vil redusere egenkapitalen i rettssubjektet tilsvarende.

Forslag til vedtak

1. Kirkerådet vedtar følgende engangstilskudd i 2021:
 - a. Den digitale satsingen styrkes med 8 mill. kroner.
 - b. Det gis et ekstraordinært tilskudd til kompetanseutviklingsprosjektet for menighetspedagoger til masterprogrammet for kateket, på 500 000 kroner.
 - c. Den diakonale satsingen økes med 5 mill. kroner
 - d. Det avsettes inntil 2 mill. kroner til disposisjon for Sør-Hålogaland bispedømmeråd til plan for lulesamisk kirkeliv.
 - e. Det avsettes 2 mill. kroner til første delbetaling – generalforsamling Det lutherske verdensforbund.

Saksorientering

Bakgrunn

I forbindelse med KR 91/20 Budsjett 2021 – rettssubjektet Den norske kirke, ble det varslet at man ville komme tilbake med en egen sak med forslag om å disponere noe av årsresultatet 2020 til ettårige tiltak i 2021. Siden egenkapitalen i rettssubjektet enda ikke utgjør 20 prosent av omsetningen bør hoveddelen av resultatet fortsatt bidra til å bygge denne til et forsvarlig nivå. Gitt den ekstraordinære størrelsen på resultatet på grunn av koronasituasjonen fremstår det like fullt som noe rom for ekstraordinære tilskudd i 2021.

Budsjettet for Den norske kirke ble vedtatt i Kirkerådets møte i desember 2020. Budsjettet ble lagt med et budsjettert negativt resultat på 2 mill. kroner. Med forslagene i denne sak økes budsjettunderskuddet for 2021 til 21 mill. kroner.

Det understrekes at tiltakene som nå fremmes kun har budsjetteffekt for 2021 og dermed ikke vil bidra til en varig driftsøkning i Den norske kirke som ikke ville vært bærekraftig.

Digitalisering 8 mill. kroner

Utfasingen av tilhørigordningen avdekket svakheter i medlemsregisteret som har medført flere ressurskrevende tiltak. Samtidig har dette understreket behovet for gode kjernedataløsninger i Den norske kirke. Gjennom nyrekruttering vil Kirkerådet bli i stand til å starte implementeringen av flere av de satsingene som ble gjort vedtak om i KR 62/20 Digital kirke, deriblant første fase for utvikling av ansattregister og etablering av løsning som samler virksomhetens mest vesentlige informasjon (kjernedata).

Kompetanseutviklingsprosjektet for menighetspedagoger 0,5 mill. kroner

Fra 2018 har Kirkerådet finansiert et kompetanseutviklingsprosjekt for menighetspedagoger, organisert av KA og Fagutvalg for kirkelig undervisning (FKU). Programmet retter seg mot menighetspedagoger i arbeid, og skjer i samarbeid med deres arbeidsgivere. Programmet har gått i 5 semestre, og etterspørselen er økende. Det er nå 45 personer i masterprogrammet til kateket på MF og 25 personer kvalifiserer seg til menighetspedagog. Det er nå behov for i underkant av 0,5 mill. kroner til å videreføre programmet andre halvår 2021. Det må vurderes en videreføring av programmet i 2022, og samtidig vurdere denne typen stipendordninger til flere tjenestekategorier som rekrutteringstiltak.

Diakonal satsing 5 mill. kroner

Den diakonale satsingen har blitt styrket både i 2019 og 2020 gjennom en kombinasjon av øremerket økning over statsbudsjettet og gjennom administrative innsparinger. Ytterligere 5 mill. kroner har vært varslet i 2021 som et ledd i effektiviseringsprosessene i rettssubjektet. Når budsjettet ble lagt var dette like fullt ikke kommet i mål. For 2021 foreslås det dermed at satsingen finansieres i denne saken, mens man fra 2022 forventer at satsingen finansieres med bakgrunn i permanente innsparinger fra effektiviseringsprosessen.

Beløpet deles mellom to ulike formål:

Delbeløp diakoni - Tilskudd til Kirkens SOS 1 500 000 kroner

Kirkens SOS var tidligere en nettverksorganisasjon med 11 lokale sentre, og er nå etablert som en linjestyrt landsforening. Organisasjonen har i en årrekke hatt et nært samarbeid med Den norske kirke. Det har vært praksis i flere bispedømmer at disse har gitt tilskudd til de lokale sentrene til Kirkens SOS. Med omdanningen som Kirkens SOS har vært gjennom er det ikke lenger naturlig med denne praksis. Etter dialog med Kirkens SOS og bispedømmerådene foreslås det derfor at det utbetales et samlet tilskudd fra rettssubjektet til Kirkens SOS. Bispedømmerådene får dermed frigjort midler tilsvarende det beløp de tidligere har støttet Kirkens SOS med. De årlige tilskuddene fra bispedømmerådene til de lokale sentrene har variert noe over tid, men samlet utgjort noen hundre tusen kroner årlig.

Med forslaget på 1,5 mill. kroner økes dermed støtten til Kirkens SOS i 2021 når en ser Den norske kirke under ett, og holder støtten i 2021 opp mot de årlige samlede tilskuddene fra bispedømmerådene til Kirkens SOS. Dette synes naturlig siden Kirkens SOS har vært gjennom et krevende år og fortsatt opplever stor etterspørsel etter organisasjonen sine diakonale tjenester. Hvordan støtten gis og på hvilket nivå støtten bør være på en komme tilbake til i forbindelse med budsjettet for 2022.

Delbeløp diakoni – strategisk diakonal utvikling –3,5 mill. kroner

De resterende 3,5 mill. kronene foreslås overført til bispedømmerådene for å stimulere til strategisk utvikling av diakonien i bispedømmene.

Plan for lulesamisk kirkeliv 2 mill. kroner.

Tysfjord og Hamarøy menighetsråd har sendt en søknad om «Utvikling av en helhetlig plan for Lulesamisk kirkeliv i Den norske kirke» til Kirkerådet. Totalt er det søkt om noe under 2,2 mill. kroner fra Kirkerådet.

Prosjektsøknaden er behandlet både hos Sør-Hålogaland bispedømmeråd og Samisk kirkeråd. Begge stiller seg positive til prosjektet.

Lulesamisk språk er ett av de tre offisielle samiske språkene i Norge, og hele det lulesamiske bosettingsområdet ligger i Sør-Hålogaland bispedømme. Sør-Hålogaland bispedømmeråd har særlige forpliktelser overfor lulesamisk kirkeliv, både i henhold til kirkemøtevedtak og som følge av samelovens språkregler.

Siden bispedømmerådet er gitt dette ansvaret synes det naturlig at det er bispedømmerådet som tar til stilling til søknaden på vegne av rettssubjektet. Kirkerådet vil derfor gå i dialog med bispedømmerådet om søknaden og det foreslås derfor at det settes av 2 mill. kroner til Sør-Hålogaland bispedømmeråd og at midlene øremerkes å gå til å styrke kirkens arbeid innenfor det lulesamiske området.

Generalforsamling – Det lutherske verdensforbund 2 mill. kroner

Det lutherske verdensforbund arrangerer sine generalforsamlinger hvert sjette år. Neste generalforsamling er i Krakow, Polen i september 2023. Deltakeravgiftene til generalforsamlingen bestemmes av to forhold hos medlemskirkene; antall medlemmer og den relative velstanden til landene der kirkene holder til. På denne bakgrunn er den samlede kontingenten til Dnk beregnet til 506 000 Euro. Beløpet som er foreslått avsatt er første delbetaling på deltakeravgiften.

Økonomiske/administrative konsekvenser

Forslagene summerer seg til 19 mill. kroner. Under behandlingen av KR 91/20 gjorde Kirkerådet vedtak om et budsjett for 2021 med et budsjettert underskudd på 2 mill. kroner. Forslagene i denne saken vil dermed medføre at det budsjetterte underskuddet økes til 21 mill. kroner for 2021. Underskuddet vil redusere egenkapitalen i rettssubjektet tilsvarende.