



Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Ole Christian Erikstad	112	17/05301-23	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
25/18	Sør-Hålogaland bispedømmeråd 2016 - 2019	13.06.2018

Revidert budsjett 2018 Sør-Hålogaland bispedømmeråd

Vedlegg:

[360.402298]Statsbudsjettet 2018 - Endelig tildelingsbrev
17-05301-18 Første korrigerende tildelingsbrev 2018 426587_1_1

Saksorientering

Sør-Hålogaland bispedømmeråd vedtok budsjettet for 2018 i møtet 11. desember 2017. Budsjettvedtaket var basert på et foreløpig tildelingsbrev fra Kirkerådet datert 14. november 2017. Sør-Hålogaland bispedømmeråd mottok det endelige tildelingsbrevet 2. mars 2018. I tillegg kom det et korrigerende tildelingsbrev fra Kirkerådet datert 13. april 2018, der merforbruket fra 2017 var trukket fra årets ramme. Den oppdaterte budsjetttrammen for Sør-Hålogaland er kr 111 121 000,-.

Bispedømmerådet vedtok i sak 11/18 i møte 21. mars 2018 ytterligere føringer for budsjett 2018. Vedtakets punkt 2 og 3 sier følgende:

- (2) *Stiftsdirektøren bes om å sette inn nødvendige tiltak for å ta inn merforbruket fra 2017.*
- (3) *Stiftsdirektøren legger fram et revidert budsjett for 2018 der nødvendige innsparingstiltak er lagt inn. Bispedømmerådet legger til grunn at budsjett og regnskap balanserer per 31.12.2018.*

Denne saken forklarer endringene i tildelt budsjetttramme, samt foreslår nødvendige kutt for å oppnå balanse mellom budsjett og regnskap per 31.12.2018.

Budsjetttrammen for 2018

Tabellen under viser budsjetttrammen basert på mottatte tildelingsbrev fra Kirkerådet. I det foreløpige tildelingsbrevet var budsjetttrammen for budsjettgruppe 1A på kr 78 112 000,-. I det endelige tildelingsbrevet til rDnk, etter Stortingets behandling av statsbudsjettet, er rammen økt med kr 1 274 000 på grunn av økt avsetning til prisvekst. Videre er rammen økt med kr 1 253 000 til å dekke opp for ansattes pensjonsandel (2%) inkludert arbeidsgiveravgift.

Sør-Hålogaland bispedømmeråd er i endelig tildelingsbrev tildelt kr 753 000 i tillegg. Dette er kr 350 000 til å dekke 50 prosent stilling til integreringsrådsgiver (tidligere NND-midler), kr 180 000 fra Kirkerådet til å dekke husleien for bispegården, kr 134 000 til gravplassforvaltningen (ulik sum til hvert av bdr.), samt kr 121 000 til å dekke avskrivninger av anleggsmidler som ble skaffet før 01.01.2017. I tillegg er rammen trukket ned med kr -

33 000, utgifter i forbindelse med bispemøtet. I det korrigerede tildelingsbrevet fra april 2018, ble budsjetttrammen for gruppe 1A trukket med kr -2 204 000, som tilsvarer merforbruket fra 2017.

For budsjettgruppe 1B, som er midler til trosopplæring, diakoni, undervisning og kirkemusikk, utgjør økt avsetning til prisvekst på kr 504 000,-. I tillegg kommer mindreforbruket på kr 64 000,- fra 2017, som til sammen gir en ramme på kr 31 401 000,-.

For OVF-midlene er rammen uendret på kr 532 000,-.

Total oppdatert budsjettramme for Sør-Hålogaland bispedømmeråd er på kr 111 121 000,-.

Budsjettgruppe	Type tildeling	Foreløpig tildeling nov 2017	Endelig tildeling mars 2018	Korrigert tildeling april 2018	Endring ift foreløpig tildeling
1A	I Rammetildeling	78 112 000	79 386 000	79 386 000	1 274 000
1A	I 2% pensjonstrekk ansatte inkl aga	0	1 253 000	1 253 000	1 253 000
1A	VIII Merforbruk 2017	0	0	-2 204 000	-2 204 000
Sum 1A		78 112 000	80 639 000	78 435 000	323 000
Annet	I Integreringsrådgiver Sør-/Nord-H.	0	350 000	350 000	350 000
Annet	I Husleie	0	180 000	180 000	180 000
Annet	I Trekk til bispemøtet	0	-33 000	-33 000	-33 000
Annet	V Gravplassforvaltning (kap 342)	0	134 000	134 000	134 000
Annet	I Avskr. Annleggsmidler fra før 2017	0	121 000	121 000	121 000
Sum annet		0	753 000	753 000	753 000
Sum 1A og annet	Drift av presteskabet og kontoret	78 112 000	81 392 000	79 188 000	1 076 000
1B	I Trosopplæring	16 543 000	16 813 000	16 813 000	270 000
1B	I Diakoni, underv. og kirkemusikk	14 290 000	14 524 000	14 524 000	234 000
1B	VIII Mindreforbruk 2017	0	0	64 000	64 000
Sum 1B	Trosopplæring, diakoni/underv og kirkemusikk	30 833 000	31 337 000	31 401 000	568 000
Sum 2	Internasjonale og økumeniske organisasjoner	0	0	0	0
Sum 3	Andre institusjoner og kirkelige formål	0	0	0	0
Sum OVF	Opplysningsvesenets fond	532 000	532 000	532 000	0
Sum alle	Totalrammen for SH BDR	109 477 000	113 261 000	111 121 000	1 644 000

Rammetilpasninger i korrigeret budsjett 2018

I budsjettet for 2018 er pensjonsavsetningen lagt på rettssubjektivnivå (rDnk) og er ikke lengre en del av bispedømmerådene og Kirkerådets budsjett. Man kan derfor ikke uten videre sammenligne budsjett 2017 mot 2018. Pensjonskostnadene for vårt bispedømme var i 2017 estimert til kr 10 698 000,-.

Når det gjelder bispedømmerådets vedtak fra 21. mars 2018, med krav om et revidert budsjett for 2018, som sikrer balanse mellom budsjett og regnskap ved årets slutt, legger stiftsdirektøren til grunn en kuttliste på til sammen 2,8 mill kr, jf. vedlagt tabell. Noen av innsparingstiltakene er allerede effektivert, mens verdien knyttet til de fleste tiltakene kan først i sin helhet tas ut ved årets slutt. Vedlagt kuttliste er noe høyere i sum enn merforbruket i 2017, noe som skyldes at de fleste tiltakene er skjønsmessig beregnet med det resultat at innsparingen kan bli noe lavere når endelig regnskap for 2018 foreligger.

Det er viktig for stiftsdirektøren at presteskabet blir skjermet så godt som mulig. Etter nedtaket i 2017 har stiftsdirektøren vært tydelig overfor biskop, proster og ellers, at hver enkelt prestestilling nå skal være «fullfinansiert» slik at det skal være lønnsmidler enten det er en fast person eller vikar som går i stillingen. Vakansestyringen er lagt bort, men det

legges til grunn noe innsparing da vi ikke greier å rekruttere tilstrekkelig i ledige prestestillinger.

Forslag til kutt i revidert budsjett 2018	Beløp
Kutt i reisebudsjettene kontoret og presteskap	-400 000
Konfirmantledersamling finansieres over bud.gr 1B	-330 000
Sommervikar kun i vakante stillingshjemler	-420 000
Kutt budsjett vikarboliger	-50 000
Kutt budsjett flyttegodtgjørelse	-100 000
Kutt i prostesekretærordningen	-100 000
Egenandel tilskuddet pilegrim fra NFK	260 000
OVF-midler til BDR egenandel pilegrim	-260 000
Ledige lønnsmidler til prestestilling i Sør-Helgeland prosti	-550 000
Ledige lønnsmidler til prostipreststilling i Domprostiet	-350 000
Ledige lønnsmidler i presteskabet (ikke vakansestyring)	-350 000
Innsparing stillinger ved bispedømmekontoret	-150 000
Sum budsjettsaldering juni 2018	-2 800 000

Stiftsdirektøren har lagt til grunn et kutt i reisebudsjettet ved kontor og presteskap med 8 prosent, noe som utgjør kr -400 000,-. Det må strammes inn på deltakelse på kurs og eksterne møter, samt reisekostnadene må vektlegges mer i forbindelse med planlegging av prestenes arbeidsplaner. Den planlagte konfirmantledersamlingen til høsten var opprinnelig finansiert over budsjettgruppe 1A, men foreslås i stedet finansiert over utjevningmidler til trosopplæring i budsjettgruppe 1B, noe som gir en besparelse på kr -330 000,-. I tillegg jobbes det administrativt med å redusere kostnaden ved dette arrangementet. I budsjettvedtaket fra desember 2017 var det lagt inn stillingsmidler tilsvarende en 60 prosent stilling til sommervikarer i prostiene. På grunn av stor ledighet i prestestillinger finansieres sommervikarene kun ved ledige stillingsmidler, noe som gir et kutt i budsjettet på kr -420 000,-. Det strammes ytterligere inn på praksis i forbindelse med leie av vikarboliger og flyttegodtgjørelse, noe som gir en innsparing på til sammen kr -100 000,-. Kutt i prostesekretærordningen er gjennomført. Når det gjelder «Pilegrim i nord» er dette delvis finansiert av Nordland fylkeskommune. I opprinnelig budsjett er det lagt til grunn en fullfinansiering. Stiftsdirektøren ser det dessverre nødvendig å bruke OVF-midler i 2018 til å finansiere bispedømmerådets egenandel til «Pilegrim i Nord». Resten av OVF-midlene går til finansiering av samarbeid menighet og misjon (SMM). Både SMM og pilegrimsarbeid er rettet mot å skape aktivitet i menighetene, slik at stiftsdirektøren anser likevel formålet for OVF-midlene som ivaretatt, men beklager at midler til menighetene fordelt etter søknad vil bli ubetydelig inneværende år. I Sør-Helgeland prosti er prestestillingen ledig og denne funksjonen ivaretas av prosten i Nord-Helgeland prosti. I domprostiet er det ledighet i prostipreststillingen, et kutt på kr -150 000. Stiftsdirektøren har gjennomført forflytning av soknepresten i Beiarn til Saltdal noe som innebærer en viss besparelse (-150 000 9 da det på kort sikt vil være vanskelig å rekruttere ny prest til Beiarn. Soknepreststillingen i Beiarn lyses ut i disse dager. Det er også ledighet ved bispedømmekontoret på grunn av permisjoner og sykemeldinger. Til slutt nevnes at det ved bispedømmekontoret er ledighet i stilling samt sykefravær. Noe dekkes opp av vikar, men det forventes likevel besparelse tilsvarende kr -150 000,-

Stiftsdirektørens har revidert budsjettet 2018 i henhold til endelig tildelingsbrev samt framlagt kuttliste og ber om bispedømmerådets tilslutning.

Forslag til vedtak

Sør-Hålogaland bispedømmeråd vedtar stiftsdirektørens forslag til revidert budsjett for 2018.