



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

| | |
|-----------------|---------------|
| Dato: | 30.11.2023 |
| Arkivsak | 23/00092 |
| Dokumentnummer: | 23/00092-001 |
| Arkivkode: | 112.2024 |
| Saksbehandler: | Brooke Bakken |

| | | |
|---------------|--|-----------------|
| Saksnr | Sak | Møtedato |
| 046/23 | Budsjett Trosopplæring 2024 - ansvar 600 | 12.12.2023 |

Saksvedlegg

| | Budsjett 2024 | Budsjett 2023 | Regnskap 2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Inntekter | | | |
| Refusjoner/overføringer | -50.000 | -130.000 | -55.610 |
| Statlige tilskudd | -1.709.000 | -1.680.000 | -1.632.000 |
| Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd | 0 | 0 | -9.500 |
| Sum driftsinntekter | -1.759.000 | -1.810.000 | -1.697.110 |
| Utgifter | | | |
| Lønn og sosiale utgifter | 1.628.398 | 1.605.234 | 1.380.245 |
| Kjøp av varer og tjenester | 75.602 | 124.904 | 193.006 |
| Refusjoner/overføringer | 90.000 | 90.000 | 48.769 |
| Tilskudd og gaver | 50.000 | 70.000 | 46.400 |
| Sum driftsutgifter | 1.844.000 | 1.890.138 | 1.668.420 |
| Brutto driftsresultat | 85.000 | 80.138 | -28.691 |
| Renteinntekter og utbytte | 0 | 0 | -749 |
| Netto finansinntekter/-utgifter | 0 | 0 | -749 |
| Netto driftsresultat | 85.000 | 80.138 | -29.440 |
| Interne finansieringstransaksjoner | | | |
| Bruk av bundne fond | -85.000 | -80.138 | -50.699 |
| Sum bruk av avsetninger | -85.000 | -80.138 | -50.699 |
| Avsatt til bundne fond | 0 | 0 | 80.139 |
| Sum avsetninger | 0 | 0 | 80.139 |
| MERFORBRUK / MINDREFORBRUK | 0 | 0 | 0 |

Saksfremstilling

Bakgrunn:

Trosopplæringsreform ble vedtatt i 2003. Reformens målsetning var at døpte mellom 0-18 år skulle få tilbud om kristen undervisning og opplæring i lokal menighet. Med reformen kom budsjettmidler. Nøtterøy fikk midler tidlig som et prosjekt menighet, mens Tjøme fikk først i 2012. Reformen hadde ikke til hensikt å profesjonalisere trosopplæring, men heller å være et supplement til tilbudet som menigheten og frivillige allerede organiserte.

For mer informasjon om reformen, historisk utvikling og målsetninger, se [filmen her](#) for en kort innføring.

Trosopplæringsplan:



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Som en del av reformen skulle det utarbeides en plan for trosopplæring som ga oversikt over tilbud i lokal menighet. Det var anledning for flere menigheter å lage planer sammen. Både Nøtterøys 3 menigheter og Tjømes 2 menigheter vedtok felles planer. Fra og med 01.01.2020 er det en samordnet plan for alle fem menigheter i Færder.

Budsjett innhold:

Budsjettet inkluderer lønnsmidler for 1,85 stillingshjemler, inklusiv pensjonsinnskudd og arbeidsgiveravgift. Driftsmidler inkluderer aktivitetsrelatert forbruksmateriell, kursdeltagelse, deltagelse på årlig trosopplæringskonferanse, driftsmidler til ulike aktiviteter i planen. I tillegg er det lagt inn tilskudd til KFUK/KFUM speidere, til ekstra aktiviteter i konfirmanttilbudet, og til drift av Babysang i Torød kirkestue.

Tilskudd til trosopplæring er bestemt av Den norske kirke sentralt og reguleres årlig. Tilskuddet betegnes som et «aktivitetstilskudd». Dessverre økes tilskudd i en lavere sats enn lønns- og prisutvikling, for 2024 forventer vi at tilskuddet økes med 3,91% , til kr 1 709 000(sammenlignet med kr 1 645 000 for 2023). Reelle tall oppdateres i budsjett administrativt når vedtatt beløp fra bispedømmet foreligger. Ved slutten av året er det mulighet å overføre inntil 5% av ubrukte midler til påfølgende år. Hvordan tilskuddet skal fordeles og forvaltes i fremtiden er nå ut på høring med frist 12.desember.

Per dags dato forventes en mindreforbruk for trosopplæring mer enn 5%. Midlene er bundet til formålet og blir automatisk overført til påfølgende budsjett år.

I 2023-2024 vil lønnskostnader økes ihht tariffjustering. Effekten i trosopplæringsbudsjett vil være at mindre penger kan brukes på driftskostnader, og mer vil gå til å finansiere faste stillinger. Dette vil medføre at de ansatte må gjennomgå driftskostnader i budsjettet og prioritere strammere hvordan midlene skal brukes, eventuelt må det søkes om midler eksternt.

Årets budsjett

I 2023 har det vært sykefravær i trosopplæringssektor. Sykepengerefusjon gir et mindreforbruk sammenlignet med budsjett, og beløpet overstiger 5% grensen som er mulig til å overføre til neste år. Det anbefales at midlene deles ut til menighetsråd slik at de får dekning av kostnader de har til barne- og ungdomsaktiviteter. Det anbefales at hvert menighetsråd får tilskudd kr 15.000.

Konklusjon:

Budsjettet for 2024 viderefører tidligere prinsipper i forhold til antall faste stillinger. På grunn av økende lønns- og pensjonskostnader vil det være mindre penger til bruk for driftskostnader. Det gjør at det må prioriteres strammere innenfor driftsmidlene, eventuelt søkes om midler fra andre kilder. Overskuddsmidler fra 2023 fordeles til menighetsråd for kostnader de har hatt til barne- og ungdomsaktiviter, kr 15.000/råd.

Forslag til vedtak

1. KF vedtar trosopplæringsbudsjett som presentert.
2. Kirkevergen regulerer det endelige tilskuddsbeløp når tilskuddsbrev foreligger, i henhold til økonomireglementets punkt 3.3.1 ledd 2.



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

3. I 2023 tildeles tilskudd kr 15.000 til hvert menighetsråd. Dette som tilskudd til barne- og ungdomsaktiviteter menigheten selv har hatt økonomisk ansvar for.
4. Ubrukte midler fra 2023 er bundet til formålet trosopplæring og disponeres i 2024 budsjett. Kirkevergen korrigerer beløpet administrativt i henhold til reelle tall som er ubrukt i 2023.

Møtebehandling

Vedtak