

Dato: 15.10.2015

Saksnummer: 2015/TFW/RW

Sak H 41.15 **BUDSJETT 2016 – RAMMER OG TILTAK**

Sak F 18.15 **BUDSJETT 2016 – RAMMER OG TILTAK**

BAKGRUNN

Kirkelig Fellestråd i Oslo har hatt som mål å vedta budsjett før årets start. Det har normalt basert seg på byrådetts budsjettforslag med den forutsetning at forslaget blir det endelige vedtaket. I år ser vi for oss at budsjett allerede behandles i de to fellestrådsmøtene i høst. Fremskyndelsen har sin begrunnelse i den svært krevende økonomiske situasjon vi står overfor, samt at vi etter valget i høst får nytt fellestråd.

Dette saksfremlegget er en første orientering om rammer og konsekvenser i forhold til dagens drift. I år går KfiO mot et forventet underskudd. De tiltak som er satt inn for å redusere kostnadene har gitt begrensede resultater og skapt et økonomisk etterslep. Dette etterslepet må også håndteres i neste års budsjett. Vi fremlegger her noen av de tiltak som må settes inn for å få en driftsmessig balanse i løpet av to til tre år.

Det er en målsetting å unngå kutt etter «ostehøvel-prinsippet». Det kan bli en sakte kvelning av all virksomheten, og det skaper ingen rom for nye satsinger.

BYRÅDETS FORSLAG

Byrådet i Oslo kommune har lagt frem sitt budsjettforslag. Forslaget ser slik ut sammenliknet med budsjett 2015:

| | Budsjett 2015 | Forslag 2016 | Endring | Endring i % |
|---------------------------|------------------|-----------------|---------|-------------|
| DIFTSMIDLER | | | | |
| Driftsmidler KfiO | 133 400 | 134 212 | 812 | 0,6 % |
| Løpende vedlikehold | 10 000 | 10 000 | 0 | 0,0 % |
| SUM drift KfiO | 143 400 | 144 212 | 812 | 0,6 % |
| INVESTERINGSMIDLER | | | | |
| Rehabilitering | 30 000 | 30 000 | 0 | 0,0 % |
| Paulus kirke | 25 000 | 0 | -25 000 | -100,0 % |
| SUM investeringsmidler | 55 000 | 30 000 | -25 000 | -45,5 % |

SUM tilskudd KfiO 198 400 174 212 -24 188 -12,2 %

Driftsmidlene øker med 0,6 %, hvilket ikke kompenserer for lønns- og pris-stigning. Når vi bruker kommunens budsjettforutsetninger på våre tall (lønnsvekst på 2,7 % og prisvekst på 2,3 %) har vi en underdekning på i underkant av 3 millioner kroner i 2016.

Vedlikeholdsmidlene er heller ikke prisjustert, mens investeringsmidlene er redusert med 45,5 % i og med at restaureringen av Paulus kirke nå er ferdig finansiert.

PROGNOSE OG BUDSJETT

Vi har forsøkt å lage en prognose for 2015 og et svært grovt budsjett for 2016:

| Konto | Prognose | Budsjett | Regnskap | Utkast |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | Budsjett 2016 |
| SUM PERSONAL | 137 000 | 135 771 | 133 355 | 136 500 |
| SUM DRIFTSKOSTNADER | 47 000 | 42 974 | 47 053 | 44 000 |
| SUM REFUSJONER | 4 000 | 3 757 | 4 693 | 4 000 |
| SUM TILSKUDD | 17 000 | 14 055 | 17 103 | 17 000 |
| SUM OVERF INV + AVSKR | 15 500 | 15 300 | 18 710 | 15 500 |
| SUM KOSTNADER | 220 500 | 211 857 | 220 915 | 217 000 |
| SUM EKSTRASPILL + UMLEIE | -6 000 | -5 560 | -4 421 | -6 000 |
| SUM REF OG OVERFØRINGER | -31 000 | -27 979 | -31 977 | -31 000 |
| SUM TILSKUDD | -170 000 | -167 137 | -165 025 | -169 000 |
| SUM FINANSINNT | -11 000 | -11 181 | -19 992 | -11 000 |
| SUM INNTEKTER | -218 000 | -211 857 | -221 415 | -217 000 |
| RESULTAT | 2 500 | 0 | -500 | 0 |

Budsjettet bygger på Oslo kommunes budsjettforutsetninger.

PROGNOSE 2015

Som tabellen over viser, vil det bli et underskudd i 2015, beregnet til 2,5 millioner. Ved regnsapsavslutning vil dette bli dekket opp med fondsmidler.

BUDSJETT 2016 - UTFORDRINGER

I henhold til økonomiforskriften skal budsjett legges frem i balanse. Ut fra forutsetningene vil det være svært krevende å oppnå budsjettbalanse for 2016.

For å få budsjettet i balanse har vi gjort følgende grep:

Personalkostnadene i forbindelse med kirkevalget i 2015 er justert, og 1 million kroner er tatt ut. Faktisk lønnsvekst vil utgjøre 3,7 mill. kroner. Med en reduksjon på 0,5 million, har vi en **faktisk reduksjon på 3,2 mill. kroner. Isolert sett utgjør det 4 – 5 stillinger for 2016.**

Driftskostnadene er redusert med 3 millioner kroner. For å få til det må 3 – 6 kirker tas ut av bruk.

Sum tilskudd er redusert med 1 million kroner. Tilskuddet til kirkevalget på 1,7 millioner kroner er tatt ut, og økningen på 0,8 millioner fra Oslo kommune er tatt inn.

PROSTIVIS GJENNOMGANG

Den prostivise gjennomgangen og endringen av kirkestrukturen er gjennomført pr. 1. januar 2016. Bispedømmerådet la inn som en forutsetning for denne prosessen at de samme ressursene skulle være til disposisjon som før endringene. Dette aksepterte KfiO. Men vi ser nå et tydelig behov for å redusere kostnadene.

Om vi skal unngå generelle kutt, vil det ramme desto hardere der kuttene tas. Vi er nødt til å kutte dersom vi skal være i stand til å foreta enkeltsatsinger som for eksempel fortsatt drift av Majorstua+ og videre subsidiering av Kirkelig kulturverksteds husleie i Jakob kirke.

TILTAK

Vi har pekt på behovet for å redusere antall stillinger. Kirkevergen vil foreslå å verne stillingene i menighetene. Dette gjelder ikke menigheter der kirker blir tatt ut av bruk. Disse personalressursene vil i stor grad være beregnet i prosenter av stillinger. Den største personalreduksjonen må skje i stillinger sentralt.

KANTORPROSJEKTET

I inneværende år pågår det en gjennomgang av ressursbruken til kantorer og kirkemusikere. Denne gjennomgangen tydeliggjør fordelingen og bruken av ressurser. De ansattes organisasjoner bidrar positivt i prosessen. Vi ser allerede nå innsparingsmuligheter ved en mer samordnet bruk av ressursene. Vi håper bl.a. å kunne spare inn ca. 1 million i redusert bruk av vikarer.

OMORGANISERING AV KIRKEFORVALTERORDNINGEN

Kirkevergen vil foreslå å omorganisere kirkeforvalterstrukturen. Det har blant annet sammenheng med reduksjonen i antall menigheter. Det har vært en kirkeforvalter og en rådgiver i hvert prosti. Noen av oppgavene disse har hatt, kan med fordel sentraliseres. Kirkeforvalterne har representert et mellomledersjikt i samarbeid med prostene, det har vært positivt. På den andre siden er det en kostnadskrevenende løsning, som i noen grad har skapt avstand mellom den enkelte menighet og den sentrale ledelsen. Det foreslås at antall kirkeforvaltere reduseres, og at de som blir igjen blir en del av den sentrale ledergruppen. Antall kirkeforvaltere og rådgivere reduseres med 4 stillinger over tid.

KUTT I SENTRALADMINISTRASJONEN

Innenfor Kirkevergens sentrale stab kuttes det tre stillinger over tid. Bygg- og anleggsavdelingen må ta en del av dette.

DRIFTSKOSTNADENE

Det skal utvikles en spareplan for øvrige driftskostnader. Et viktig element er et fornyet fokus på energiøkonomisering. Planen er å involvere menighetene i sterkere grad. Ved å legge kostnader og midler til menigheten, vil incentivene for innsparinger bli tydeligere.

MIDLERTIDIG STENGNING AV ET ANTALL KIRKEBYGG

Det er i forbindelse med prostigjennomgangen tatt 3 kirker ut av bruk. Det er bundet store kostnader til drift av kirkebyggene. Vi må se på om hvert enkelt kirkebygg gir ønsket aktivitet i menighetene, eller om en mer konsentrert virksomhet, kan gi bedre resultater.

Kirkevergen foreslår å stenge 3 til 6 kirkebygg midlertidig.

Kirkeloven krevet at det skal være kirke i hvert sokn. Vi kan derfor kun ta ut kirkebygg i sokn med flere kirker. Øvrige kriterier for uttak bør være geografisk spredning, kirkebesøk og aktivtetsnivå.

INNTEKTER

Etter vedtak i fellestrådet juni 2015 skal menighetene betale 20% av utleie av kirkerommene til fellestrådet. Fra sommeren 2016 anslår denne inntektene til 0,5 millioner.


Det er ikke endelig avklart med bispedømmerådet om kostnader i forbindelse med kontorer til prostesaksbehandlere og administrasjon av trosopplæring.

Det vurderes også om menighetene skal betale for tjenester som f.eks. regnskapsføring.

Kirkevergens forslag til innstilling:

KfiO ber kirkevergen arbeide videre med de skisserte tiltak for å oppnå et kostnadsnivå som over tid gir budsjettbalanse.

KfiO imøteser endelig budsjettforslag for 2016 til desembermøtet.


Robert Wright
Kirkeverge