



# DEN NORSKE KIRKE

## Kirkerådet, Mellomkirkelig råd, Samisk kirkeråd

**INTERNT NOTAT** (Sak nr 08/237 – dok nr 70)

Til: Jahn-Oluf Skonnord

Fra: Svein M Køhn

Dato: 19. april 2010

### KR budsjett 2010 – faste utgifter / frie midler?

Nedenfor følger en kort analyse av hva som er faste utgifter i KR's budsjett for 2010. Faste utgifter er knyttet til forpliktelser som Kirkerådet har inngått (for eksempel leiekontrakter, serviceavtaler etc.) samt utgifter til å gjennomføre pålagte møter i Krs folkevalgte organer. Videre er medtatt lønnsutgifter til fast ansatte.

Det vedtatte budsjett viser utgifter på kr 59 750 000 (Jfr. KR 05/10). Nedenfor følger en oppstilling som viser fordeling på lønns- og driftsutgifter pr koststed.

Koststed	Lønnsbudsjett	Budsjett	Totalbudsjett
		driftskostnader	Kostnader
2000 Kirkerådet – felleskostnader		6.646.050	6.646.050
2020 Kirkemøtet	410.760	1.611.200	2.021.960
2030 Ungdommens kirkemøte	68.460	280.000	348.460
2100 Direktør og direktørens stab	2.161.402	349.500	2.510.902
2120 Kirkerådet, nemnder og utvalg	9.128	237.600	246.728
2200 Administrasjonsavdelingen	5.140.458	259.000	5.399.458
2300 Informasjons- og kommunikasjonsavdelingen	3.757.490	1.455.000	5.212.490
2400 Kirkeordningsspørsmål	3.139.694	800.000	3.939.694
2401 Medlemsregister	1.994.421	6.904.000	8.898.421
2402 Demokrati	576.042		576.042
2500 Menighetsutvikling generelt	1.260.177	65.000	1.325.177
2510 Seksjon barn/unge og trosopplæring	1.077.774	70.000	1.147.774
2511 Samisk trosopplæring		1.400.000	1.400.000
2512 Trosopplæring	1.584.415	4.946.500	6.530.915
2520 Seksjon for diakoni og samfunn	1.862.125	191.000	2.053.125
2530 Seksjon for gudstjenesteliv	1.879.147	167.000	2.046.147
2540 Liturgisk senter	1.024.346	449.504	1.473.850
2600 Samisk kirkeliv	1.773.563	302.400	2.075.963
2620 Samisk kirkeråd, nemnder og utvalg		177.000	177.000
2700 Økumenikk og internasjonale relasjoner	4.017.765	520.500	4.538.265
2720 Mellomkirkelig råd, nemnder og utvalg	4.564	560.000	564.564
2730 Menighet og misjon	476.567	181.000	657.567
<b>Total</b>	<b>32.218.296</b>	<b>27.572.254</b>	<b>59.790.550</b>

Lønnutgiftene utgjør 54 % og driftsutgiftene 46 % av budsjettet for 2010.

På neste side følger en lignende oppstilling der KR's forpliktelser fremgår. Her er tatt med lønnsmidler til alle som har et ansettelsesforhold. Overtid som ikke er bundet av avtaler under Kirkemøtet er trukket ut med en samlet sum på kr 934 479.

KR har forpliktelser til å gjennomføre rådsmøter i KR, SKR og MKR, UKM og KM. Disse driftspostene er derfor ikke justert. Alle driftsutgiftene i de kostnadsstedene som er satt i gult er redusert. Det er lagt inn en sum for å dekke forpliktelser til mobiltelefon, NSD og husleie ved Liturgisk senter. Driftsutgiftene på medlemsregisteret og

trosopplæringen er dekket av en egen finansiering og er derfor ikke justert. I oppstillingen er det gjort korreksjoner for den andel av de administrative utgiftene som er lagt inn i tildelingsrammen på 9,4 mill kr til medlemsregisteret og 10,35 mill kr til Trosopplæringsreformen.

Vedtatt budsjett - jfr. spesifisering forrige side	32.218.296	27.572.254	59.790.550
--	------------	------------	------------

Koststed	Lønnsbudsjett	Budsjett	Totalbudsjett
Faste kostnader		<b>driftskostnader</b>	<b>Kostnader</b>
2000 Kirkerådet – felleskostnader		5.114.000	5.114.000
2020 Kirkemøtet	410.760	1.611.200	2.021.960
2030 Ungdommens kirkemøte	68.460	280.000	348.460
2100 Direktør og direktørens stab	2.161.402	35.000	2.196.402
2120 Kirkerådet, nemnder og utvalg	9.128	237.600	246.728
2200 Administrasjonsavdelingen	5.140.458	18.000	5.158.458
2300 Informasjons- og kommunikasjonsavdelingen	3.757.490	60.000	3.817.490
2400 Kirkeordningsspørsmål	3.139.694	620.000	3.759.694
2401 Medlemsregister	1.994.421	6.904.000	8.898.421
2402 Demokrati	576.042		576.042
2500 Menighetsutvikling generelt	1.260.177	15.000	1.275.177
2510 Seksjon barn/unge og trosopplæring	1.077.774		1.077.774
2511 Samisk trosopplæring		1.400.000	1.400.000
2512 Trosopplæring	1.584.415	4.946.500	6.530.915
2520 Seksjon for diakoni og samfunn	1.862.125		1.862.125
2530 Seksjon for gudstjenesteliv	1.879.147		1.879.147
2540 Liturgisk senter	1.024.346	238.000	1.262.346
2600 Samisk kirkeliv	1.773.563	87.000	1.860.563
2620 Samisk kirkeråd, nemnder og utvalg		177.000	177.000
2700 Økumenikk og internasjonale relasjoner	4.017.765	35.000	4.052.765
2720 Mellomkirkelig råd, nemnder og utvalg	4.564	560.000	564.564
2730 Menighet og misjon	476.567		476.567
Overtid eks. <b>Kirkemøte</b>	-934.479		-934.479
<b>Medlemsregisteret</b>			
Andel felleskostnader og overhead inkl i rammen		501.579	501.579
<b>Trosopplæring</b>			
Andel felleskostnader og overhead inkl i rammen		919.085	919.085
<b>Total bundne midler</b>	31.283.817	23.758.964	55.042.781
<b>Andel frie midler</b>	934.479	3.813.290	4.747.769

Andel frie midler i %	3,0	16,0	8,6
-----------------------	-----	------	-----

KRs budsjett er *svært stramt* når ”frie” variable driftsutgifter kun utgjør 4,8 mill kr. Dette gir KR et lite handlingsrom når driftsutgifter skal fordeles på de ulike faglige aktivitetene. Det tilsvarer 8,6 % av driftsbudsjettet. Det utgjør under kr 100 000 pr stilling og skal da dekke variable driftsutgifter:

- 1) Andel forbruksmateriell på kontoret (kontorrekvisita, papir, konvolutter, datarekvisita, renholdsartikler, kopieringsutgifter, telefon- og mobilforbruk, porto og annet materiell)
- 2) Andel fellesutgifter (elektrisk kraft, velferdsmidler, bedriftshelsetjeneste, utgifter arbeidsmiljøutvalg, blomster, gaver, aviser og lignende)

- 3) Konsulenthjelp og vikarer (kjøp av tjenester, innleie av vikarer, informasjons- og kommunikasjonstjenester)
- 4) Reiseutgifter (direkte reiseutgifter og opphold, representasjon, konferanseutgifter, inkludert reisetid )
- 5) Annen faglig aktivitet (kurs- og seminarutgifter, bruk og anskaffelse av ulike datasystemer, trykksaker, informasjonsmateriell til utdeling, gebyrer og andre anskaffelser)

For pkt 1 og 2 er andel pr ansatt nokså lik. Postene 3 - 5 varierer mye med aktivitet.

Svein M Køhn