



Referanser: KR 68/19, KR 16/20

Arkivsak: 20/01240-1

Kirkemøtets fordeling av midler for 2021 og orientering om budsjett for 2020

Sammendrag

Saken gjelder Kirkerådets forslag til Kirkemøtets vedtak om fordeling av midler for 2021 og Kirkerådets orientering til Kirkemøtet om budsjett for 2020 i samsvar med Kirkemøtets budsjettreglement.

Saken bygger på KR 68/19 Budsjett 2020 og fordeling av midler for rettssubjektet Den norske kirke og de sentralkirkelig råd.

Det vises også til KR 16/20 Endring av Kirkemøtets budsjettreglement. Dersom Kirkemøtet gir sin tilslutning til endringene som foreslås i saken, vil dette medføre en ny inndeling i budsjettet for 2021. I denne sak har en lagt til grunn at Kirkemøtet gir sin tilslutning til endringene. Dersom Kirkemøtet ikke gir sin tilslutning til endringsforslagene må vedtakene om fordeling 2021 endres i tråd med dagens regelverk.

Stortinget vedtok et rammetilskudd for rettssubjektet Den norske kirke for 2020 på 2 198 mill. kroner. Tilskuddet for 2019 var på 2 185 mill. kroner. Tilskuddet i 2019 inkluderte tildeling til gjennomføring av kirkevalget. Fra 2020 av er det lagt opp til at tildeling til valg er innarbeidet i det årlige tilskuddsbeløpet.

Dersom man justerer for tildelingen til kirkevalg er det en økning i tilskuddet på 60 mill. kroner. Da har departementet lagt til grunn en prisomregning på 3,2 pst, med fratrukk av et effektiviseringskrav på 0,5 pst. Rettssubjektet har fått beholde hele effektiviseringsgevinsten fra omorganiseringen av de merkantile avdelingene.

Utover det ordinære rammetilskuddet mottar Dnk tilskudd til gravplassforvaltning (4 mill. kroner) og tilskudd til Svalbard kirke (5,5 mill. kroner). I tillegg mottar Dnk et tilskudd fra Opplysningsvesenets fond på 42 mill. kroner i 2020. Samlet tilskudd til fordeling i 2020 er dermed på 2 250 mill. kroner.

Regnskapet for 2019 ble fastsatt og godkjent i Kirkerådets møtet 26. mars 2020 i Sak KR 24/20. Saken er lagt ved til orientering.

Tilskuddet til Den norske kirke for 2021 blir først vedtatt av Stortinget desember 2020. Kirkemøtets vedtak gjøres dermed på et tidspunkt hvor den endelige tildelingen ikke er kjent.

Selv om rammene for tilskuddet til Den norske kirke ikke er kjent, vil Kirkemøtets vedtak om budsjett 2021 skape forutsigbarhet for mottakerne omkring struktur, rammer og prioriteringer i budsjettet.

Forslag til vedtak

Kirkerådet tilrår at Kirkemøtet fatter følgende vedtak:

1. Kirkemøtet tar Kirkerådets vedtak om budsjett 2020 til orientering.
2. Kirkemøtet fordeler forventet rammetilskuddet for 2021, hvor en opprettholder en lik fordeling mellom drift og tilskudd sammenlignet med 2020.

Budsjettgruppe 1: Den norske kirke – drift

Kirkemøtet fastsetter en felles ramme til disposisjon for Kirkerådet, Bispemøtet og bispedømmerådene. Rammens størrelse fastsettes etter at en har trukket ut tilskudd under budsjettgruppe 2.

Midlene fordeles mellom rettssubjektskostnader, Kirkerådet, Bispemøtet og bispedømmerådene. Svalbard kirke får sin tildeling i tråd med tilskuddet fra Justis- og beredskapsdepartementet.

Kirkemøtet avsetter midler til å dekke felleskostnader for rettssubjektet etter samme modell som tidligere.

I KR-sak 68/19 er det lagt til grunn en forventning om en årlig inntektsvekst på 3 pst. i perioden 2020-2024. Dersom forventningene slår til og fordelingen mellom drift og tilskudd opprettholdes vil det medføre et driftsbudsjett på 1 752 mill. kroner.

Budsjettgruppe 2: Den norske kirke – tilskudd

Tilskuddene relaterer seg til ulike mottakere og ordninger: Tilskudd til trosopplæring, diakoni, kirkelig undervisning og kirkemusikk (tidl. Budsjettgruppe 1B), Ovf-tilskudd –fordelt via bispedømmerådene, tilskudd til internasjonale og økumeniske organisasjoner (tidl. budsjettgruppe 2) og tilskudd til andre institusjoner og kirkelige formål (tidl. budsjettgruppe 3).

En videreføring av tilskuddene i de ovenfor nevnte kategorier vil dermed utgjøre 585 mill. kroner i 2021, mot 568 mill. kroner i 2020.

Saksorientering

Bakgrunn

Orientering om budsjett 2019 og fordeling av midler for rettssubjektet Den norske kirke

Stortinget vedtok et rammetilskudd for rettssubjektet Den norske kirke for 2020 på 2 198 mill. kroner. Tilskuddet for 2019 var på 2 185 mill. kroner. Tilskuddet i 2019 inkluderte tildeling til gjennomføring av kirkevalg. Fra 2020 av er det lagt opp til at tildeling til valg er innarbeidet i det årlige tilskuddsbeløpet.

I statsbudsjettet for 2020 er det lagt til grunn en pris- og lønnsvekst på 3,2 pst. Samtidig er tildelingen avkortet med et effektiviseringskrav på 0,5 pst. Tilskuddsmottakerne fra Kirkerådets budsjett er derfor gitt en pris- og lønnsvekst på 2,7 pst, og dermed tildelt en videreføring av den prosentvise veksten i statsbudsjettet.

Rammetilskuddet er som en følge av dette økt med 57 mill. kroner. I tillegg er det gitt en økning på 3 mill. kroner som følge av økte pensjonskostnader. Kostnader til kirkevalg er redusert med netto 46 mill. kroner fra 2019 til 2020, ved at valgkostnadene i 2019 på 69 mill.

kroner bortfaller og at det settes av ¼ av valgkostnadene i 2023 med 23 mill. kroner. Netto økning i statsbudsjettet er dermed på i overkant av 13 mill. kroner.

Kirkemøtets vedtak i KM 12/19 er lagt til grunn i utarbeidelsen av forslaget til fordeling av midler mellom de ulike budsjettgruppene. For budsjettgruppe 1A, 1B og Ovf-tilskudd er fordelingsnøkler fra tidligere år videreført. Ny modell for fordeling av budsjettmidler til menighetsprester under budsjettgruppe 1A er hensyntatt med 50 pst. For 2021 skal denne nøkkelen fases inn 100 pst.

Justert for disse forhold er fordelingen til de ulike budsjettgruppene og virksomhetene i 2020 omtrent som i 2019, tillagt lønns- og prisvekst.

Tilskuddet til Svalbard kirke gis gjennom en særskilt bevilgning fra Justis- og beredskapsdepartementet. Tilskuddet til Svalbard kirke for 2020 utgjør 5,5 mill. kroner og er uendret fra 2019. Som for 2019 gis det i 2020 et særskilt tilskudd til gravplassforvaltningen på 4 mill. kroner. Midler fra Opplysningsvesenets fond forventes, som tidligere år, å utgjøre kr 42 mill. kroner. Samlet tilskudd til fordeling i 2020 er dermed på 2 250 mill. kroner.

Kirkemøtets vedtak i 2019 om fordeling av midler 2020 og orientering om budsjettet for 2019

Kirkemøtet 2019 drøftet i sak KM 12/19 fordelingen av midler 2020 og orientering om budsjettet for 2019, og fattet følgende vedtak:

KM 12/19 Kirkemøtets vedtak om fordeling av midler 2020 og orientering om budsjettet for 2019

Kirkemøtets vedtak

1. Kirkemøtet tar Kirkerådets vedtak om regnskap 2018 og budsjett 2019 til orientering.
2. Kirkemøtet fordeler rammetilskuddet i 2020 etter følgende kriterier:

Budsjettgruppe 1:

1A Kirkerådet/Bispemøtet/bispedømmerådene og Svalbard kirke

Kirkemøtet avsetter en felles ramme til Kirkerådet, Bispemøtet og bispedømmerådene. Rammens størrelse fastsettes etter at midlene til budsjettgruppene 1B, 1C, 2 og 3 er trukket ut. Midlene fordeles mellom Kirkerådet/Bispemøtet/bispedømmerådene etter vedtatte fordelingsnøkler.

1B Tilskudd til trosopplæring, diakoni, undervisning og kirkemusikk i menighetene

Kirkemøtet avsetter en ramme på kr 468,7 mill. inkludert kr 14 mill. til diakonale stillinger. Prisjustering for 2020 vurderes i forhold til tildelt rammetilskudd på samme måte som i 2019.

1C Rettssubjektskostnader

Kirkemøtet avsetter midler til å dekke felleskostnader for rettssubjektet etter samme modell som for 2019, inkludert finansieringen av nye merkantile fellesfunksjoner samt innsparingsmålet for effektiviseringsarbeidet.

Budsjettgruppe 2: Internasjonale og økumeniske organisasjoner

Kirkemøtet avsetter en ramme på inntil kr 11 mill.

Budsjettgruppe 3: Andre institusjoner og kirkelige formål

Kirkemøtet avsetter en ramme på inntil kr 31 mil. til andre institusjoner og kirkelige formål. Prisjustering for 2020 vurderes i forhold til tildelt rammetilskudd på samme måte som i 2019.

3. Kirkens møte med mennesker i alle livssituasjoner er avhengig av ansatte og frivillige. Kirkemøtet ber Kirkerådet vurdere hvordan frivilligheten kan styrkes.

Forslag om endringer i Kirkemøtets budsjettreglement

Det vises også til KR 16/20 Endring av Kirkemøtets budsjettreglement. Dersom Kirkemøtet gir sin tilslutning til endringene som foreslås i saken, vil dette medføre en ny inndeling i budsjettet for 2021. I denne sak har en lagt til grunn at Kirkemøtet gir sin tilslutning til endringene. Dersom Kirkemøtet ikke gir sin tilslutning til endringsforslagene må vedtakene om fordeling 2021 endres i tråd med dagens regelverk.

Fordeling av midler for 2021

Kirkemøtet fastsetter budsjetttrammene for 2021 i de to budsjettgruppene:

- Budsjettgruppe 1: Den norske kirke – drift
- Budsjettgruppe 2: Den norske kirke – tilskudd

Statsbudsjettet for 2021 legges frem og vedtas først høsten 2020. Kirkemøtet kan dermed ikke ta stilling til rammens endelige størrelse. Kirkemøtet skal for 2021 ta stilling til fordelingen mellom drift og tilskudd (budsjettgruppe 1 og 2). Det som ikke fordeles på budsjettgruppe 2: Den norske kirke – tilskudd, vil være det resterende beløpet som er igjen til fordeling til budsjettgruppe 1: Den norske kirke – drift.

Tilskuddet til Svalbard kirke er øremerkede midler fra Justis- og beredskapsdepartementet over det Svalbard-budsjettet, post 1 Tilskott til Svalbard kyrkje. Tilskuddet til sentrale tiltak for gravplassforvaltningen er øremerket under Kapittel 882, post 70, Kyrkjebygg og gravplassar på Barne- og familiedepartementet sitt budsjett. Kirkemøtet og Kirkerådet skal ikke ta stilling til størrelsen på disse tilskuddene.

Budsjettgruppe 1: Den norske kirke - drift

I endelig tildelingsbrev for 2020 er de samlede bevilgningene til drift på 1 682 mill. kroner. Budsjettgruppen dekker drift av Kirkerådet, Bispemøtet, bispedømmerådene, Svalbard kirke og sentral gravplassforvaltning. I tillegg finansieres rettssubjektskostnadene. Rettssubjektskostnadene er felleskostnader for alle enhetene i rettssubjektet som eksempelvis drift av alle folkevalgte råd, klagenemd, kontrollutvalg, IKT-drift, revisjon, pensjon og forsikringer.

For 2020 er de samlede tildelingene til drift på 1 682 mill. kroner.

Budsjettgruppe 2: Den norske kirke – tilskudd

I endelig tildelingsbrev er de ulike tilskuddene fordelt slik:

- Ovf-tilskudd til fordeling hos bispedømmerådene 16 mill. kroner
- Trosopplæring 328 mill. kroner
- Oslo og Nidaros domkirker 5 mill. kroner
- Diakoni, undervisning og kirkemusikk 148 mill. kroner
- Satsing Diakoni 2019, videreført 2020 (jf. KR 68/19) 14 mill. kroner
- Satsing Diakoni 2020 (jf. KR 68/19) 15 mill. kroner
- Ovf-tilskudd til økumeniske kontingenter 10 mill. kroner
- Andre institusjoner og kirkelige formål 32 mill. kroner

For 2020 vil de samlede tilskuddsbeløpene dermed være på 568 mill. kroner.

Økonomiske/administrative konsekvenser

Saken legger rammene for budsjett 2021.