

Norske kirkeakademier
Årsmøte
Sanner Hotell, Gran
17. - 19. mars 2017

NKA 11/17 Den økonomiske situasjonen for NKA
Saksdokument: Notat om den økonomiske situasjonen.

Forslag til vedtak: Årsmøtet tar gjennomgangen av den økonomiske situasjonen til orientering.

NORSKE KIRKEAKADEMIERS ØKONOMI: SITUASJONEN VED UTGANGEN AV 2016 OG MULIGE TILTAK

NKA har lenge i alt vesentlig vært finansiert gjennom et statlig tilskudd. Inntil 2015 lå finansieringen av NKA under Norsk Kulturråd, siden da har vi ligget direkte på statsbudsjettet. Fra og med 2017 finansieres vi, sammen med Den kulturelle skolesekken, av tippemidler.

Det har over flere år bare vært minimale justeringer av statstilskuddet, knapt nok til å kompensere for generell prisvekst. Det eksakte beløpet NKA tildeles, blir først avklart på Norsk Tippings styremøte i mai. Generalsekretæren har hatt møte med Kulturdepartementet og gjort oppmerksom på den krevende situasjonen bevegelsen er i. Selv om grunnbevilgningen lenge har ligget på samme nivå, har det vært en positiv vekst i organisasjonen. Nye akademier er kommet til og «sovende» akademier har startet opp igjen. En del akademier har også økt sin aktivitet. Dette har gradvis gitt organisasjonen mindre økonomisk spillerom. I våre årlige søknader til Kulturrådet/Kulturdepartementet har dette vært sterkt understreket. Vi har også søkt om konkrete prosjektmidler.

NKAs egenkapital var ved utløpet av 2016 på kr 782 785,-.

OVERSIKT OVER ØKONOMISKE TILSKUDD OG VEKST I KIRKEAKADMIBEVEGELSEN 2005-2016

År	Antall akademier	Antall arrangementer ¹	Tilskudd ²	Resultat
2005	53	270	1461 000	-43 063
2006	58	260	1497 000	-107 490
2007	60	280	1554 000	-6 630
2008	59	260	1621 000	59 195
2009	60	300	1692 000	-17687
2010	60	300	1746 000	-44 467
2011	60	320	1800 000	305 781
2012	62	360	1856 000	8 114
2013	64	400	1917 000	152 678
2014	65	420	1917 000	-68 037
2015	67	450	1980 000	-3 854
2016	70	480	2017 000	

I 2016 ligger NKA an til å gå med et underskudd på rundt 150 000.

Dette medfører at styret nå må gå tungt inn i saken om den økonomiske situasjonen.

Inntektssiden

Det offentlige tilskuddet lå i 2016 på vel 2 mill. NKA har kommet inn under regelen med MVA-kompensasjon, som de siste årene har styrket budsjettet med omkring kr. 80 000. Andre inntektskilder har historisk vært prosjektstøtte fra ulike hold, men slike midler vil alltid være øremerket og er dermed ikke viktige i denne sammenhengen.

¹ Antall arrangementer er usikre tall. Ikke alle akademiene melder inn alle sine arrangementer.

² Tilskuddene kom inntil 2015 fra Kulturrådet, fra 2016 fra Kulturdepartementet.

Utgifter

NKAs utgifter kan grovt deles inn i 1) lønn inkludert sosiale utgifter; 2) støtteordninger for medlemsakademiene, inkludert dekning av utgifter til årsmøte; 3) materiell og interne administrative kostnader; 4) styremøter; 5) utadrettet arbeid for å fremme NKAs formål både nasjonalt og internasjonalt; og 6) reiseutgifter for sekretariatet.

Tiltak

Dersom NKA ikke får økt det offentlige tilskuddet eller finner andre inntektskilder, må imidlertid både styret og årsmøtet vurdere tiltak. En må påregne noen ikke-ønskede, upopulære tiltak på kort og/eller lang sikt.

Forutsetningen for de vurderingene styret her har gjort er at tilskuddet for 2017 ligger på samme nivå som for 2016. Som tilskuddsmottaker er NKA langt på vei sikret relativt stor grad av trygghet for at tilskuddet vil ha tilnærmet samme størrelse. Det er ikke gitt signaler om at departementet ønsker å fjerne NKA som tilskuddsmottaker. Imidlertid skal det en del til for å få større økninger i den årlige tildelingen. Normalt vil det være snakk om prisvekstjusteringer. Styret har imidlertid valgt å ta høyde for at det KAN skje større endringer i størrelsen på det statlige tilskuddet

En stor utgiftspost på budsjettet er støtte til medlemsakademiens arrangementer. Man kunne tenke seg at et opplagt sparetiltak ville være å la være å ta opp nye medlemsakademier. Styret fastholder at dette ville stride mot selve NKAs formål og legger til grunn at NKA også i framtiden skal kunne inkludere alle aktuelle lag som arbeider i tråd med våre vedtekter.

Ett tiltak for å redusere kostnadene har vært å flytte sekretariatet fra Kirkens Hus i Rådhusgata til IKOs lokaler i Colletts gate. Siden selve flyttingen påførte NKA en del ekstrautgifter, og det også har påløpt andre ekstraordinære utgifter knyttet til huset, har dette i 2016 ikke bedret situasjonen vesentlig, men det vil ventelig gi effekt i kommende år.

Årsmøtet i 2016 fattet følgende vedtak «*På bakgrunn av drøftingene i årsmøtet bes styret for årsmøtet i 2017 om å legge inn reiseutjevning og/eller annen form for inndekning av deler av årsmøtekostnadene.*» Styret drøftet dette i møte den 2. september 2016. Styret mente at det for 2017 var behov for å ta et større grep og fattet derfor følgende vedtak i sak 41/2016: «*Styret vedtar at gjeldende fra årsmøtet i 2017 vil NKA sentralt dekke kostnader til en delegat fra hvert medlemsakademi til årsmøtet.*» Dette vil redusere utgiftene til årsmøtet betraktelig, siden NKA til nå har dekket reise og opphold for inntil to delegater. Det må understrekes at det ikke ligger i tiltaket at medlemsakademiene ikke kan sende mer enn én delegat dersom de ønsker. Det må også understrekes av vedtaket kun gjelder for 2017, og at styret ikke har tatt stilling til fremtidige årsmøtet.

Vurdering av mulige nye tiltak:

Nye tiltak må skille mellom ekstraordinære for ett eller flere år og permanente tiltak.

1. Lønn inkludert sosiale utgifter

Med en liten administrasjon på en 100 % stilling som generalsekretær og en kontorassistent på timebasis er det vanskelig å se at noe kan spares her. Dersom vår kontorassistent skulle slutte, vil det derimot i dagens situasjon være aktuelt å la denne delstillingen stå ledig en periode. For tiden har vi også en assisterende generalsekretær i 40 % stilling. Utgiftene til dette dekkes av Kirkerådet i form av frikjøp av generalsekretær tilsvarende 40% stilling.

2. Støtteordninger for medlemsakademiene

Medlemsakademiene har over tid gitt tydelige tilbakemeldinger om at NKAs små, men faste tilskudd er viktige. Det har i flere år vært et mål å øke disse tilskuddene. Akademiene melder

jevnlign inn at tilskuddene er forsmå, og uttrykker ønske om å øke disse. Styrets vurdering er at dette i dagens situasjon ikke er mulig.

Ordnings med prosjektstøtte kan lettere vurderes tatt ut, enten for enkelte år eller permanent. Det er allerede gjort tiltak for å redusere utgiftene til årsmøtet, se over.

3. Materiell og interne administrative kostnader

Postene til materiell har vært drøftet og justert i mange omganger. Det er vanskelig for en så liten organisasjon som NKA å få til avtaler om stordriftskostnader. Alle poster her må stadig vurderes og kan enkelte år reduseres noe, andre år må flere av dem igjen ha høy prioritet. Her må styret for hvert årsbudsjett vurdere post for post, og budsjetttrammene må holdes.

4. Styremøter

Styremøtene er en betydelig utgift, og styret har flere ganger drøftet hvor mange styremøter vi skal ha, hvordan de bør legges opp og om varamedlemmer skal møte fast. Styret mener at antall styremøter ikke bør reduseres av hensyn til organisasjonsdemokratiet og styrets kontakt med sekretariatet. Styremedlemmene har ellers ansvar for å reise på billigste måte.

5. Utadrettet arbeid for å fremme våre formål nasjonalt og internasjonalt

NKA er medlem av Oikosnet Europe, og har en svært lang historie i denne organisasjonen og dens forløpere, inkludert norsk formannskap i flere perioder. OE tilbyr også alle NKAs medlemsakademier et europeisk kontaktnett. Styret finner ikke at NKA bør melde seg ut av kostnadshensyn, men at vi ikke for tiden bør påta oss utgifter for Oikosnet unntatt dem som er knyttet til selve medlemskapet, d.v.s. å delta på årsmøtene.

NKA er også representert i Tyske kirkedager. Her dekkes generalsekretærens deltakelse i planlegging og gjennomføring av Tyske kirkedager, slik at NKA ikke har utgifter ut over generalsekretærens arbeidstid. NKA kan av økonomiske grunner ikke være «på tilbudssiden». Det vil si at vi ikke bidrar med egne arrangementer.

6. Reiseutgifter

Reiseutgiftene for generalsekretæren har økt betraktelig de senere år. I 2006 lå det på noe under kr. 17 000, mens de i fjor beløp seg til noe over 38 000. Dette er en ikke-bundet utgift som må reduseres dersom ikke økonomien bedrer seg.