



DET KONGELIGE
KULTURDEPARTEMENT

Svalbard kirke
Postboks 533
9171 LONGYEARBYEN

Deres ref

Vår ref
16/1004-

Dato
8.02.2016

Svalbardbudsjettet 2016 - kap. 1 Svalbard kirke - tildeling av bevilgning

I dette tildelingsbrevet meddeles de endelige budsjetterammer og mål for Svalbard kirke for 2016. Vi viser til Prop 1 S (2015-2016) *Svalbardbudsjettet*. Stortingets budsjettvedtak for 2016 var i samsvar med proposisjonens tilråding.

Tildelingsbrevet er disponert i følgende deler:

1. Budsjetterammer
2. Mål
3. Forutsetninger
4. Rapportering

Sammen med brevet følger Svalbardbudsjettet for 2016.

1. BUDSJETTRAMMER

Med dette stilles følgende bevilgning på Svalbardbudsjettet kap. 1 *Svalbard kirke* til rådighet for soknepresten på Svalbard i 2016:

Post 01 Driftsutgifter kr 4 680 000

Svalbardbudsjettet for 2016 er en prisjustert videreføring av budsjettet for 2015. Det tildelte beløp er forutsatt å dekke husleie for kirkebygget, lønnsutgifter for tre årsverk, samt utgifter til vikarer, ekstrahjelp og driftsutgifter for øvrig, drift av tjenestebil, snøskuter, leie av helikopter og drift av bolig.

2. MÅL

Hovedmål og resultatmål

I departementets budsjettproposisjon framkommer at hovedmålet for statens bevilgninger til Den norske kirke er å støtte opp under Den norske kirke som folkekirke i samsvar med Grunnloven § 16. Fra hovedmålet er det utledet flere mål som retningsgivende for anvendelse av bevilgningene. Disse målene vil også gjelde for virksomheten ved Svalbard kirke så langt de passer, jf Prop 1 S (2015–2016) *Kulturdepartementet*.

Departementet vil ellers peke på Svalbards egenart og Svalbard kirkes posisjon som verdens nordligste kirke. Departementet vil oppfordre Svalbard kirke til fortsatt å ha særlig oppmerksomhet på arbeidet med miljø- og klimaspørsmål.

3. FORUTSETNINGER/ADMINISTRATIVE FORHOLD

Svalbard kirkes økonomiforvaltning skal følge økonomiregelverket for staten, jf.

Reglement for økonomistyring i staten og Bestemmelser om økonomistyring i staten.

Vi viser til virksomhets- og økonomiinstruksen for Svalbard kirke, sist fastsatt 1. januar 2014. Etter reglementet skal virksomheten tilpasse økonomiforvaltningen etter vesentlighet og risiko. Dette medfører bl.a. muligheter for forenklinger av økonomifunksjonene.

Generelt

Soknepresten har ansvaret for at bevilgningsreglementet og økonomiregelverket til enhver tid følges. Departementet vil understreke betydningen av at virksomheten har en ryddig økonomiforvaltning for å kunne utføre de faglige oppgavene effektivt og hensiktsmessig, og viktigheten av at den interne virksomhets- og økonomiinstruksen, rutinebeskrivelser og øvrig internt regelverk holdes oppdatert i forhold til overordnet regelverk.

Dersom det i løpet av året oppstår uventede utgifter, må disse dekkes ved omdisponeringer innenfor den tildelte rammen. Dersom Svalbard kirke ikke kan finne dekning for utgiftene, må utgifts- og aktivitetsreducerende tiltak gjennomføres.

Vi minner om at Svalbard kirke har en generell plikt til å rapportere til departementet om spesielle forhold som kan gi budsjettmessige og/eller andre konsekvenser for virksomheten, og som er av en slik art at virksomheten ikke selv har virkemidler til å utrede konsekvensene.

Vi minner videre om at soknepresten skal utarbeide virksomhetsplan/strategier med ettårig og flerårig perspektiv. Disse må tilpasses virksomhetens egenart for å sikre at mål og resultatkrav mv. blir fulgt opp og gjennomført innenfor tildelte ressurser, jf. pkt. 2.3. i Bestemmelser om økonomistyring i staten.

Soknepresten har videre ansvar for å etablere internkontroll som bl.a. omfatter rutiner og system for risiko- og vesentlighetsvurdering, at risikofaktorer identifiseres og at det iverksettes tiltak for å redusere risikoen. Det skal videre påses at den interne kontrollen fungerer på en tilfredsstillende måte og at den kan dokumenteres, jf. Bestemmelser om økonomistyring i staten, pkt. 2.4.

Samfunnssikkerhet og beredskap

Departementet legger til grunn at virksomhetens ledelse har et systematisk og målrettet arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap, og at dette er integrert i virksomhetens planverk og styringssystemer. Virksomheten skal utarbeide og årlig oppdatere eksisterende risiko- og sårbarhetsanalyser, samt vurdere forebyggende og beredskapsmessige tiltak knyttet til virksomhetens ansvarsområde. Videre skal det foreligge planer for håndtering av ulike typer kriser, herunder krisekommunikasjon. Virksomheten skal jevnlig øve på ulike scenarier, slik at erfaringer og læringspunkter kan innarbeides i organisasjonen og i planverket.

Informasjonssikkerhet

Offentlige virksomheter skal ha en internkontroll på informasjonssikkerhetsområdet som baserer seg på anerkjente standarder for styringssystem for informasjonssikkerhet jf. [eForvaltningsforskriften §15](#), jf. [departementets brev 21. januar 2015](#). Departementet viser til *Nasjonal strategi for informasjonssikkerhet* med tilhørende handlingsplaner, herunder *Handlingsplan for informasjonssikkerhet i statsforvaltningen* som ble lansert høsten 2015. Strategi og handlingsplaner er tilgjengelig på [regjeringen.no](#).

Virksomheten må vurdere og dimensjonere sitt arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap, herunder planer, øvelser, kapasiteter og kompetanse, opp mot det samfunnsoppdrag og ansvaret/ansvarsområdet det har, organisasjonens størrelse og den rollen den kan få i en eventuell krisesituasjon.

Fellesføring

I de enkelte års tildelingsbrev innarbeides det såkalte fellesføringer. Dette gjelder saker eller områder som regjeringen har bestemt at virksomhetene skal ha spesiell oppmerksomhet på og som virksomhetene også skal rapportere på i årsrapporten. I 2016 ønsker regjeringen å styrke kontakten mellom brukerne og forvaltningen og ber virksomhetene kartlegge hvordan brukerne opplever virksomheten.

Vi ber Svalbard kirke vurdere om dette er relevant, og for nærmere omtale viser vi til [rundskriv H-14 /2015 fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet](#). Saken vil eventuelt bli videre diskutert i det årlige møtet med departementet.

Budsjettfullmakter m.v.

Vi minner om de budsjettfullmakter som gjelder:

- Det er adgang til å benytte nettobudsjettering under post 01 Driftsutgifter ved utskifting av utstyr. Adgangen til å nettoføre inntekter ved utskifting av utstyr er begrenset til **inntil 5 pst.** av bevilgningen under post 01.
- Det kan gis adgang til å overskride driftsbevilgningen under post 01 Driftsutgifter med **inntil 5 pst.** til investeringsformål mot tilsvarende innsparing i løpet av de tre

påløpende budsjetterminene. Slik overskridelse skal i tilfelle på forhånd godkjennes av departementet i hvert enkelt tilfelle.

- Det kan inngås leieavtaler og avtaler om kjøp av tjenester utover budsjettåret når avtalene gjelder virksomhetens ordinære drift og utgiftene kan dekkes innenfor et uendret bevilgningsnivå i avtaleperioden.
- Overføring av ubrukt driftsbevilgning fra ett år til neste skal godkjennes av Finansdepartementet. Det sendes eventuell søknad om overføring av ubrukt driftsbevilgning til Kulturdepartementet så tidlig som mulig på nyåret.
- Ved opprettelse eller omgjøring av stillinger, utvidelse av ansettelsesforhold eller andre spørsmål av lønnsmessig eller bemanningsmessig karakter, skal saken tas opp med departementet.

4. RAPPORTERING

Krav til årsrapporten

Årsrapporten skal inneholde seks deler, med følgende benevnelse og rekkefølge:

- I. Leders beretning
- II. Introduksjon til virksomheten og hovedtall
- III. Årets aktiviteter og resultater
- IV. Styring og kontroll i virksomheten
- V. Vurdering av fremtidsutsikter
- VI. Årsregnskap

Vi ber om at det legges vekt på statistikk og annen dokumentasjon som bl.a. skal gi kunnskap om omfanget av virksomheten og av måloppnåelse. Sokneprestens vurderinger av viktige utviklingstrekk og oppnådde resultater i forhold til de mål og planer som det arbeides etter, vil være viktige elementer i rapporteringen. Årsrapporteringen bør generelt rettes inn mot denne type resultatvurderinger. Frist for innsendelse av årsrapporten for 2016 er 1. mars 2017.

Årsrapporten for Svalbard kirkes virksomhet i 2015 og budsjettforslag for 2017 bes sendt Kulturdepartementet med kopi til Nord-Hålogaland bispedømmeråd og Justis- og beredskapsdepartementet innen 1. mars 2016. Årsrapporten skal videresendes fra departementet til Riksrevisjonen og sendes per e-post til postmottak@kud.dep.no.

Andre rapporteringer, budsjettforslag og styringssamtale

Vi ber om at Svalbard kirke innen 15. august 2016 gir en særskilt økonomikontrollrapport per 1. juli 2016, der det i tillegg til forbruket også angis planlagt forbruk for resten av året, eventuelle avviksforklaringer i forhold til budsjettet og en kort omtale av virksomheten ved Svalbard kirke første halvår. Denne rapportering sendes til Kulturdepartementet med kopi til Nord-Hålogaland bispedømmeråd og Justis- og beredskapsdepartementet.

Nord-Hålogaland bispedømmeråd er regnskapsfører for Svalbard kirke og skal sende *kassarapporter* til Justis- og beredskapsdepartementet med kopi til Kulturdepartementet. *Regnskapsrapporter* sendes Kulturdepartementet med kopi til Justis- og beredskapsdepartementet.

Budsjettforslaget for 2017 skal følge samme mal som tidligere, med innarbeiding av langtidsbudsjett (forslag til bevilgning for tre år utover det aktuelle året) som en del av forslaget. Vi minner også om at budsjettforslaget skal drøftes med de tilsatte i samsvar med Hovedavtalen for arbeidstakere i staten. Budsjettforslaget bør også drøftes med Svalbard kirkeråd.

Departementet tar på vanlig måte sikte på å invitere soknepresten til en årlig samtale om virksomheten ved Svalbard kirke. Vi ber soknepresten foreslå møtedag våren 2016. En representant fra Nord-Hålogaland bispedømmeråd inviteres også til møtet.

Med hilsen

Ellen Ur (e.f.)
avdelingsdirektør

Inger Lise Lerø
rådgiver

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen håndskreven signatur.

Kopi til:

Justis- og beredskapsdepartementet	Postboks 8005 Dep	0030	OSLO
Justis- og beredskapsdepartementet	Postboks 8005 Dep	0030	OSLO
Riksrevisjonen	Postboks 8130 Dep	0032	OSLO
Nord-Hålogaland bispedømmeråd	Postboks 790	9258	TROMSØ
Kirkerådet	Postboks 799 Sentrum	0106	OSLO
Direktoratet for økonomistyring	Postboks 7154 St. Olavs plass	0130	OSLO