

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	11.08.2020
Arkivsak	20/00083
Dokumentnummer:	20/00083-001
Arkivkode:	112.2021
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
033/20	Driftstilskudd 2021	01.09.2020

Saksvedlegg

Saksfremstilling

Driftstilskuddsbehov for neste budsjettår skal sendes kommunen innen 15.september. På dette tidspunkt er det forslag på overordnet rammebudsjett, ikke detaljert budsjett. Tallene omtales i tusen kroner vist med '.

Saksopplysninger

Færder kirkelige fellesråd ble etablert 01.01.2018 og budsjettet er basert på to års drift. I Færder kommune er det 5 kirkesokn, hvor det er til sammen 6 kirker og flere menighetshus. Det er 5 gravplasser med ca 13000 graver. I tillegg til kirkelige handlinger (gudstjenester, vigsel, dåp, konfirmasjoner, gravferd) drives et allsidig menighetsarbeid bestående av kirkemusikk, diakoni, og barne- og ungdomsarbeid.

For øvrig gir Tunsberg bispedømme tilskudd til trosopplæring for kirkens medlemmer 0-18 år, noe som ikke er en del av dette budsjettet, og den enkelte menighetsråd bekoster ulike menighetstilbud.

Driftstilskudd for 2021 er basert i stor grad på forutsetninger som lo til grunn for 2020. Endringene i 2021 kan oppsummeres hovedsakelig til, og utdypes i teksten under:

- Lønnsendringer.
- Driftskostnader oppdatert ihht kostnadsutvikling. Herunder kremasjonsavgift, strøm, forsikring, lisenser og avgifter
- Vedlikeholdskostnader.
- Økning i egen inntekt (gravfesteavgiftsprgnose)
- Økning av kommunalt tilskudd og bruk av KFs disposisjonsfond

Lønn og personal

Bemanning for 2020 videreføres i 2021 uten vesentlige endringer. Kommunen gir tilskudd til 21,45 årsverk og det er uendret fra tidligere år. Totalt er det budsjettert 21,95 årsverk inklusiv diakonstilling som Tunsberg bispedømme gir tilskudd til.

Forutsetninger i lønnsberegning. 2019 lønnsprognose er lagt til grunn. På grunn av pandemien er lønnsforhandling utsatt til høst 2020 og blir ikke avklart før budsjettinnspill sendes inn. Lønnsjustering for 2021 er derfor beregnet basert på en estimert 1,7 % lønnsvekst i henhold frontfag tariffoppgjør, som utgjør

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

til sammen kr 285' i 2021.

Arbeidsgiversandel av pensjon innbetaling er basert på en formel i budsjetteringsverktøy. Dette nevnes her fordi beløpet som er formelberegnet som standard i budsjettet har vært høy sammenlignet med de reelle årlige pensjonskostnader. Til sammenligning utgjorde pensjonskostner i 2019 kr 1 912' sammenlignet med 2 406' i neste års budsjett. Formelberegnet beløp står i budsjettet, men om det fortsetter å være for høy i kommende år bør prosentsatsen revideres.

Den aktuelle lønnskompensasjon for årets oppgjør refunderes etterskuddsvis når tariff justering er ferdigforhandlet.

Møtegodtgjørelser for valgte rådsmedlemmer. Valgte medlemmer av menighetsråd og kirkelig fellesråd får møtegodtgjørelse tilsvarende valgte organer. Godtgjørelsesats er vedtatt i sak 28/18 og videreføres under endring. I likhet med kommunens godtgjørelser er det differensiert sats for leder og medlemmer, og medlemmer får en fast godtgjørelse per møte.

Ekstrahjelp/sesonghjelp er justert i henhold til reall forbrukt.

Lønnsrelatert – utvalgte poster	2021	2020	Endring
10100 Fastlønn	11783	11579	
10104 Tillegg	212	191	
10200 Vikarer	51	48	
10300 Ekstrahjelp/sesonghjelp	450	470	
10800 Godtgjørelse folkevalgte	285	285	
10901 AG andel KLP pensjon 18	2406	2367	
10990 AGA	2147	2110	
	17334	17050	-284

Driftsutgifter

De største postene i driftsbudsjett er relatert til:

Kremasjonsavgift

Strøm/energi

Forsikringer

Lisenser og avgifter

Renovasjon

Vedlikehold av kirkelige bygninger inklusiv vedlikeholdsarbeid, serviceavtaler og kontroller

Postene nevnt over er justert i 2021 budsjett basert på forventet prisutvikling, se også tabell under.

Kremasjonsavgift er den største enkeltpost i driftskostnader, og avgiften reguleres årlig ihht lønns- og prisstigning. I 2020 er kremasjonsavgift 7.200 kr og utgjør kr 1 100' i budsjettet.

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Energikostnader. Strømkostnader var på et historisk høyt nivå i 2018 og deler av 2019, men har stabilisert seg. Budsjett for 2021 er kr 789'.

Forsikringer omfatter kirkens bygninger samt skadeforsikring og bygg og løsøreforsikring og økes årlig. Lisenser og avgifter er justert i henhold til endringene påløpt i 2020, og utgjør totalt 540'. Eksempler på lisenser og avgifter er kommunale avgifter for alle bygg, lisenser knyttet til datasystemer og fagprogrammer for fakturahåndtering, kirkelige handlinger, gravferd, mm.

Driftskostnader	2021	2020	Endring
11800 Strøm	789	740	
11850 Forsikringer	400	379	
11950 Avgifter, gebyrer og lisenser	546	509	
11951 Renovasjon	219	191	
12701 Kremasjonsavgift	1100	1065	
	3054	2884	-170

Vedlikeholdskostnader. Kirkelig fellesråd forvalter 6 kirkebygg, flere driftsbygninger og andre kirkelige bygninger. Vedlikehold av fellesrådsbygninger og gravplassene er høyt prioritert.

Det er tilstandsrapporter som utgjør grunnlag for budsjettet arbeid. To nye tilstandsrapporter er innhentet høst 2019 for kirkene på Tjøme og Hvasser. I rapportene fremkommer et behov for 1 850' til arbeid i Hvasser kirke og kr 4 168' til Tjøme kirke. Rapportene inkluderer både investeringer prosjekter og drift/vedlikehold. Eksempelvis er overflatebehandling på Hvasser kirke inkludert i rapporten for Hvasser.

Det er avsatt 340' kr til vedlikehold av kirkebygg i budsjettet. Tilstandsrapporter viser behov for vedlikehold i alle kirkebygg. Vedlikehold som prioriteres handler om først og fremst om anbefalt endringer relatert til branntilsyn (bl.a. markeringslys), utskifting av vinduer Tjøme kapell, og andre mindre vedlikeholdsarbeid. Det er viktig å ha i mente at gjennomføring av oppgavene handler både om tilstrekkelig økonomi og tilstrekkelig kapasitet når både vedlikehold og investeringsprosjekter skal gjennomføres.

I forberedende budsjettarbeid er investeringsplan gjennomgått sammen med revisor og enkelte prosjekter er reklassifisert fra investeringer til vedlikehold. For eksempel overflatebehandling av vinduer og dører for Teie kirke som tidligere har vært inkludert i investeringsplan er nå reklassifisert til vedlikehold. Disse er ikke inkludert i årets driftsbudsjett men vil komme i driftsbudsjett forslag på et senere tidspunkt.

Vedlikehold	2021	2020	Endring
12300 Tjenester for vedlikehold kirker	340	270	
12300 Tjenester for vedlikehold gravplasser	180	180	
	520	450	-70

Inntekter

Takster og avgifter for 2021 foreslås justert, se egen sak om dette. Driftstilskuddsbehov er basert på at avgiftene endres ihht fremlagt sak. Festeavgift inntekter er anslått til 1 800'.

På grunn av koronarestriksjoner har enkelte inntekstposter vært redusert i 2020 budsjett (f.eks. utleie,

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

utsatte vigsler).

Driftstilskudd 2019-2021

For 2021 anmodes det om kr 20 298' for å få budsjettet i balanse. Økningen fra 2020 nivå er på kr 476'.

Dette forutsetter bruk av KF disposisjonsfond tilsvarende 300'.

Konklusjon:

Økning i budsjettet skyldes hovedsakelig lønnsutvikling (284') basert på et fast antall årsverk samt prisutvikling knyttet til faste driftskostnader (170'). Vedlikeholdskostnader inkludert i budsjett er beskjedent i forhold til det tilstandsrapporter viser. Egne inntekter er justert basert på oppdaterte takster. Forslaget forutsetter bruk av KFs disposisjonsfond 300'. Kommunen anmodes om kr 20 298' driftstilskudd for 2021.

Forslag til vedtak

KF melder inn budsjettbehov for 2021 kr 20 298 000 til kommunen.

Møtebehandling

Vedtak