

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	24.11.2020
Arkivsak	20/00117
Dokumentnummer:	20/00117-001
Arkivkode:	112.2021
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
003/21	Budsjett Teie kirkes Hår og Fot 2021 (ansvar 520)	12.01.2021

Saksvedlegg

Saksfremstilling

Saken presenterer forslag til budsjett for 2021. Teie kirkes hår og fot har to krevende driftsår bak seg og fondsmidler har vært brukt for å finansiere driften. Fondsbeholdning er nå begrenset og det bør vurderes videre drift av tilbudet. Diakoniutvalget på Nøtterøy har også behandlet budsjett og behandlingen omtales i saksdokumentet.

Om Hår og Fot tilbud i Teie kirke

Tilbud om frisør- og fotterapitjenester i Teie kirke har eksistert fra ca. 1979 eller omtrent siden kirken var ny og fram til i dag. Før dette eksisterte enkle former for hygieniske tilbud, rettet mot brukere uten god tilgang på varmt vann eller dusj hjemme.

Målgruppen for Hår og fotpleien er alders- og uførepensjonister. Prisene på tjenestene skal være rimelige slik at mennesker med anstrengt økonomi skal kunne benytte seg av et faglig godt tilbud. Så lenge det er kapasitet kan alle benytte seg av tilbudet. Økonomisk er målet for tilbudet å gå i balanse.

Salongen har en liten kafé hvor det serveres vafler og kaffe.

Åpningstider:

Fotterapeut: tirsdag og onsdag, kl. 9-15:30.

Frisør: tirsdag og torsdag fra 9-14/15. (Fra mai 2020 – kun torsdager*)

Mandag kl. 9-13 - kun for bestilling av timer.

Ansatte:

En offentlig godkjent fotterapeut to dager/ uke.

En godkjent frisør to dager / uke. (Se * over)

Daglig leder 25 % stilling.

Frivillige medarbeidere:

Det er flere frivillige som møter kundene og holder resepsjonen åpen og bidrar til at salongen er et sosialt og trivelig møteplass.

Drift i 2019-2020

2020 har vært et utfordrende driftsår for Hår- og fotsalongen. I 2019 var det uforutsigbarhet knyttet til frisør-

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

stilling som løste seg i siste kvartal. I 2019 var det manglende inntjening i frisørtjenesten på grunn av en langtidssykemelding og ustabilitet i vikartjenesten. Stabilitet i tilbudet begynte å komme godt på plass da salongen i mars ble nedstengt på grunn av korona. Driften var innstilt i 2 måneder. Ved gjenåpning har det vært forsiktighet i kundemassen i forhold til bestilling av nye timer. Situasjonen rundt korona-pandemien er med på å skape uforutsigbarhet for normal drift, når det gjelder kundetilgang og evt. mer fravær hos ansatte. I 2020 budsjetteres det med bruk av fond kr 101 000 i 2020 for å gå i balanse.

Fondsmidler

Ved utgangen av 2019 var det kr 352 436 i fondsmidler på Hår og Fot salongs disposisjonsfond. Av dette ble det brukt kr 150 000 for å dekke 2019 underskudd. Det er vedtatt bruk kr 101 000 i 2020, slik at ved utgangen av 2020 vil fondsmidler trolig beløpe seg til kr 101 435.

	Fondsbeholdning Hår og Fot
Saldo ved utgangen 2019	352 435
Dekning av 2019 merforbruk (underskudd)	-101 000
Budsjettet brukt 2020 merforbruk (underskudd)	-150 000
Saldo ved utg. 2020 (estimat)	101 435

Budsjett for 2021:

Budsjettet er utarbeidet av daglig leder for tilbudet og blir gjennomgått i Diakoniutvalget for Teie, Nøtterøy og Torød 8.des.2020. Diakoniutvalget anbefaler KF å godkjenne budsjettet som det foreligger, samt å sette opp et ad-hoc utvalg som skal følge driften tettere i første kvartal 2021.

Forutsetninger for budsjett:

Økonomisk nøkternhet er lagt til grunn. Oppgraderinger og investeringer er lagt på is. Faste lønnsutgifter er til 25 % fast daglig leder stilling. Frisør og fotpleier får godtgjørelse etter utført tjenester / timelister.

Budsjettet har ikke lagt opp til fondsbruk for å gå i balanse, men å øke inntekter til tjenestene fra 01.01.2021.

Det er flere sentrale spørsmål relatert til budsjett / drift som ikke er avklart per dags dato. F.eks:

- Finnes det kompensasjonsordninger relatert til korona som kan søkes om?
- Det er lagt opp til en vesentlig inntektsøkning i 2021. Er dette realistisk?
- Frisørstilling har vist seg å være vanskelig til å rekruttere til. De siste to rekrutteringsrunder har vært få søkere til. Hvor sannsynlig er det at det er mulig å få en forutsigbar frisør tjeneste på plass fra 01.01.21?

Derfor anbefales det å ha tettere oppfølging i første kvartal for å følge tett med på utvikling og sette inn tiltak dersom driften ikke stabiliserer seg, og saken tas opp til beslutning i mars møte i forhold til videre drift.

Scenarier:

Scenario 1 «Best case»: Det er mulig å få til stabilitet i frisør tjeneste og drive videre i 2021. Det legges opp til ikke å bruke av fond og det er fokus på å bygge opp kundekretsen. Frisørlønn og frisørtjenester går opp i opp og dekker administrative kostnader for drift.

Scenario 2: Det er ikke mulig å få stabilitet i frisørtjeneste og inntekter svikter i 2021 knyttet til at det ikke er

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

mulig å finne fast frisør. Mindre kostnader til frisør lønn / mindre inntekter fra utførte tjenester.
Administrative kostnader til drift er den samme.

Scenario 3: Det er mulig å finne en frisør, men koronatilstander fortsetter og det skaper vanskelig driftsgrunnlag i 2021; inntekter svikter. Kostnader til frisør lønn fortsetter og administrative kostnader til drift er den samme.

Det mest sannsynlig er nok en blanding.

Utgifter ved eventuell avvikling av virksomheten:

Hår og Fot har en fondsbeholdning på ca. kr 100.000. Dette kan brukes til å finansiere drift i et kort tidsrom. Dersom salongen ikke lenger har inntekter som kan drifte og skulle bli avviklet vil det gjenstå noen kostnader ved avvikling av virksomheten. Dette er relevant fordi det påvirker hvor mye av fondsbeholdning kan tenkes som disponibelt. Ved avvikling av virksomheten vil det måtte betales for fremtidige pensjonsforpliktelser. Avslutningsinnbetaling kan gjøres på flere måter, men felles for begge er at det er basert på dagens aktuar prognoser, mer utestående pensjonsutgifter enn det som står igjen i fondsmidler. Dette gjør at «buffer» er mindre enn tilsynelatende.

Ang. bruk av fellesråds- eller menighetsråds midler til å drifte tilbudet

Fellessrådets inntekter er tildelt til fellesrådet for å dekke bestemte oppgaver ihht kirkeloven (fra 01.01.21 trossamfunnsloven), og drift av dette tilbudet faller dessverre utenfor det som tilskuddet til fellesråd skal dekke.

Menighetsråd kan vurdere å garantere eller finansiere virksomheten dersom dette er en økonomisk mulighet for rådet.

Diakoniutvalget har gjort følgende vedtak:

DU vedtak sak 17 a/2020, budsjett for 2021 ansvar 520, Teie hår -og fot:

DU anbefaler budsjett for hår- og fot for 2021 for vedtak i fellesrådet.

DU har forståelse for den vanskelige økonomiske situasjonen salongen er i nå og vil støtte videre drift under forutsetning av balanse i regnskap framover.

DU foreslår konkrete møter vedrørende driftsutvikling i første del av 2021 og støtter diakonens forslag om en arbeidsgruppe «(ad-hoc)» bestående av daglig leder, diakon, representant for administrasjonen og leder i DU. I tillegg kan menighetsrådsleder i Teie inviteres inn.

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

2021 Budsjett Hår og Fot (ansvar 520)

	Budsjett 2021	Budsjett 2020	Regnskap 2019
Inntekter			
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	- 455 500	- 331 000	- 268 103
Sum driftsinntekter	- 455 500	- 331 000	- 268 103
Utgifter			
Lønn og sosiale utgifter	393 850	352 618	339 761
Kjøp av varer og tjenester	68 650	89 382	66 880
Tilskudd og gaver	-	-	400
Sum driftsutgifter	462 500	442 000	407 041
Brutto driftsresultat	7 000	111 000	138 938
Renteinntekter og utbytte	- 7 000	- 10 000	- 8 383
Netto finansinntekter/-utgifter	- 7 000	- 10 000	- 8 383
Netto driftsresultat	-	101 000	130 555
Interne finansieringstransaksjoner			
Bruk av disposisjonsfond	- -	101 000	- 150 000
Sum bruk av avsetninger	- -	101 000	- 150 000
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	19 445
Sum avsetninger	-	-	19 445
MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	-	-	-

Forslag til vedtak

1. Budsjett for Teie kirkes hår og fot godkjennes som fremlagt.
2. Det opprettes et ad-hoc utvalg bestående av hår og fots daglig leder, diakon, representant for administrasjonen og leder i diakoniutvalg på Nøtterøy. Menighetsrådsleder på Teie inviteres også til møtene.
3. Ad-hoc utvalg følger tilbudets økonomisk utviklingen i første kvartal og kommer med anbefaling til mars KF møte om videre tiltak.

Møtebehandling

Vedtak