



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	04.11.2021
Arkivsak	21/00049
Dokumentnummer:	21/00049-002
Arkivkode:	112.2022
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
043/21	Driftsbudsjett 2022	07.12.2021

Saksvedlegg

Budsjett for ansvar 100-510 tabell – til vedtak

Sammenstilt overordnet budsjett inklusiv alle ansvar – til informasjon

Saksfremstilling

Referanser: Sak 34/21 Driftstilskudd 2021. Saken beskriver forutsetningene for årets innmeldt ramme inklusiv satsingsområder som er viktig i 2021. I stikkord for er disse: Kirkelige handlinger – diakoni – mental helse barn, unge, eldre – fellesskap – frivillighet – kultur.

Innledning:

KFs budsjett er sammensatt av flere områder, og budsjett innspill har forskjellige tidsfrister gjennom året. Driftsbudsjett som er behandlet i denne saken handler om det som kommunalt tilskudd finansieres. Andre budsjettområder som driftes basert på egne inntekter er ikke inkludert i behandling nå, men presenteres i egne saker. Grunnlag for budsjett er oppgavebeskrivelsen for fellesrådet som er nedfelt i trossamfunnsloven § 14 (tidligere fra kirkelovens § 15). Driftsrammen meldes inn til kommunen i september og det vil si at vesentlige endringer må være vedtatt av KF tidligere enn det. I år ble kommunedirektørens budsjettforslag offentliggjort 8.november, noe senere enn normalt. Inkludert i forslaget er kommuneplanens handlingsdel 2022-2025, økonomiplan for 2022-2025 samt budsjett for 2022. Kommunestyret behandlet budsjettsaken i møte 15.desember og driftstilskudd og investeringstilskudd til kirkelig fellesråd ble godkjent i henhold til kommunedirektørens forslag.

Denne saken gir en kort og overordnet gjennomgang av budsjettets innhold. Herunder driftskostnader, driftsinntekter, stillingshjemler oversikt. Blant satsingsområder i budsjettet er Kirkens korskole, diakonalt virksomhet i kommunen, kirkebygg forvaltning, oppdaterte IKT systemer og tjenester, og informasjonsarbeid.

Vedtatt tilskudd til Færder kirkelige fellesråd beløper seg til kr 18.908.000.

Til sammenligning er driftstilskudd utvikling de siste årene slik:

- i 2021 kr 18.965.000 kr i 2021.
- i 2020 kr 19.822.000 pluss ekstraordinær tildeling kr 2 000 000 i Covid-19 midler til kirkebygg oppgraderinger

Følgende ansvar (avdelinger) er inkludert i budsjettet: 100-510, og disse utgjør administrasjon, kirkebygg drift og vedlikehold, gravferd, og menighetsutøvende stillinger med unntak av trosopplæring.



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Budsjetter som omhandler selvstendige enheter vedtas i egne saker i og med at de ikke er påvirket av kommunens tildeling. Disse gjelder Teie kirkes barnehage, Tripp Trapp åpen barnehage, gravstellavtaler, trosopplæring og Teie kirkes Hår og Fot.

Budsjettet inkluderer avtalt tjenesteytingsavtale, forsikringer, estimert lønnsøkning og driftskostnader. KFs budsjettforslag er basert på historiske regnskapstall og kjente endringer for 2022. Budsjettforslaget tar hensyn til lønnsvekst, økninger i driftskostnader samt justering av inntekter relatert bl.a. til festeavgifter (lavere enn normalt i 2022) og kremasjonsavgifter/egenandel.

På grunn av en forventet lavere inntektsnivå for gravfesteavgifter, samt forventet økning i pensjonskostnader var det allerede lagt inn bruk av fond. Ved årsslutt er det oppdaterte pensjonsprognoser med lavere sats og budsjettet er oppdatert med endringen fra 18% til 15,5% arbeidsgiverandel av pensjonskostnader. Når pensjensendringen er medregnet er det igjen en effektiviseringskrav/reduksjon kr 400.000 sammenlignet med innmeldt behov. Kommunens handlingsdel for 2022 beskriver kommunens krevende økonomisk situasjon og behov for omstilling og reduksjoner i alle sektorer.

Budsjett 2022

Om kirken i Færder

Til sammen finnes det seks kirker i Færder kommune, to kapell, ett bårhus, samt to separate driftsbygninger for gravferd. To av kirkebyggene (Nøtterøy og Tjøme kirker) er listeført hos Riksantikvaren. Det er tre kontorlokaler (Tjøme kirkestue, Borgheim menighetscenter og Teie kirke). Total bygningsmasse, inkludert menighetsbygg, er på om lag 5.200 kvm.

Det er fem gravplasser i Færder kommune, med om lag 13.000 graver. Navnede minnelunder (felles urnefelt) er etablert ved Nøtterøy kirkegård og Tjøme kirkegård. Totalt grøntareal er om lag 113 dekar.

Kirkens stab, i samarbeid med menighetsråd og frivillige, driver en rekke aktiviteter i kommunen. I tillegg til kirkelige handlinger som dåp, vigsel, begravelser og gudstjenester drives kirkemusikk, diakonalt arbeid, og kirkelig undervisning. Medlemsandel for Den norske kirke i Færder er 69%.

--

Lønnsbudsjett er satt opp med utgangspunkt i dagens bemanningssituasjon og totalt 21,95 årsverk, vikarer og sesonghjelp. Kommunens tilskudd dekker 21,45 stillinger og resterende 0,5 årsverk er finansiert av tilskudd fra Den norske kirke til diakonstilling. Ved starten av 2022 er det vakanser/langtidssykefravær innenfor administrasjon og diakoni nå (0,2 årsverk hver).

Tjenesteområde	Årsverk
0410 – Kirkelig administrasjon	4,50
0420 – Kirkebygg drift	4,55
0430 – Gravplassforvaltning	4,10
0440 – Kirkemusikk, diakoni, barne- og ungdomsarbeid	8,80
Totalt	21,95

Driftskostnader inkluderer vedlikehold og reparasjoner, strømkostnader, serviceavtaler, kommunale avgifter, forsikringer, kremasjonsavgift, renhold, mm.



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Utvalgte driftskostnader budsjett i 2022:

Kremasjonsavgift kr 1.140.000

Strømkostnader kr 771.000

Avgifter, gebyrer og lisenser kr 602.000

Forsikringer kr 400.000

Tjenesteytingsbeløp utgjør kr 876.000 i 2021 budsjett, og utvikles hvert år mht lønnsutvikling i kommunal sektor.

I hovedtrekk består inntektsbudsjett av driftstilskudd fra kommunen, kr 18 908 000. I tillegg utgjør gravfesteavgifter kr 1.450.000 (unormalt lavt festeavgifter som forfaller i 2022), kremasjonsavgift kr 570.000 og refusjoner fra Den norske kirke og husleie budsjetteres til om lag kr 350.000 hver. KFs disposisjonsfond er foreslått brukt kr 1.352.586 for å få budsjettet i balanse. Det er et vesentlig høyere fondsbruk enn det som er normalt og det som ville normalt anbefales. Samtidig har KF over tid opparbeidet seg fondsmidler når pensjonskostnader og strømkostnader har vært lavere enn budsjettet. Det er ikke ønskelig å ha så store fondsbeholdning. I tillegg budsjetteres det ikke med forventet sykepenger refusjon eller vikarutgifter. De siste to årene har det ikke vært satt inn vikar ved alle sykefravær ettersom mange aktiviteter har vært avlyst. Er situasjonen også slik i 2022 vil det kunne bety at forventet fondsbruk reduseres med eventuell overskytende sykepengerrefusjon.

Konklusjon:

Fremlagt budsjett er i stor grad en videreføring av tidligere årsbudsjetter. To vesentlige unntak til det er forventet lavere festeinntekter i 2022 og lavere tilskudd fra kommunen. I 2022 brukes av fondsmidler til å dekke inn, og med dette reduserer også fondsbeholdning som er per dags dato høyere enn det som er ønskelig. Mens nivå på festeavgifter vil rette seg igjen i 2023 vil lavere tilskudd fra kommunen i beste fall forbli på det samme nivået som i 2022. Det utgjør grovt sett kr 800.000 som ikke er dekket inn og i 2022 bør det jobbes med tiltak som redusere overforbruket.

Forslag til vedtak

1. Færder kirkelige fellesråd godkjenner Driftsbudsjett 2022 for Færder kirkelige fellesråd.
2. Det vedtas følgende bruk av- og avsetning til fond:
 - a. bruk av fellesrådets disposisjonsfond kr 1.352.586 (19400-499-0890).
 - b. bruk av maskinpark fond kr 60.000 for kjøp av maskiner i 2021 (19400-400-0430)
 - c. avsetning til ubundet gravplassfond kr 130.000 (15400-400-0430) relatert til navnet minnelund inntekter.
 - d. avsetning til maskinparkfond kr 100.000 for fremtidig kjøp av gravferdsmaskiner (15400-400-0430).

Møtebehandling



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Vedtak