

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	18.11.2022
Arkivsak	22/00037
Dokumentnummer:	22/00037-002
Arkivkode:	112.2023
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
040/22	Driftsbudsjett 2023	06.12.2022

Saksvedlegg

Budsjett for ansvar 100-510 tabell – til vedtak

Saksfremstilling

Referanser: Sak 31/22 Driftstilskudd 2022. Saken beskriver forutsetningene for årets innmeldt ramme

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 31.oktober. Inkludert i forslaget er kommuneplanens handlingsdel 2023-2026, økonomiplan for 2023-2026 samt budsjett for 2023. Kommunestyret behandler budsjettsaken i møte 14.desember. I denne saken legges til grunn at driftstilskudd til kirkelig fellesråd tilsvare kommunedirektørens forslag. Hvis annet beløp fastsettes vil saken komme tilbake til KF.

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.

Innstilling til tilskuddet til Færder kirkelige fellesråd i 2023 beløper seg til kr 20.370.000, sammenlignet med kr 18.908.000 i 2022.

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

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.

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Budsjettet inkluderer avtalt tjenesteyting fra kommunen, forsikringer, lønnsforutsetning som gjelder ved utgangen av 2022 og driftskostnader. KFs budsjettforslag er basert på historiske regnskapstall og kjente endringer for 2023. Budsjettforslaget tar hensyn til økninger i strømkostnader, kremasjonskostnader, tariffjustering for 2022, pensjonskostnader (lagt inn 18%), justering av inntekter relatert bl.a. til festeavgifter og egenandel for kremasjon.

I forbindelse med budsjettarbeidet for 2023 ble det nedsatt en økonomi arbeidsgruppe og fellesrådet vedtok i sak 16/22 at 2023 inntil kr 500.000 fondsmidler kunne brukes for å få 2023 budsjettet i balanse.

Kommunens handlingsdel for 2023 beskriver kommunens krevende økonomisk situasjon og behov for omstilling og reduksjoner i alle sektorer. Om kirkens tilskudd sies følgende i saken: «Overføringer til Færder kirkelig fellesråd er årlig redusert fra 2019. KPI justert tilskuddsnivå fra 2019 utgjør 23 mill. kr. Innsparingstiltakene som er gjennomført de senere årene er videreført i budsjettforslaget for 2023.» I flere år har kirkelig fellesråd jobbet for å møte reduserte rammer ved reduksjoner i stillingsstørrelser ved naturlig avgang, økning av inntekter ved innføring av kremasjonsavgift, og innføring av turnus for ferie og frihjelg avvikling (reduksjon i vikar kostnader). Også i prestenes arbeidsgiverlinje er det økonomiske reduksjoner. Det er behov å tilpasse aktivitetsnivå til de økonomiske rammene som foreligger, og arbeid med dette vil fortsette i 2023.

Budsjett 2023

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 65%.

Lønnsbudsjett er satt opp med utgangspunkt i dagens bemanningssituasjon og totalt 21, 55 årsverk og sesonghjelp. Kommunens tilskudd dekker 21,05 stillinger og resterende 0,5 årsverk er finansiert av tilskudd fra Den norske kirke til diakonstilling. I løpet av 2022 er stillinger tilsvarende 0,30 årsverk blitt ledige som ikke har vært ansatt på nytt, dette utgjør en reduksjon i total årsverk finansiert av kommunen.

Det budsjetteres ikke med forventet sykepenges refusjon. Det er ikke budsjettert med vikarutgifter, men dersom det er lengre sykefravær vil det vurderes å sette inn vikar i henhold til vedtatt prinsipper for det (KAD sak 20/22).

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Tjenesteområde	Årsverk
0410 – Kirkelig administrasjon	4,95
0420 – Kirkebygg drift	4,65
0430 – Gravplassforvaltning	3,45
0440 – Kirkemusikk, diakoni, barne- og ungdomsarbeid	8,50
Totalt	21,55

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

Inntektsbudsjett består i hovedtrekk av driftstilskudd fra kommunen, kr 20.370.000. I tillegg utgjør gravfesteavgifter kr 1.950.000, kremasjonsavgift kr 558.000 og refusjoner fra Den norske kirke og husleie budsjetteres til om lag kr 400.000 hver. KFs disposisjonsfond er foreslått brukt kr 500.000 for å få budsjettet i balanse. Tjenesteytingsbeløp utgjør kr 972.000 i 2023 budsjett, og utvikles hvert år mht lønnsutvikling i kommunal sektor.

Kommende endring i budsjett

For å være i overensstemmelse med barnehageloven fra 01.01.2023 skilles Teie kirkes barnehage ut som et eget selvstendig rettssubjekt fra 01.01.2023. Det vil påvirke 2023 budsjett. En andel av barnehagens fondsmidler blir overført til det nye rettssubjektet, og resterende midler vil måtte omklassifiseres i fellesrådets balanse fra disponible fond til «bundet fond – Teie kirkes barnehage». Transaksjoner knyttet til dette vil skje i tidlig 2023 og aktuelle budsjettvedtak blir presentert da.

Konklusjon:

Budsjett for 2023 er basert på tidligere historiske kostnader og inntekter, med noen vesentlige endringer. Disse er: forventet høyere strømkostnader i 2023, høyere pensjonskostnader (større prosentandel av lønn, 18%), og høyere kremasjonsavgift. Stillingshjemler er redusert med 30% stilling i 2023 budsjett sammenlignet med 2022 budsjett. Budsjettet går i balanse med bruk av disposisjonsfond kr 500.000.

Forslag til vedtak

1. Færder kirkelige fellesråd godkjenner Driftsbudsjett 2023 for Færder kirkelige fellesråd.
2. Budsjettet går i balanse ved bruk av fellesrådets disposisjonsfond kr 500.000 (19400-499-0890).

Møtebehandling

Vedtak