

Dato:	20.10.2014
Arkivsak	14/00060
Dokumentnummer:	14/00060-003
Arkivkode:	112
Saksbehandler:	Jon Veflingstad

Saksnr	Sak	Møtedato
055/14	Arbeid med budsjett 2015	27.10.2014

Saksfremstilling

I kommunens handlingsplan for perioden 2014-2017 finner vi følgende om driftsrammen til Kirken, hvilket bekrefter tidligere gitt signaler om kutt/innsparing:

	<i>Bud 13</i>	<i>Bud 14</i>	<i>Bud 15</i>	<i>Bud 16</i>	<i>Bud 17</i>
<i>Driftsramme til Kirken *)</i>	23,52	24,06	24,05	24,07	24,09

*) Tallene i tabellene er oppgitt i millioner kroner.

Kirkevergen har på forespørsel til vår hovedkontakt i kommunens økonomiavdeling fått følgende informasjon om grunnlaget for budsjettarbeidet for 2015:

«Vedrørende justering av priser på avgifter/gebyrer foreslår kommunen å legge inn 3 % økning. Dette er sammenfallende med den prisjusteringen vi gjør i kommunen for øvrig, også i tilskuddet til kirken. Dersom dere har andre forslag ber jeg om at du sender dette snarest mulig.

Når det gjelder vedlikehold er dette noe kirken foreløpig må finansiere innenfor det årlige tilskuddet og midlene dere har på fond. Jeg ser det likevel hensiktsmessig at du lager en oversikt som du foreslår over behov både for vedlikehold og investering.

Til din orientering vil det også bli satt i gang ett arbeid i kommunen hvor vi skal se nærmere på tjenesteytingsavtalen, håndtering av vedlikeholdsprosjekter m.m. Dette har bakgrunn i KOSTRA analysen vi gjorde tidligere i år. Vi vil komme tilbake til deg vedrørende dette, da dette er noe vi tenker må gjøres i samarbeid med dere.

I investeringsbudsjettet for 2015-2018 er følgende lagt inn:

	<i>Tidligere bevilget</i>	<i>Budsjett 2015</i>	<i>Budsjett 2016</i>	<i>Budsjett 2017</i>	<i>Budsjett 2018</i>
<i>Maskiner og utstyr</i>		0,5	0,5	0,5	0,5
<i>Grønne arealer og kulturminner</i>		0,15	0,15	0,15	0,15

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

Utvidelser Tune kirkegård				4,0	
Gravlund Hafslund kirkegård	22				

Kommunen avventer brev fra dere (ref. møte med ordfører etc.) vedrørende Hafslund gravlund, det er derfor ikke lagt inn en ekstrabevilgning her foreløpig.»

Aktuelle dokumenter

Årsregnskapet og årsrapporten for 2013 (ikke vedlagt)

SAKSUTREDNING

Følgende regnskaps- og budsjettall fra fellesrådets ordinære drift gir et bilde av rådets økonomiske rammer fram til i dag (krematoriedriften og gravstellet er ikke med):

Inntekter	R 2012	R 2013	B 2014	B 2015 ⁴⁾
Forventet brukerbetaling, salg, avgifter, leieinntekter	3046015	2609782	2115680	
Salg av driftsmidler/fast eiendom				
Refusjoner/overføringer ²⁾	3080898	3334804	420000	
Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	1837809	1837809	1387809	
Statlige tilskudd ¹⁾	3245750	3494861	3559000	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune ³⁾	23481658	23522393	2411000	24050000
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	64056	58759	0	
Andre tilskudd/gaver/innsamlede midler	47164	94416	0	
Sum inntekter	34803350	35282824	32042489	

Utgifter	R 2012	R 2013	B 2014	B 2015
Lønn og sosiale utgifter	22848698	24361092	23448225	³⁾
Kjøp av varer og tjenester	6292632	7351811	6030270	³⁾
Refusjoner/overføringer/mva-komp	1108859	1102460	50000	
Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	1837809	1837809	1837809	
Tilskudd gaver	368735	413491	303185	
Sum utgifter	32456733	35066663	31669489	

1) Lønnsmidler til saksbehandler prost, diakoner, trosopplæring

2) Lønnsmidler til 30 % av kateketen i Sarpsborg sokn

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

- 3) For 2015: Se kommentarer nedenfor om kutt i driftsramma.
- 4) Budsjettarbeidet er ikke kommet dithen at vi har noen sikre tall å legge fram for 2015

Kommunen har varslet om kutt i driftsramma

Tabellen i innledningen til denne saken viser hvilke forventninger vi kan ha til driftsramma de nærmeste årene. Det er for 2015 signalisert at driftsramma vil bli kuttet med 480' kr, for deretter å bli prisjustert. Fordi tallene viser at driftsramma for perioden 2015 til 2018, år for år, forventes å ligge på samme nivå som i 2014, kan vi godt si det slik at vi må innrette oss på å klare oss gjennom de nærmeste årene uten kompensasjon for lønns- og prisvekst. Fordi vi har store utfordringer når det gjelder vedlikeholdet av våre 12 kirkebygg, så må det innenfor driftsramma også budsjetteres med en rimelig andel til den biten.

Det er besluttet at innsparingsbehovet for 2015 håndteres ved ikke å ansette noen i følgende etter hvert vakante stillinger:

- daglig leder menighet for Sarpsborg sokn (lønnsplikten opphører 31/1-2015)
- driftsleder øst (varslet om pensjonering fra 1/4-2015)

For å sikre at de driftsmessige oppgavene blir løst når det gjelder kirkegårdene og for Sarpsborg menighet, vil det bli tilført midlertidige ressurser slik at hjulene går rundt og nødvendig kvalitet blir opprettholdt.

Det er igangsatt kartlegging, ned til hver enkelt stilling, av oppgaver og tidsbruk. Målet med kartleggingen er å sikre at kartet stemmer med terrenget i det vi går inn i diskusjonene om hvordan vår framtidige driftsorganisasjon skal se ut.

Kirkevergen viser her til notatet som ble laget til det ekstraordinære fellesrådsmøte den 6. oktober, i forbindelse med bispevisitasen i Sarpsborg sokn. Punktet i dette om profilen i kommunens driftsramme og hvilke stillinger som er finansiert på hvilken måte, tas for ordens skyld også med her:

Oppsummert i stillingskategorier, fordeler de kommunalt finansierte stillingene seg slik:

Kategori	Årsverk
- Administrasjon (kirkevergens stab)	4,15
- Støtte til menighetenes arbeid	4,3
- Kirkemusikk	7,2
- Kirketjener/klokker	4,3
- Renhold (12 kirker, kontorer og driftsbygg)	1,18
- Diakoni	1,5
- Konfirmantundervisning (kateketer)	2,7
- Kirkegårdsdrift (260 kistegraver/170 urnegraver) (10 krkg) (295 mål) (0,17 åv/1000 innb) (Sammenligning m/Rygge: 1 krkg, 0,17 åv./1000 innb)	9,54

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

Sum årsverk	34,87
--------------------	--------------

I tillegg har vi følgende stillinger med annen finansiering:

Kilde: Stillingskategori	Årsverk
- Staten: Saksbehandler for prostens	0,3
- Staten: Diakoner (3 årsverk/50 % tilskudd)	1,5
- Staten: Menighetspedagogene (3,3 årsverk/100 % tilskudd)	3,3
- Krematoriet: Krematorer, ledelse/adm, renhold	2,35
- Sarpsborg menighet: Kateket (lønnstilskudd 0,3 årsverk)	0,3
- Graveierne: Gravstell (inkl. adm.)	1,8
Sum årsverk	9,55

Merknad til stillinger med annen finansiering: Eventuelle innsparinger i disse driftsområdene vil ikke kunne brukes til "å subsidiere" den kommunalt finansierte delen av driften.

Som vi ser, er ikke utgangspunktet slik det ble lagt fram i fellesrådsmøtet den 22/9 av representanten fra Tune menighet. Utgangspunktet for den generelle delen av drifta er faktisk allerede omtrent der hvor det ble foreslått at vi skulle ende opp etter en nedskjæringsprosess.

Viktige spørsmål å stille kan f.eks. være:

Hvilke oppgaver er det vi i dag utfører som går utenpå det lovpålagte, dvs. aktivitet som kommunen tidligere, ut fra politiske prioriteringer, har funnet å ville bevilge penger til?

- Hvilke konsekvenser vil det gi om vi må skjære i disse kostnadene?

Hvor mye timerressurser trengs til forsvarlig utøvelse av kirkevergefunksjonen?

- Oppgavene til kirkelig fellesråd er nedfelt i KL § 14

- Kommunens økonomiske ansvar er nedfelt i KL § 15

Hvor mange mellomledere trenger vi?

Hvor mange fast ansatte trengs i gravleggingstjenesten?

Hvor mye stillingsressurser må tilføres i vekstperioden for å klippe og ta vare på

kirkegårdsparkene? Utvidelsen av Hafslund kirkegård vil kreve ytterligere timeverk til klipping og annen grøntskjøtsel.

Hvor mange timeverk trengs til en forsvarlig utøvelse av kirketjenerfunksjonen?

Hvor mange timeverk trengs for å dekke lovens krav til kirkemusikk?

Musikk ut over dette må kanskje strykes eller dekkes med frivillige ressurser.

Hvor mye administrativ støtte trengs i menighetsrådene og i menighetsstabene?

Skal vi ha daglige ledere for grupper av menigheter eller er det nok med en nærmere avtalt sekretærstøtte?

Hvordan er sammenhengene mellom rådernes ulike planer og den faktiske ressurstilgangen?

Hvordan innretter vi oss når det gjelder godtgjørelse for arbeidet som gjøres i råd og utvalg?

Spørsmålene ovenfor står sentralt i arbeidet som er i gang i forhold til nedskjæringer/ny organisasjon?

Andre viktige spørsmål:

Hvilke muligheter ser vi for å øke prisene på betalingstjenestene?

Hvilke muligheter ser vi for å kunne støtte opp om innspillene som framgår av visitasforedraget?

Hva er status for bruken av tilgjengelige/budsjetterte vedlikeholdsmidler 2014 og mulighetene for rebudsjettering i 2015? Medbringes i møtet.

Hva er status for bruken av tilgjengelige/budsjetterte investeringsmidler 2014 og forventet rebudsjettering i 2015? Medbringes i møtet.

Med hvilken realisme kan vi ta fatt på eventuelle ønskede satsninger?

- behovet for å styrke informasjonsarbeidet
- behovet for langt flere frivillige
- behovet for å modernisere og forbedre internkontrollarbeidet

Forslag til vedtak

Budsjettarbeidet for 2015 forutsettes å ta utgangspunkt i gjeldende organisasjonsstruktur.

Behovet for å finne midler til vedlikehold av kirkebyggene må fokuseres.

Nødvendige innsparinger realiseres som tidligere vedtatt.

Arbeidet med å utrede varige innsparingsmuligheter og lage ny driftsorganisasjon forutsettes videreført med full kraft.

Møtebehandling

Vedtak