



DEN NORSKE KIRKE

Karmøy kirkelig fellesråd



Falnes kirke

BUDSJETT- OG ØKONOMIPLAN 2019-2028

Karmøy kirkelig fellesråd

INNHOLDSFORTEGNELSE

HØYT AKTIVITETSNIVÅ OG STOR OPPSLUTNING	3
VEDLIKEHOLD OG REHABILITERING	3
KIRKEGÅRDER OG GRAVPLASSER	4
KIRKEN I TALL (2017)	4
DRIFTSBUDSJETT	5
INVESTERINGSBUDSJETT	6
FUNKSJON KIRKELIG ADMINISTRASJON	9
FUNKSJON KIRKER.....	11
FORDELT BUDSJETT	14
TROSOPPLÆRING	15
KIRKEGÅRDER/GRAVPLASSER.....	16



DEN NORSKE KIRKE

Karmøy kirkelig fellesråd

Karmøy kirkelig fellesråd skal utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomheten i Karmøy kommune, ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av de åtte soknene i Karmøy, samt fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser overfor kommunen. Videre er fellesrådet ansvarlige for anlegg, drift og forvaltning av kirkebyggene og kirkegårdene/gravplassene i Karmøy kommune.

I soknene utføres det tjenester vedrørende gudstjenester og kirkelige handlinger som dåp, visser og gravferder. Utover dette er det stor aktivitet innenfor ulike målgrupper i soknet fra de yngste til de eldste blant oss.

HØYT AKTIVITETSNIVÅ OG STOR OPPSLUTNING

Aktivitetsnivået og oppslutningen om kirken er meget høy i Karmøy. Kirken har en sentral del i menneskers liv, og er en kulturbærer i samfunnet. Erfaringen viser at ansatte i sektoren utløser svært mye frivillighet og aktivitet. Dette gir positive bidrag i lokalmiljøet, og bidrar til å utfylle kommunens tjenester innen oppvekst og kultur, helse og omsorg. Særlig mange barn og ungdom blir engasjert, noe som legger grunnlaget for gode verdier og samhandlingskultur videre i livet. Kirken er også en tydelig bidragsyter for integrering og inkludering, og driver godt arbeid blant eldre.

VEDLIKEHOLD OG REHABILITERING

Kirkebyggene representerer en kulturskatt og et bruksbehov i Karmøy som er viktig å bevare. Det er arbeidet målrettet med vedlikeholds-, restaurerings- og rehabiliteringsarbeid de siste to årene, likevel er dessverre etterslepet fortsatt signifikant.

Tilstand og behov

Tilstandsrapportene som ble utført i 2017, viste at det var behov for vedlikehold og rehabilitering pålydende mer enn kr 66 millioner inkl. mva. innen utgangen av 2027, hvorav tiltak estimert til en kostnad på mer enn kr 56 millioner inkl. mva. burde utføres innen utgangen av 2022. Tiltak som bør utføres i løpet av budsjettåret 2019 tilsvarer om lag kr 8,1 millioner inkl. mva. (ekskludert Avaldsnes kirke, men inkludert tiltak som burde vært utført i 2018). All erfaring viser at kostnader knyttet til vedlikehold og rehabilitering øker eksponentielt over tid dersom nødvendige tiltak ikke blir utført. Det er derfor viktig å fortsette det vesentlige krafttaket som ble startet for budsjettåret 2018 gjeldende reduisering av vedlikeholdsetterslepet på kirkene i Karmøy kommune. Midlene som ble bevilget til Avaldsnes kirke og rehabilitering av kirker i Karmøy for 2018 er satt til god bruk. Det er likevel viktig å understreke at etterslepet fortsatt er betydelig. Summene nevnt ovenfor inkluderer ikke vedlikehold av orgel eller løpende utfordringer som at deler blir ødelagt før man kunne forvente, dersom rør springer lekk, osv. Tilstandsrapportene kan mottas ved å henvende seg til kirkevergekontoret.

Kategorisering av tiltak; drift og investering

Fagpersonellet som leverte tilstandsrapportene skiller mellom regulært vedlikehold som skal gå over driftsbudsjett, og rehabiliteringskostnader som kategoriseres som investering og dermed kan gå over investeringsbudsjett. Bakgrunnen for en slik distinksjon kan leses i rapporten. Med unntak av Avaldsnes kirke, kategoriseres mer enn kr 20 millioner inkl. mva. av de gjestående tiltakene som investering.

Fellesrådet dobler budsjettposten «Vedlikehold kirker» i forhold til 2017

I tråd med rådmannens signaler har Karmøy kirkelig fellesråd arbeidet målrettet med å øke budsjettposten «Vedlikehold kirker». På tross av blant annet en betydelig økning i driftsutgifter grunnet den nye kirken i Kopervik, økte kostnader knyttet til IT-systemer, samt reduksjon i refusjoner, har det lyktes fellesrådet å øke budsjettposten «Vedlikehold kirker» fra kr 600 000 til kr 1 200 000 på to år. Dette betyr at budsjettposten er doblet siden

budsjettet for 2017. Fellesrådet vil fortsette den tydelige satsningen på vedlikehold de neste årene.

Anmodning om økt bevilgning

Karmøy kirkelig fellesråd anmoder Karmøy kommune om å øke bevilgningen over driftsbudsjettet for å kunne redusere vedlikeholdsetterlepet. En slik økt bevilgning kan være øremerket vedlikehold og gis i form av økt total budsjettramme eller som årlige enkeltbevilgninger.

KIRKEGÅRDER OG GRAVPLASSER

Driften og forvaltningen av kirkegårdene og gravplassene er en viktig del av kirkens samfunnsoppdrag. Fellesrådet er opptatt av å sikre at mennesker får en verdig hvile, samt ivareta pårørendes behov for å ha et sted det er godt å komme til for å sørge og minnes de som har gått bort. Gravplassarealet utgjør ca. 200 mål, men i perioden 2019-2028 vil det være behov for midler til utvidelse og opparbeidelse av kirkegårder/gravplasser (se «Investeringsbudsjett»).

I samsvar med beslutningen foretatt i Karmøy kommune i fjor, vil de totale kostnadene for kremasjonsavgift holdes utenfor det normale driftsbudsjettet, og faktureres Karmøy kommune i etterkant.

KIRKEN I TALL (2017)

K13=Kommunegruppe 13. Norge = landsgjennomsnittet	Karmøy	Alesund	Haugesund	Sandnes	K13	Forskjell Karmøy og K13
Brutto driftsutgifter til funksjon 390, 393 pr. innbygger i kroner	577	631	525	524	532	8,5 %
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	577	631	525	484	505	14 %
Antall sokn i kommunen	8	5	3	9	5,6	43 %
Medlem og tilhørig i Dnk i prosent av antall innbyggere	79	76,2	70,9	66,1	70,1	13 %
Døpte i prosent av antall fødte	72	60,9	61,9	51,8	54,1	33 %
Konfirmerte i prosent av 15-åringer	75,7	71,7	54	57	54	40 %
Antall barn som mottok 4-årsbok	306	115	103	280	94,02	225 %
Lys Våken for 11-åringer, antall deltakere	175	102	57	128	60,12	191 %
Kirkelige gravferder i prosent av antall døde	94,3	80	86,8	107,8	86,9	15 %
Kirkelige handlinger pr. 1000 medlem	34,6	29,4	28,9	31,1	28,2	23 %
Deltakelse, gudstjenester søn- og helligdag pr. innbygger	1,4	0,8	0,6	1	0,7	100 %
Gudstjenester pr. 1000 innbygger	11,1	8,7	8,6	9,6	9,4	18 %
Deltakere konserter og kulturarrangement per innbygger	0,6	0,4	0,3	0,2	0,4	50 %
Sysselsatte i årsverk lønnet av kirkelige fellesråd pr. 1000 innbygger	0,97* (0,68)	1,03	0,81	0,71	0,76	28% (-11%)

* Dette inkluderer også eksternt finansierte stillinger som fellesrådet ikke ville hatt uten slik eksternt finansiering: Fremforhandlede avtaler med bispedømmet, stillinger finansiert med trosopplæringsmidler (i stedet for å kjøpe mye materiell), samt stillinger finansiert ved givertjeneste i den enkelte menighet. Tall i parentes viser resultatet når eksternt finansierte stillinger er fratrukket.

Informasjonen hentet fra SSB viser at kirken i Karmøy har stor oppslutning og høyt aktivitetsnivå sammenlignet med kommunegruppen Karmøy er en del av (K13), og andre kommuner det er naturlig å sammenligne seg med.

Kommunen ligger høyt over gjennomsnittet gjeldende antall medlemmer (13% høyere enn K13), døpte (33% høyere enn K13) og konfirmerte (40% høyere en K13). Videre har innbyggerne i Karmøy en gudstjenestedeltakelse som er 100% høyere enn de andre kommunene i K13. Når det gjelder antall utdelte 4-årsbøker ligger Karmøy 225% over K13-kommunene, og på deltakelse i arrangementet «Lys våken» for 11-åringer har Karmøy 191% bedre oppslutning. Vi kan se av *faktisk* antall utdelte bøker, og *faktisk* antall deltakere, at Karmøy til og med ligger over Sandnes kommune - som har en vesentlig høyere befolkning.

Vedrørende sysselsatte i årsverk lønnet av kirkelige fellesråd pr. 1000 innbygger, ligger Karmøy noe over K13. En vesentlig grunn til dette er at Karmøy kirkelig fellesråd har vært dyktige til å skaffe eksternt finansiering av flere årsverk. Hele 12 årsverk er eksternt finansiert.

Disse er en del av tallene i statistikken, noe som gir et skjevt bilde. Dersom vi fjerner de eksternt finansierte årsverkene, viser det seg at Karmøy ligger lavere enn gjennomsnittet i K13-kommunene. Et annet aspekt som ikke kommer fram av statistikken, er hvordan tallene ser ut dersom noen er direkte ansatt i soknene. I Ålesund, som er en klart sammenlignbar kommune, gjelder dette 10 årsverk. Dersom man inkluderer disse i statistikken, har Ålesund 1,24 sysselsatte i årsverk pr. 1000 innbygger. Karmøy har valgt å administrere alle de ansatte fra fellesrådet, for å sikre en enhetlig og effektiv forvaltning av personalressursene.

Når det gjelder brutto driftsutgifter per innbygger, ligger Karmøy 8,5% høyere enn gjennomsnittet i K13. Dette har sammenheng med at Karmøy er en spredtbebodd kommune med mange sokn. Naturlig nok vil det være mer kostbart å drifte kirken i en slik kommune, enn i en kommune med få sokn, få menigheter, og få kirkebygg med tilhørende gravplasser. Sammenliknet med K13 og for eksempel Haugesund kommune, er forskjellen i antall sokn betydelig (43% og 167%). Sammenligner vi oss videre med Ålesund, ligger Karmøy kommune om lag 10% lavere i utgifter per innbygger.

Ved å vurdere alle tallene i sammenheng, og sammenligne aktiviteten i Karmøy med aktiviteten i K13 og andre sammenlignbare kommuner, er det tydelig at man får svært mye igjen for pengene i Karmøy.

DRIFTSBUDSJETT

Forslaget til tilskudd fra Karmøy kommune i 2019 utgjør:
(hele tusen)

Formål	Tilskudd	Tjenesteyting	Sum
Hf. 1 - Administrasjon	kr 3 431	kr 376	
Hf. 2 - Kirker	kr 16 716	kr 174	
Hf. 3 - Kirkegårder	kr 3 797	kr 653	
Samlet	kr 23 944	kr 1 203	kr 25 147

Dette medfører en endring i forhold til budsjett 2018 på kr 413 000 basert på følgende forutsetninger:

1. En økning i tilskuddet på 2,5%.
2. Ekstrabevilgning 200.000 kr. til vedlikehold er tatt ut.

Driften kan deles inn slik:

Kostnader:		Inntekter:	
Lønn	26,8 mill. kr.	Salgsinntekter	2,3 mill. kr.
Varer og tjenester	8,6 mill. kr.	Refusjoner	4,8 mill. kr.
Kalkulatoriske kostnader	1,2 mill. kr.	Overføringer	29,3 mill. kr.
		Renter	0,2 mill. kr.

INVESTERINGSBUDSJETT

Karmøy kirkelig fellesråd (KKF) har valgt å fokusere på de tre områdene beskrevet nedenfor. Dette har man gjort etter nøye vurderinger, da det er flere behov som ønskes realisert.

1. Restaurering av Avaldsnes kirke / Olavskirken

I 2018 har restaureringen av Avaldsnes kirke startet, og den skal slutføres i løpet av 2019. Over statsbudsjettet for 2017 er det bevilget kr 7,19 millioner inkl. mva. Karmøy kommune bevilget kr 9,1 millioner inkl. mva. for 2018, og besluttet at kr 14,25 millioner inkl. mva. skal bevilges for 2019. Med justering for forventet årlig økning i pris, vil kr 14,25 millioner tilsvare kr 14,6 millioner.

Budsjettforslag:

Restaurering av Avaldsnes kirke / Olavskirken 2019: 14.600.000,- inkl. mva.

2. Rehabilitering av kirker i Karmøy

Kirkebyggene representerer en kulturskatt i Karmøy som er viktig å bevare. I løpet av våren 2017 ble det foretatt tilstandsvurderinger og utformet tilstandsrapporter for alle kirkene i kommunen. Dette ble gjort for å skaffe en oversikt over alvorlighetsgrad på avvikene, hvilke avvik som er mest prekære, samt tydelige kostnadsestimater for nødvendige utbedringstiltak.

Tilstandsrapportene viser at vedlikeholds- og rehabiliteringsetterslepet er signifikant. Videre tilsier all erfaring at kostnader knyttet til vedlikehold og rehabilitering øker eksponentielt over tid dersom nødvendige tiltak ikke blir utført på riktig tidspunkt. Kirkene har flere steder forfalt så mye at det behøves rehabilitering som, ifølge fagpersonellet som leverte tilstandsrapportene, kategoriseres som investering.

I løpet av 2018 vil det bli utført vesentlige arbeider med tak og tårn på Ferkingstad kirke, større arbeider med betongrehabilitering på Åkra og Norheim kirker, samt takteking av flat-takene på Åkra kirke. Dette er mulig av 3 grunner: 1) Bevilgede midler over investeringsbudsjett fra Karmøy kommune, 2) KKF har økt bruken av vedlikeholdsmidler i driftsbudsjettet, og 3) KKF prioriterer å benytte midler fra eget disposisjonsfond.

Innen utgangen av 2019 er det likevel behov for vedlikehold og rehabilitering til en estimert kostnad på om lag kr 9,6 millioner (inkludert mva. og en prisjustering på ca. 2,5% fra estimatene i rapporten). Kr 8,1 millioner av dette kategoriseres som investering. Av dette igjen utgjør kr 1,2 millioner energibesparende tiltak. Kategorisering og anbefaling om prioritering av tiltak (basert på vurdering av alle kirkene) er foretatt av selskapet som har levert tilstandsrapportene. Hvilke tiltak som igangsettes vil således hele tiden bli vurdert med utgangspunkt i disse anbefalingene, sammen med vedtatte bevilgninger. Tilstandsrapportene kan mottas ved å henvende seg til kirkevergekontoret.

Budsjettforslag Rehabilitering av kirker i Karmøy:

<u>2019:</u>	<u>8.100.000,- inkl. mva.</u>
<u>2020:</u>	<u>3.000.000,- inkl. mva.</u>
<u>2021:</u>	<u>3.150.000,- inkl. mva.</u>
<u>2022:</u>	<u>3.200.000,- inkl. mva.</u>
<u>2023*:</u>	<u>3.150.000,- inkl. mva.</u>

*Må utføres innen 2027

3. Gravplasser

Karmøy kirkelig fellesråd (KKF) tar utgangspunkt i dagens plan for fremtidig gravplassutvidelser når en fremlegger behov for investeringsmidler. Planen er oppdatert av Karmøy kommune i 2017. Kirkegårder-/gravplasser som KKF mener må inn i denne investeringsplanen for 2019 til 2028 er Avaldsnes, Åkra, Veavågen, Falnes, Torvastad, Norheim og Kopervik/Stangeland. Kostnadsestimatene er oppdatert og viser beløp inkl. mva.

3.1 Avaldsnes

Det er planlagt og tatt inn i kommuneplanen ny gravplass på Avaldsnes. Alle som i dag gravlegges på Avaldsnes blir lagt i gjenbruksgraver. Derfor haster det med å få dette på plass. Det er igangsatt arbeid med detaljplanlegging. I tilknytning til den nye gravplassen vil det komme et mindre driftsbygg. Kartene vil bli digitalisert slik at registreringen i gravferdsprogrammet Ecclesia vil være i samsvar med terreng. Det er i gjennomsnitt 40 gravlegginger på Avaldsnes per år fra 2008-2017. Tidligere er det foretatt delbevilgning til kjøp av areal og opparbeidelse av gravplassen. Grunnet lokaliseringen av gravplassen, har det vært usikkerhet knyttet til ferdigstillelsesdato og kostnadsestimater. KKF har derfor tidligere presisert at det kan bli behov ytterligere bevilgning til formålet. Fellelrådet har nå fått inn anbud på ny gravplass. Anbudet er høyere enn de estimerer som opprinnelig var lagt til grunn i samråd med ansatte i Karmøy kommune. På bakgrunn av dette søker derfor fellelrådet om ytterligere bevilgning til utbedring kirkegård i 2019 enn det som ble skissert i forslaget til investeringsbudsjett oversendt kommunen våren 2018.

3.2 Åkra

Ved dagens kirkegård er det rom for å fortette gravarealet i forhold til friareal. Dette kan frigjøre 300-500 graver. Senere kan det være mulig å ta noe av dagens parkeringsareal i nord til gravplass. Dette lar seg gjøre da en har overtatt den tidligere bussgarasjen til parkeringsareal i sør. Her er det behov for nye detaljkart på enkelte felt samt at det må gjennomgraves på noen områder på kirkegården. Her er det 56 gravferder i snitt pr. år fra 2008-2017.

3.3 Digitalisering av karter for gravplassene

Det er behov for å foreta en digitalisering av karter på kirkegårdene og gravplassene i Karmøy, dette for å bedre kvalitetssikringen av gravferdsdriften. Avaldsnes nye gravplass får digitaliserte karter på plass ved opparbeidelse i 2018/2019. Haugesund kirkelige fellesråd har utført digitalisering for Udland, og er i startfasen med å gjøre det på de andre kirkegårdene. Karmøy har om lag 22.000 graver.

3.4 Veavågen

Det er behov for å ha tilgjengelig nye graver i Veavågen rundt år 2025. I perioden 2008 til 2017 har det i gjennomsnitt vært 21 gravferder per år i Veavågen. Reguleringsplan, kirkegårdsplan, digitalisering og opparbeiding bør skje i en sammenhengende prosess fra 2020.

3.5 Falnes

Det er behov for å ha tilgjengelig nye graver på Falnes rundt år 2025. Arealet for utvidelse er klarlagt i gjeldende kommuneplan 2015, og ligger i området sør for kirken. I perioden 2008 til 2017 har det i gjennomsnitt vært 35 gravferder per år på Falnes. Reguleringsplan, kirkegårdsplan og opparbeiding bør skje i en sammenhengende prosess fra 2021.

3.6 Torvastad

Torvastad har utvidet nye felt på eksisterende kirkegård. Det er videre lagt inn utvidelse av kirkegården i eksisterende kommuneplan. I perioden 2008 til 2017 har det i gjennomsnitt vært 24 gravferder per år. Det er i 2015/2016 foretatt kjøp av grunn i tilknytning til eksisterende gravplass på Torvastad kirkegård. Det dreier seg om 25 da/mål. På Torvastad østre gravplass er det i den senere tid slettet en del graver i tillegg til at det er drenert. I en overgangsperiode vil det være aktuelt å ta disse gravene i bruk. Kirkevergen ser at det vil bli behov for å detaljplanlegge utvidelse i 2022 med sikte på utvidelse av gravplassen i 2024.

3.7 Norheim

Norheim nye gravplass ble klar i 2007 og har i dag 31 gravferder i året. Vi forventer økt bruk av gravplassen. Anslaget ligger på 63 graver pr år i vedlagte plan. Det vil være behov for å igangsette arbeidet med 2. etappe av utbyggingen her i 2025.

3.8 Kopervik/Stangeland

Det er behov for å starte planarbeidet for ny kirkegård i Kopervik sokn i 2028.

Budsjettforslag gravplasser:

<u>Avaldsnes gravplass 2019:</u>	<u>7.500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Åkra kirkegård, planarbeid knyttet til eksisterende 2019:</u>	<u>400.000,- inkl. mva.</u>
<u>Digitalisering av gravplassene 2020:</u>	<u>2.800.000,- inkl. mva.</u>
<u>Veavågen kirkegård, planarbeid 2020:</u>	<u>400.000,- inkl. mva.</u>
<u>Falnes kirkegård, planarbeid 2021:</u>	<u>500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Veavågen kirkegård 2022:</u>	<u>2.000.000,- inkl. mva.</u>
<u>Falnes kirkegård 2023:</u>	<u>3.500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Torvastad kirkegård, planarbeid 2022:</u>	<u>600.000,- inkl. mva.</u>
<u>Torvastad kirkegård 2024:</u>	<u>4.500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Norheim gravplass, planarbeid 2025:</u>	<u>500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Åkra kirkegård 2026:</u>	<u>2.000.000,- inkl. mva.</u>
<u>Norheim gravplass 2026:</u>	<u>3.500.000,- inkl. mva.</u>
<u>Kopervik/Stangeland, planarbeid 2028:</u>	<u>2.000.000,- inkl. mva.</u>

FUNKSJON KIRKELIG ADMINISTRASJON

Under denne funksjonen utgiftsføres alle utgifter/inntekter som er relatert til driften av fellesrådet og tilhørende administrasjon.

Budsjett-tall på de ulike arter

1010 – Fast lønn

Kontoen dekker lønn til 5,1 fast ansatte ved kirkevergekantoret, av dette er 1,4 årsverk på servicekontoret. 0,2 av dette er sekretærhjelp for Prosten.

Budsjett-tall: kr 2.800.000

1050 – Annen lønn

Herunder føres blant annet udokumentert telefongodtgjørelse til leder i KKF og menighetsråd.

Budsjett-tall: kr 20.000

1080 – Godtgjørelse folkevalgte

Kirkelig fellesråd har 9 representanter som har rett til møtegodtgjørelse. Godtgjørelsen er kr 400 pr møte. Leder av fellesråd har en godtgjørelse på kr 15.000 og leder av menighetsråd kr 5.000 pr år. Reglementet ble sist behandlet i møte den 09.06.2004, sak 27/04.

Budsjett-tall: kr 90.000

1100 - Kontormateriell

Kirkevergen, Prost og servicekontorets kontorutgifter dekkes av denne kontoen.

Budsjett-tall: 25.000

1120 – Annet forbruks-materiell og tjenester

Herunder kommer blant annet driftsutgifter i forbindelse med bygning, velferdsmidler, datatjenester, servering ved møter mv. Kostnadene vedrørende revisjon av regnskap for menighetsråd og fellesråd, utgiftsføres over denne posten.

Budsjett-tall: 100.000

1130 – Post, bank, telefon

Frankering, telefoni, datakommunikasjon, bankgebyr mv.

Budsjett-tall: 100.000

1140 – Annonser, reklame, informasjon

Ved ledige stillinger har vi ofte behov for å annonsere i en kristen dagsavis og fagblader. Dette gjelder særlig ved ledige stillinger som kantor, diakon og kateket.

Budsjett-tall: 20.000

1150 – Opplæring, kurs

Kontoen skal dekke kursutgifter til både ansatte og valgte medlemmer i råd. Tildeling av midlene foretas primært etter søknad.

Budsjett-tall: kr 130.000

1155 – Reiseutgifter, opplæring (ikke oppgavepliktig)

Reiseutgifter som ikke skal innberettes dekkes av denne kontoen (fly, båt mv.).

Budsjett-tall: kr 10.000

1160 – Oppg.pl. utg. i forb. med reiser

Kontoen skal dekke skyss- og kostgodtgjørelse for kirkevergen med stab. Videre dekker kontoen kjøreutgifter til fellesrådsmøter og møter i administrasjons-utvalget.

Budsjett-tall: kr 10.000

1185 – Forsikringer

Kontoen dekker personalforsikringene våre (yrkesskade, ulykke, gruppeliv og reise).

Budsjett-tall: kr 50.000

1196 – Avgifter, gebyrer, lisenser mv.

Her føres avgifter på programvarer fra Agrando og Ecclesia. Agrando er leverandør av program for DnK: menighets, gudstjeneste, saksbehandler og planlegger. Ecclesia er gravferdsprogrammet som registrerer alle gravlagte på alle våre kirkegårder. I tillegg kommer drift og vedlikehold av server.

Budsjett-tall: 475.000

1197 – Kirkens Arbeidsgiverorganisasjon

Kontingent for Kirkens arbeidsgiverorganisasjon vedrørende fellelråd og menighetsråd.

Budsjett-tall: 200.000

1198 – Kopinor

Vi betaler avgift for kopiering av materiale med opphavsrett. Avgiften er fremforhandlet med Kirkens Arbeidsgiverorganisasjon.

Budsjett-tall: 75.000

1200 – Pc-utstyr

Innkjøp av Pc til ansatte, i tillegg til noe utstyr/inventar på kirkevergekontoret.

Budsjett-tall: 100.000

1220 – Leasing/kjøp av maskiner

Leieutgiftene – og driftsutgiftene i forbindelse med kopimaskinen ved kirkevergekontoret.

Budsjett-tall: 12.000

1330 – Refusjon til kommunen

Noen av våre ansatte har rett til tilbud om bedriftshelsetjeneste.

Budsjett-tall: kr 5.000

1390 – Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting

I stedet for særskilt bevilgning til enkelte formål blir det av Karmøy kommune gitt kommunal tjenesteyting. Se 1790.

Budsjett-tall: kr 376.000

1780 – Intern overføring

Her mot føres 393 kirkegårdsformål andel av kostnader vedrørende administrasjon.

Budsjett-tall: kr 1.400.000

1790 – Kalk. int. – kom. Tjenesteyting

I stedet for særskilt bevilgning til enkelte formål blir det av Karmøy kommune gitt kommunal tjenesteyting. Avtalen er justert i 2017 til 350.000 kr og med tillegg av 2,4% utgjør dette 358.000 kr for 2018

Budsjett-tall: kr 376.000

1800 – Tilskudd fra staten

Stavanger Bispedømmeråd gir tilskudd til 20% prostesekretær.

Budsjett-tall: kr. 130.000

1830 - Tilskudd fra kommunen

I følge budsjettoppsettet blir tilskuddet til kirkelig administrasjon slik at hovedformål 1 går i balanse.

Budsjett-tall: kr 3.431.000

FUNKSJON KIRKER

Under denne funksjonen føres alle utgifter og inntekter som har forbindelse med kirkebygget og den gudstjenestelige virksomheten. Videre føres utgifter og inntekter knyttet til kirkelig undervisning, diakoni, kirkemusikk, menighetskontorene mv. under denne funksjonen. I Karmøy har vi 8 sokn, med tilhørende kirkebygg. I tillegg kommer Åkra gamle kirke, som i dag primært benyttes til vielser. Vår menighets-/kirkestruktur er desentralisert med mange kirker, mange menigheter og staber som er knyttet opp mot kirker og menigheter.
Budsjett-tall på de ulike arter

1010 - Lønn fast ansatte

Lønn beregnes for ca. 25 årsverk ved kirkene/menighetskontorene. Av disse er det ca. 3 årsverk som er finansiert av menighetsrådene. Vi mottar statstilskudd som del-finansiering av 4 stillinger som kateket og 1 stilling som diakon. Fast lønn til ansatte i menighetsrådene/andre blir også utgiftsført på denne kontoen. Det budsjetteres med følgende stillinger som menighetsrådene har opprettet. Flere av våre arbeidstakere har delt dagsverk. Kostnaden med dette registreres på art 1010 med kr 100.000.

Budsjett-tall: kr 11.725.000

1012 – Lørdags- og søndagstillegg

Tillegget utbetales i henhold til hoved- tariffavtalens § 5.2 med kr 50 pr arbeidet time.

Budsjett-tall: kr 250.000

1013 – Kvelds- og nattillegg

Tillegget utbetales i henhold til hoved-tariffavtalens § 5.4.2 med kr 25 pr arbeidet time.

Budsjett-tall: kr 140.000

1014 – Helligdagstillegg

Tillegget utbetales ifølge HTA § 5.3 med kr1 1/3 timelønn pr arbeidet time.

Budsjett-tall: kr 90.000

1020 – Vikarer

Ved avvikling av sommerferier, frihelger og sykdom må det benyttes vikarer. Ubekvemstillegg til våre vikarer blir belastet denne kontoen. I forbindelse med konfirmant-undervisningen kan det være at noen av konfirmantene har behov for spesialundervisning/støttekontakt. Utgiftene dekkes her.

Budsjett-tall: kr 400.000

1050 – Annen lønn

På denne kontoen belastes blant annet utgiftene med 2. gangs kjøring. Udokumentert telefongodtgjørelse blir innberettet som lønn, og utgiftsføres på denne kontoen.

Budsjett-tall: kr 40.000

1110 – Aktivitetsrelatert forbruks- materiell/utstyr/tjenester

Fellesinnkjøp av vin, oblater og dåpslys.

Budsjett-tall: kr 30.000

1120 – Annet forbruksmateriell

Kontoen dekker blant annet kjøp og vask/stell av messeskjorter og konfirmant-kapper mv. Videre belastes utgifter med service – og materiellkjøp til førstehjelps- og brann-utstyr på denne kontoen. I tillegg føres vikarlønn her når vikar er registrert som selvstendig næringsdrivende.

Budsjett-tall: kr 160.000

1130 – Post, bank, telefon

Diverse kostnader telefon kirker.

Budsjett-tall: kr 5.000

1155 – Reiseutgifter, opplæring (ikke oppgavepliktige)

Reiseutgifter i forbindelse med kurs/ opplæring som ikke skal innberettes dekkes av denne kontoen (for eksempel fly, båt).

Budsjett-tall: kr 5.000

1160 – Oppg.pl. utg. i forb. med reiser

Tjenestekjøring mv. for våre ansatte.

Budsjett-tall: kr 50.000

1165 – Andre oppgavepliktige godtgjørelse.

Godtgjørelser som skal innberettes dekkes av denne kontoen.

Budsjett-tall: kr 1.000

1180 – Energi

Dekning av strømutfgifter på kirkens 8 bygninger. Energisparing/-løsninger vil være fokusområde også i årene som kommer. Vi har i lagt 2015 inn strømstyring via medarbeideren (planlegger av arrangement) i Torvastad og Avaldsnes kirke. Øker posten noe på 2017 for å dekke inn noe strøm på Kopervik kirke.

Budsjett-tall: kr 850.000

1185 – Forsikringer, vaktjenester

Fra og med 01.03.2005 har vi forsikringen gjennom KNIF sin felles kirkeforsikring.

Budsjett-tall: kr 400.000

1190 – Husleie

Leie av kontorer til menighetene og kirkevergekontoret er hoveddelen av kostnadene her. Norheim og Åkra har kontorer som en del av sine arbeidskirker. I tillegg kommer her leie av lokaler til konfirmantundervisning og andre gudstjenestesteder.

Det budsjetteres med følgende tall:

Falnes (7 + 128)	kr 135.000
Ferkingstad	kr 15.000
Avaldsnes	kr 102.000
Torvastad (89 + 14 + 6)	kr 109.000
Norheim	kr 2.000

Budsjett-tall: kr 380.000

1195 – Avgifter, lisenser mv.

Dekning av de kommunale avgiftene (vann, kloakk, renovasjon.) ved kirkens bygninger.

Budsjett-tall: kr 130.000

1220 – Leasing/kjøp av maskiner

Utgifter med leasing – og drift - av kopi- maskinene ved menighetskontorene.

Budsjett-tall: kr 45.000

1230 – Vedlikehold, byggetjenester

Løpende vedlikehold av kirkens bygninger.

Budsjett-tall: kr 1.200.000

1240 – Serviceavtaler og reparasjon

Driftsavtale på kirkeklokker, klokkespill, stemming av piano og orgel. Service og reparasjon av brann- og innbruddsalarmene. Våre 8 kirker er direkte koblet opp mot brannvesenet.

Budsjett-tall: kr 230.000

1250 – Materialer til vedlikehold

Ved vedlikeholdsoppgaver som blir utført av egne ansatte, belastes materialinnkjøp på denne kontoen.

Budsjett-tall: kr 15.000

1300 – Refusjon til staten

Fellesrådet dekker 30 % av stillingen som Sokneprest i Vedavågen. Stavanger Bispedømmeråd forskutterer lønn for oss til denne stillingen. Dette er midler avsatt av 75 % kateketstilling i Åkra/Vedavågen.

Budsjett-tall: kr. 350.000

1390 – Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting

I stedet for særskilt bevilgning til enkelte formål blir det av Karmøy kommune gitt kommunal tjenesteyting. Se 1790.

Budsjett-tall: kr 174.000

1630 – Husleieinntekter

Utleie av Åkra gml. kirke, samt utleie av Kapellveien 50. Utleie eksterne konserter føres her.

Budsjett-tall: kr 260.000

1710 - Sykelønnsrefusjon

Refusjon fra trygdekontoret ved sykdom. Gjennom mange år har sykepengene vært vesentlig høyere enn budsjettall. Det er ikke enkelt å få vikarer til de forskjellige stillinger i DNK. Da blir det vikarer i enkelttjenester det vanlige. Av den grunn har vi ofte hatt besparelser på det totale lønnsbudsjett.

Budsjett-tall: kr 300.000

1750 – Overføring fra menighetsråd

Vi foretar lønnsutbetalinger fra menighets-rådene, både faste utbetalinger og utbetalinger av variabel karakter.

Budsjett-tall: kr 1.520.000

1790 – Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting

I stedet for særskilt bevilgning til enkelte formål blir det av Karmøy kommune gitt kommunal tjenesteyting.

Budsjett-tall: kr 174.000

1800 – Tilskudd fra staten

Staten gir tilskudd til følgende stillinger gjennom Stavanger Bispedømmeråd.

- 100% kateket Norheim
- 50% kateket Avaldsnes (100% st.)
- 100% kateket Kopervik
- 50% kateket Falnes/Ferkingstad (100% st.)
- 50% diakon Åkra/Vedavågen (80% st.)

Budsjett-tall: kr 2.100.000

1830 - Tilskudd fra kommunen

I følge budsjettoppsettet blir tilskuddet til kirker kr 16.191.000, hvorav kr 700.000 fordeles på ansvar 2.1 – 2.8.

Budsjett-tall: kr 16.016.000

FORDELT BUDSJETT

Dette er midler avsatt til det enkelte menighetsråd. Midlene skal dekke de kostnader en har ved kontor og drift av kirker samt materiell til konfirmantundervisning, relatert til kirkelovens § 15

Art 1100 - Kontormateriell

Kontorutgifter til alle ansatte ved de ulike menighetskontorene, både statlige (jfr. Kirkelovens § 15) og fellesrådets ansatte.

Budsjett-tall: kr 98.000

Art 1111 – Dåps- og konfirmantmaterieil

Kontoen skal dekke dåps- og konfirmantbøker, undervisningsmaterieil mv. Kontoen brukes også til innkjøp av bryllupsbibler. Den norske kirkes menigheter er forpliktet til å gjennomføre konfirmasjonsopplæring i samsvar med plan for konfirmasjonstiden, utarbeidet av Kirkerådet i 1998. Kommunes økonomiske ansvar til å dekke utgifter til lokaler, utstyr og materieil til konfirmasjonsopplæringen er hjemlet i kirkelovens § 15, 1. ledd. I dag finansieres deler av utgiftene i forbindelse med konfirmantundervisning med egenandel fra den enkelte konfirmant. Konfirmantantallet ligger normalt på 4-500.

Budsjett-tall: kr 216.000

Art 1112 – Kirkemusikalsk virksomhet

Kontoen benyttes blant annet til noteinnkjøp til musikere.

Budsjett-tall: kr 30.000

Art 1120 – Annet forbruksmaterieil/tj.

Herunder føres blant annet rengjørings- midler, innkjøp av lyspærer.

Budsjett-tall: kr 86.000

Art 1130 – Post, bank, telefon

Utgifter til porto for menighetskontorene.

Budsjett-tall: kr 59.000

Art 1140 – Annonser, reklame, info.

Ukentlig annonsering i forbindelse med gudstjenester.

Budsjett-tall: kr 124.000

Art 1200 – Inventar og utstyr

Inventar og utstyr ved kirkene/menighets-kontorene.

Budsjett-tall: kr 72.000

Art 1450 – Tilskudd til menighetsråd

Tilskuddet gis til drift av menighetsbladene.

Budsjett-tall: kr 15.000

Art 1830 - Tilskudd fra kommunen

I følge budsjett-oppsettet blir tilskuddet fra kommunen kr 700.000, slik at formåls-kapittelet (funksjon 39100) går i balanse.

Budsjett-tall: kr 700.000

TROSOPPLÆRING

Her følger budsjettall for trosopplæring i Karmøy på fellesrådsnivå.

1010- Fast lønn

Kontoen dekker lønn til fast ansatte trosopplæringsmedarbeidere.

Budsjett-tall: kr 2.485.000

1012- Lørdag- og søndagstillegg

Tillegget utbetales i henhold til hoved-avtalens §5.2 med kr. 50 pr. time.

Budsjett-tall: kr 27.500

1013- Kvelds- og natt-tillegg

Tillegget utbetales i henhold til hoved-tariffavtalens § 5.4.2 med kr. 25. pr. time.

Budsjett-tall: kr 30.000

1110-1114 Aktivitetsrelatert forbruksmaterieil

Utgifter ved forbruk av materieil/utstyr/tjenester i forbindelse med tiltakene i trosopplæringen.

Budsjett-tall: kr 233.000

1130- Porto

Herunder kommer porto ved utsendelser av invitasjoner til de ulike tiltak.

Budsjett-tall: kr. 22.000

1150- Opplæring, kurs

Midler til kompetansehevende tiltak. Det arrangeres flere sentrale kurs hvor både prosjektleder og prosjektansatt deltar. Utgifter mentor/veileder.

Budsjett-tall: kr. 74.000

1155- Reiseutgifter, opplæring

Kursene i forbindelse med prosjektet skjer i hovedsak i Oslo området.

Nytt budsjett: kr. 21.000

1160- Oppgavepliktige utgifter reise

Nytt budsjett: kr. 11.500

1195- Avgifter

Nytt budsjett: kr. 107.000

1200- Inventar og utstyr

Innkjøp av diverse utstyr i tilknytning til tiltak.

Budsjett-tall: kr 60.000

1750- Overføring fra menighetsråd

Menighetsråd som delfinansierer reformen mellom annet ved å ha større stillinger.

Budsjett-tall: kr 688.000

1800- Tilskudd fra kirken

Tilskudd fra Stavanger Bispedømmeråd til trosopplæring.

Budsjett-tall: kr 3.031.000

1870- Tilskudd fra andre

Budsjett-tall: kr. 81.000

KIRKEGÅRDER/GRAVPLASSER

Under denne funksjonen føres alle utgifter og inntekter som vedrører drift av kirkegårdene / gravplassene i kommunen.

Budsjett-tall på de ulike arter:

1010 - Lønn fast ansatte

Kontoen dekker lønn til ansatte ved kirke-gårdene. Antall gravlegginger/urne-nedsettelse er 300 pr år. Vi har 4,3 stillinger som skal ivareta gravplassarealet på ca 200 mål.

Arbeidet ved kirkegårdene er delvis sesongbetont.

Budsjett-tall: kr 1.912.000

1030 – Ekstrahjelp

I sommersesongen (mai – september) tar vi inn ferievikarer/ekstrahjelp. Ferievikarene er med å vedlikeholde grøntarealet ved kirkegårdene og gravplassene.

Budsjett-tall: kr 730.000

1050 – Annen lønn

Her føres telefongodtgjørelse for kirkegårdstilsatte.

Budsjett-tall: 6.000

1100 – Kontormateriell

Det er avsatt en post for å dekke kontorutgifter for kirkegårdsbetjeningen.

Budsjett-tall: 5.000

1120 – Annet forbruksmateriell/tjenester

Posten dekker blant annet innkjøp av arbeidstøy, både for fast ansatte og for vikarer. Dekker også mindre innkjøp av materiell.

Budsjett-tall: kr 38.000

1160 – Oppg.pl. utg. i forb. med reiser

Privat bruk av KKF sine kjøretøy.

Budsjett-tall: kr 4.000

1170 – Transport, drift av biler

Driftsmidler, årsavgift og reparasjoner av arbeids bilene.

Budsjett-tall: kr 170.000

1180 – Energi

Kostnader for energi forbruk på driftsbygg/bårehus på kirkegårdene.

Budsjett-tall: kr 100.000

1185 – Forsikringer

Forsikringer vedrørende biler, større maskiner og bygninger knyttet til gravplassene.

Budsjett-tall: kr. 90.000

1195 – Avgifter, lisenser mv.

Kommunale avgifter i forbindelse med kirkegårdene (vann, avløp, renovasjon). Det er installert vannmålere på alle kirkegårder/gravplasser i 2016.

Budsjett-tall: kr 110.000

1220 – Maskiner og utstyr

Driften av kirkegårdene er krevende og medfører slitasje på våre maskiner og utstyr. Derfor er det stort behov for utskifting av disse.

Budsjett-tall: kr 130.000

1230 – Vedlikehold byggetjenester

Vi har ca. 200 mål kirkegårdsareal som skal vedlikeholdes. Reparasjon av maskiner og utstyr føres på denne kontoen.

Budsjett-tall: kr 250.000

1250 – Materialer til vedlikehold

Innkjøp av blomster, planter, bensin til klipperne mv. belastes på denne kontoen. Videre belastes utgifter til stellgravene her.

Budsjett-tall: kr 170.000

1340 – Refusjon til fellesråd

Kostnader vedr. begravelser/bisettelser i andre kommuner og kremasjon. Vedtak i Karmøy formannskap den 20.11.84 tilsier at kommunen skal betale for disse utgiftene. Kostnaden pr kremasjon er kr 6.000. Fra 2018 er denne posten tatt ut i budsjettet da kommunen skal refundere kostnader til kremasjon etter regning.

Budsjett-tall: kr 0

1380 – Intern overføring

Kirkegårdens andel av kostnadene vedrørende funksjon 39000 administrasjon.

Budsjett-tall: kr 1.400.000

1390 – Kalkulatorisk utgift ved kommunal tjenesteyting

I stedet for bevilgning gir Karmøy kommune tjenesteyting til oppgraving mv. ved kirkegårdene. Tjenesten er kostnadsberegnet, og framkommer i fellesrådets regnskap som en kalkulatorisk utgift og inntekt (art 1790).

Budsjett-beløp: kr 653.000

1630 – Husleieinntekter, festeavgifter

Karmøy kirkelig fellesråd har vedtatt vedtekter for kirkegårdene i Karmøy i 2003, med justering vedtatt i 2017. Avgiften for feste av graver pr. år er fra 2018 kr. 175 pr. grav. Vedtatt av Karmøy kommunestyre desember 2017.

Budsjett-tall: kr 1.800.000

1650 – Avgiftspliktig salg av varer og tjeneste

For sikring og oppretting av gravsteiner faktureres kunden med 600 kr. eksklusiv mva. Arbeidet gjøres av kirkegårdsbetjeningen i ledige stunder. Inntekter i forbindelse med stellgraver på kr 1.100 eksklusiv mva. føres og på denne kontoen.

Budsjett-tall: kr 270.000

1729 – Mva.-kompensasjon

Her framkommer det beløp som antas mottatt fra staten i mva.-kompensasjon, jfr. art 1429.

Budsjett-tall: kr 200.000

1790 – Kalkulatorisk inntekt kommunal tjenesteyting

I stedet for bevilgning gir Karmøy kommune tjenesteyting til oppgraving mv. ved kirkegårdene. Tjenesten er kostnadsberegnet, og framkommer i fellesrådets regnskap som en kalkulatorisk utgift (art 1390) og inntekt. Avtalen er justert i 2017 og hensynstatt pris/lønnsvekst på 2,4 %.

Budsjett-beløp: kr 653.000

1830 – Tilskudd fra kommunen

Tilskuddet fra Karmøy kommune til drift av gravplassene utgjør:

Budsjett-tall: kr 3.797.000