

Vedlegg sak 18/11

Den Norske Kirke
Måsøy Sokn
Torget 1
9690 HAVØYSUND

14. sep. 2011



Måsøy Kommune
Torget 1
9690 HAVØYSUND

FORSLAG TIL BUDSJETT FOR MÅSØY SOKN 2012 – KIRKEVERGENS KOMMENTARER

Måsøy menighet har i mange år drevet med svært anstrengt økonomi. Likevel gjør menigheten følgende:

- Har over 2000 besøkende til Lutherske gudstjenester
- Har ca 12 katolske gudstjenester i året
- Er en av kommunens største arrangører av konserter
- Tilbyr en rekke aktiviteter for barn og ungdom
- Holder ukentlig andakter og gudstjenester for eldre og syke
- Samarbeid med psykiatritjenesten
- Har samarbeidsprosjekter med vanskeligstilte sammen med NAV
- En ”sermonimester” og en folkekirke for alle i kommunen
- Vedlikehold 5 kirker og kirkegårder
- Vedlikehold prestebolig

Vi har en kjernestab i Havøysund på 3,3 stillinger hvorav kommunen finansierer 2,3 (Kirketjener, reholder, kirkegårdsarbeider, organist kirkeverge/daglig leder). Sognepresten finansieres av staten. Utenfor Havøysund har vi 0,1 årsverk fast stilling. Øvrige er timelønnende eller en del av tjenesteavtalen med kommunen. Utgjør ca 0,3 årsverk.

Staben har et godt miljø, sykefravær er tilnærmet null. Flere av de ansatte gjør også arbeid gratis for å få hjulene til å gå rundt. I lengden gjør dette at slitasjen blir høy på de ansatte og organisasjonen sårbar.

Regnskapstall ulike kommuner 2010

Tabellen viser menighetenes faktiske utgifter i driftsregnskapet for 2010. Kalkulatoriske kostnader samt merforbruk er også tatt med.

Måsøy	Kvalsund	Hasvik
1 820 300	2 359 000	2 540 000

Som det fremkommer drives det langt mer nøkternt i Måsøy enn i Kvalsund og Hasvik. Disse kommunene har vesentlig større rammeoverføringer på tross av at begge kommuner har både færre innbyggere, kirker og kirkegårder. Dette er dessverre en sterk indikator på at Måsøy kommune har satset for lite på kirkesektoren.

Konsekvenser

De lave bevilgningene har ført til at menigheten har gått med underskudd. Menigheten, kirkeverge, regnskapsfører (kommunen), kommunens representanter i rådet og revisor har heller ikke vært flinke nok til å følge opp dette, noe som igjen har ført til en oppsamling av merforbruk som blir presentert for kommunen i år. I tillegg ble kapitalkostnader utelatt i balanseringen av budsjett for 2011.

De største postene som har hatt budsjettoverskridelser i de senere år er strøm og vedlikehold. I forhold til strøm har de siste vintrene vært svært kalde og med høy strømpris. Dette er imidlertid en post som er vanskelig å forutsi. Menigheten kjøper strøm gjennom kommunens rammeavtale med kraftselskap.

Når det gjelder vedlikehold har man i flere år latt være å sette av noe midler i budsjettet til dette. Dette har gjort at kirker og kirkegårder forfaller, samt bidrar til store rehabiliteringskostnader nå problemene skal tas tak i. Noe vedlikehold har imidlertid vært nødt til å gjøres for å unngå stenging av kirker. Eksempelvis utbedring av elektrisk anlegg på Havøysund kirke.

Nøkkeltall budsjett 2012

	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Forklaring
Vedlikehold og vedlikeholdsmateriell kirker	5 000	130 000	Her er det avsatt 25 000 til vedlikehold av vær enkelt kirke
Lønn og sosiale utgifter	1 112 500	1 212 500	Foruten generell lønnsvekt er det satt av noe midler til trosopplæring.
Strøm kirker og kirkegårder	120 000	155 000	Totalt har strøm godt over 180 000 i regnskapene de 2 siste årene. Men en isolert Havøysund kirke vil være noe rimeligere å varme slik at det forventes en nedgang i 2012.
Totalt hele driftsbudsjett	1 820 300	2 158 405	
Netto finanskostnader	91 000	91 000	Restgjeld pr 31.12.11 1 140 000

Dette gir et økt driftsbudsjett på: 338 105 +
Netto finanskostnader: 91 000

Vi har forståelse for at kommunen opplever press fra ulike hold og har en totalitet å ta hensyn til. Kirken kan finansiere dette selv ved å avgiftsbelegge enkelte tjenester dersom dette er vanskelig for kommunen. Men vi vil likevel minne om at i følge kostra tall for sammenlignbare kommuner, ligger Måsøy fortsatt godt under gjennomsnittet.

Alternativ 1

Kommunens rammeoverføring økes med 429 105
--

Alternativ 2

Det innføres samme avgift ved begravelse, også for fastboende i kommunen. Samme som for utenbysbegravelse i dag (11 780 pr. begravelse/urnenedsettelse).	250 000
Avgift for konfirmanter. (3000 pr konfirmant.)	30 000
Avgift for bruk av organist utenom ordinære gudstjenester (5000). Vil også gjelde de som ønsker organist under begravelse.	120 000
Økt rammeoverføring fra kommunen	29 105
Totalt	429 105

Investeringsplaner

Kirkene i Havøysund, Ingøy og Måsøy er bygget med mur som inneholder sjøsand. Dette kombinert med barske klimatiske forhold gjør at murene går i oppløsning. I år rehabiliterer vi muren på Havøysund kirke med isolering. Det forventes å minske varmetap med 20-30 % samt gi muren en økt levetid på ca 15 år. Menigheten har ubrukte lånemidler til å finansiere dette.

Ellers er det kritisk for Ingøy kirke. Vi har utarbeidet budsjett for rehabilitering av denne og Måsøy kirke. Det vil benyttes samme metode som på mur i Havøysund kirke. Ingøy kirke må om få år stenges dersom rehabiliteringsplan ikke blir iverksatt. Måsøy kirke kan greie seg noe lenger, men jo tidligere den isoleres og rearmes, dess bedre effekt vil rehabilitering ha i økt levetid for muren.

Finansiering

Det er sannsynlig å regne med at vi også til disse tiltakene kan få lån fra Husbanken som vil være delvis rentefrie med unntak av innkjøp av orgel. Det vil gi oss økte finanskostnader på ca 180 000 årlig. Måsøy Menighet kan ikke ta opp lån uten kommunale garantier og politisk behandling i kommunen.

I første omgang oppfordres kommunen til å legge dette inn i sine langtidsbudsjetter/planer. Måsøy Menighet vil deretter søke kommunen om kommunale garantier for lån samt økte tilskudd for å kunne betjene gjelden ved en eventuell igangsetting av prosjekter. Det vil da også følge en detaljert rehabiliteringsplan for vært prosjekt j.fr. den som er utarbeidet for Havøysund kirke.

	2011	2012	2013	2014	2015
Havøysund kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering	398 700				
Varmepumpeanlegg		130000			
Varmestyringsanlegg		60000			
Rehabilitering mur innvendig		100000			
Nytt orgel					300000
Total	398 700	290 000	0	0	300 000

Ingøy Kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering			489000		
Rehabilitering mur innvendig			112000		
Bytte av vinduer			114500		
Total			715500		
Måsøy Kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering				489000	
Bytte av enkelte vinduer				30000	
Total					
Totalt alle kirker fordelt på år	398 700	290 000	715 500	519 000	300 000
Samlet investeringsbehov ut 2015	2 223 000				
Priser er eks mva Planer for 2011 er dekket inn gjennom ubrukte lånemidler Øvrige prosjekter lånefinansieres med forutsetning om kommunens godkjenning					

Det foreligger for øvrig ingen investeringsplaner for Rolvsøy Kirke eller Slotten Kirke. Deres vedlikeholdsbehov vil kunne dekket inn via et realistisk budsjett i de nærmeste årene.

Endelig budsjett for 2012 vedtas av Måsøy kirkelig fellestråd etter at kommunen har fattet vedtak om rammetilskudd for 2012.

Arne Nygaard Jr.



Daglig leder - Kirkeverge
Den Norske Kirke
Måsøy Sogn

Telefon: 78 42 40 65 (45 48 10 55)
Telefax: 78 42 40 01
Epost: arne.nygaard@masoy.kommune.no

Vedlagt
Forslag til detaljert driftsbudsjett
Økonomiplan

		Budsjett 2012 Måsøy menighetsråd				Budsjett 2011		Regnskap 2010	
KONTO	Funksjon	TEKST	Budsjett 2012		Budsjett 2011		Regnskap 2010		
			UTGIFTER	INNTEKTER	UTGIFTER	INNTEKTER	UTGIFTER	INNTEKTER	
1570. Kirkeelig administrasjon									
10100.1570	41	Fastlønn - kirkeverge	320 000		298 000		287 231		
10200.1570	41	Vikar							
10210.1570	41	Lønn leder menighetsråd	7 000		7 000		7 000		
10800.1570	41	Møtegodtgjørelse	5 000		5 000		5 500		
10810.1570	41	tap arbeidsfortjeneste	3 000		3 000		2 786		
10900.1570	41	Pensjon KLP	39 000		33 000		34 105		
11000.1570	41	Kontormateriell	3 500		3 000		1 186		
11230.1570	41	Andre forbruksvare	2 000		1 000		2 085		
11270.1570	41	Utgiftsdekning	0		0		2 000		
11300.1570	41	Porto, frakt, frimerke	6 000		3 000		5 711		
11330.1570	41	Telefon/telex	12 000		8 000		17 975		
11400.1570	41	Annonse, reklame, Informasjon	11 000		8 000		10 944		
11500.1570	41	Opplæring, kurs	20 000		3 000		0		
11600.1570	41	Skyss og kostgodtgjørelse	8 000		0		0		
11710.1570	41	Transportutgifter	1 000		1 000		252		
11950.1570	41	Avgifter,gebyrer,lisenser,kont.	22 000		22 000		18 146		
12000.1570	41	Inventar utstyr	5 000		0		2 990		
13510.1570	41	Revisjon	13 500		13 500		13 000		
14290.1570	41	Merverdiavgift	9 500		9 500		8 063		
14730.1570	41	Tap på fordringer og garantier	0		0		4		
13900.1570	41	Kjøp vaktmester tjenester	118 000		116 600		113 000		
13910.1570	41	Kjøp fellestjenester	54 000		54 000		52 300		
13920.1570	41	Kjøp av tj. fra teknisk etat	11 400		10 800		10 500		
13930.1570	41	Kjøp av renholdstjenester	8 505		8 100		7 900		
13940.1570	41	Kjøp Sommervikar	3 500		3 300		3 200		
16280.1570	41	Diverse inntekter		0		3 000	521		
17120.1570	41	Refusjon sykepenger		0		0	1 738		
17900.1570	41	Kalkulatoriske inntekter		195 405		192 800	186 900		
18300.1570	41	Rammetilskudd		1 632 500		1 306 000	1 270 000		

17280.1575	42	Komp. Påløpt i investeringsregn.		10 000						55 204
17290.1575	42	Mva.komp		55 000		35 000				0
17300.1575	42	Overføring fra kommunen (kultur/loppv)		70 000		121 000				58 592
		Sum 1575. Kirker	1 324 000	210 000	1 003 000	198 000		993 943		194 135
1580. Andre kirkelige formål										
10500.1580	44	Lønn annen						8 001		
11300.1580	44	Porto, frakt, frimerker	3 000		3 000			3 000		
11410.1580	44	Trykking og kopiering	14 000		14 000			13 775		
11950.1580	44	Avgifter, gebyrer, lisenser, kontingenter	8 500		8 500			8 269		
12000.1580	44	Inventar/utstyr						0		
12320.1580	44	vedlikehold - prestebolig						0		
12520.1580	44	vedlikeholdsmateriell - prestebolig	2 000		2 000			11 530		
14290.1580	44	Merverdiavgift	4 000		4 000			2 717		
16200.1580	44	Abonnement menighetsblad		17 000		17 000				16 400
16210.1580	44	Annonseinntekter menighetsblad		10 000		10 000				9 950
17290.1580	44	Mva.komp		4 000		4 000				5 403
18000.1580	44	Tilskudd fra staten - prestebolig		45 000		45 000				43 108
		Sum 1580. Andre kirkelige formål	31 500	76 000	31 500	76 000		39 291		74 861
1590. Kirkegårder										
11800.1590	43	Strøm	15 000		15 000			18 436		
12300.1590	43	Vedlikehold - kirkegård	5 000		0			213 952		
12350.1590	43	Utgift til gravning	80 000		70 000			71 436		
12510.1590	43	Vedlikeholdsmateriell - Kirkegård	5 000		4 000			17 077		
14290.1590	43	Merverdiavgift	15 000		15 000			67 314		
16310.1590	43	Festeavgift		20 000		20 000				14 000
17290.1590	43	Mva.komp		15 000		15 000				67 314
17700	43	Tilskudd kirkegårdutvidelse								226 719
		Sum 1590. Kirkegårder	120 000	35 000	104 000	35 000		388 215		308 033
1800. Statlige overføringer										
17000.1800		Statlige refusjoner		0		0				0

	2011	2012	2013	2014	2015
Havøysund kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering	398 700				
Varmepumpeanlegg		130000			
Varmestyvingsanlegg		60000			
Rehabilitering mur innvendig		100000			
Nytt orgel					300000
Total	398 700	290 000	0	0	300 000
Ingøy Kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering			489000		
Rehabilitering mur innvendig			112000		
Bytte av vinduer			114500		
Total			715500		
Måsøy Kirke					
Rehabilitering mur utvendig med isolering				489000	
Bytte av enkelte vinduer				30000	
Total				519 000	
Totalt alle kirker fordelt på år	398 700	290 000	715 500	519 000	300 000
Samlet investeringsbehov	2 223 200				

Planer for 2011 er dekket inn gjennom ubrukte lånemidler

Øvrige prosjekter lånefinansieres med forutsetning om kommunens godkjenning