

# Budsjett 2014

## Investeringsplan 2014-18



Vedtatt av

Sør-Varanger menighetsråd

22.10.2013

## Innholdsfortegnelse

1.	Kommentarer.....	3
2.	Driftsbudsjett 2014.....	4
3.	Investeringsplan 2014-2018.....	9
3.1	Kirkebygg og kirkegårder .....	9

## 1. Kommentarer

Sør-Varanger menighetsråd vedtok den 22. oktober 2013 budsjett 2014 og investeringsplan for 2014-2018.

Det totale driftsbudsjettet for 2014 er på kr 7 152 328,- Det er en økning på kr 34 731,- fra i fjor. Sør-Varanger menighetsråd ber om et driftstilskudd for 2014 fra Sør-Varanger kommune på kr 5 008 890,- som er tilsvarende med kommunens bevilgning til drift i 2013. Sør-Varanger menighetsråd legger nå frem et driftsbudsjett der forpliktelsene knyttet til de lovpålagte oppgavene er forsøkt ivaretatt.

Med bevilgningene fra Sør-Varanger kommune er menighetsrådet kommet langt i rehabiliteringsprosessen, og resultatene begynner å bli synlige for befolkningen. Menighetsrådet har lagt planer for utbedring på de resterende områdene i tilstandsrapportene, og er avhengig av at Sør-Varanger kommune viderefører bevilgningene til ferdigstillelse.

Sør-Varanger menighetsråd har vedtatt og presenterer en investeringsplan som omfatter rehabilitering av kirkebygg og rehabilitering av kirkegårdene. I tilstandsrapportene framkommer behov for vedlikehold og rehabilitering av både kirkebygg og kirkegårder, og også behov for nyetablering og utvidelser av kirkegårder.

Sør-Varanger menighetsråd om en bevilgning fra Sør-Varanger kommune på til sammen kr 2 747 036,- til investeringer på kirkegårder og kirkebygg i 2014. Det er behov for utbedring av taket på Kong Oscar II kapell, og det er behov for investeringer knyttet til utvidelser og nyetablering av kirkegårder på grunn av plassmangel.

## 2. Driftsbudsjett 2014

Avdeling:	1100 KIRKELIG	Budsjett 2013	Endring	Budsjett 2014
	<b>ADMINISTRASJON</b>		2013-2014	
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger	1 253 300	16 200	1 269 500
1015	Lønnstillegg, faste stillinger	62 665	-5 538	57 128
1021	Lønn, vikar	0	0	0
1041	Lønn, overtid	0	0	0
1081	Godtgjørelse folkevalgte	4 000	0	4 000
1091	Pensjonsutgifter	144 756	1 173	145 929
1095	Trekkpliktige fors.ordn.	26 319	213	26 533
1101	Kontorutgifter	30 000	0	30 000
1115	Bevertning	5 000	0	5 000
1122	Annet forbruksmateriell	2 000	0	2 000
1131	Telefon og datalinjer	12 000	0	12 000
1134	Gebyrer	4 500	0	4 500
1135	Øreregulering	0	0	0
1141	Annonser, reklame info	10 000	0	10 000
1145	Representasjon og gaver	2 500	0	2 500
1151	Opplæring og kurs	30 000	0	30 000
1152	Andre utgifter	6 500	0	6 500
1153	Møteutgifter	0	0	0
1155	Reiseutgifter	10 000	0	10 000
1162	Kjøregodtgjørelse, oppg.pl.	10 000	0	10 000
1165	Telefongodtgj, flyttegodt, oppgpl	1 500	0	1 500
1185	Forsikring	28 000	0	28 000
1195	Avgifter, gebyr og lisenser	75 000	0	75 000
1201	Inventar og utstyr	5 000	0	5 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	0	30 000
1271	Revisjon av regnskap	15 000	0	15 000
1391	Kalk.utg.kommunal tjenesteyting	485 000	0	485 000
1429	Mva pliktig ansk.	49 860	0	49 860
1529	Egenkapitalinnskudd, klp			
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>2 302 900</b>	<b>12 049</b>	<b>2 314 949</b>
<b>Inntekter:</b>				
1711	Ref. sykepenger		0	
1729	Komp for mva, utg.ført i driftsr.	49 860	0	49 860
1771	Refusjon fra andre		0	
1791	Kalk.innt.kommunal tjenesteyting	485 000	0	485 000
1801	Tilskudd fra staten/statl.inst		0	
1880	Tilskudd fra komm/komm.inst.	1 758 040	12 049	1 770 089
1850	Tilskudd fra mhr		0	
1901	Renteinntekter	10 000	0	10 000
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>2 302 900</b>	<b>12 049</b>	<b>2 314 949</b>

Avdeling:	1200 KIRKER	Budsjett 2013	Endring	Budsjett 2014
			2013-2014	
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger			
1013	Faste tillegg	1 817 181	14 925	1 832 106
1015	Lønnstillegg faste stillinger	90 859	-8 414	82 445
1021	Lønn vikarer	26 000	0	26 000
1041	Lønn overtid	2 000	0	2 000
1050	Honorarer prester	3 700	0	3 700
1091	Pensjonsutgifter	209 884	716	210 601
1095	Trekkpliktige forsikringsordninger	38 161	130	38 291
1099	Arbeidsgiveravgift	0	0	0
1101	Kontorutgifter	5 000	0	5 000
1111	Aktivitetsrelatert forbruk	27 000	0	27 000
1115	Bevertning	5 000	0	5 000
1122	Annet forbruksmateriell	15 000	0	15 000
1123	Salmebøker/min kirkebok	10 000	0	10 000
1131	Telefon/datalinjer	12 000	0	12 000
1134	Gebyrer	9 000	0	9 000
1141	Annonser, reklame, info	10 000	0	10 000
1151	Opplæring/kurs	30 000	0	30 000
1152	Andre utgifter	7 000	0	7 000
1155	Reisutg. opplæring, ikke oppgpl.	5 000	0	5 000
1161	Utgifter/godtgj, reise, diett, bil	5 000	0	5 000
1162	Kjøregodtgjørelse, oppgpl.	50 000	0	50 000
1165	Telefon/flyttegodtgj, oppgpl.	5 500	0	5 500
1181	Energi/strøm	190 000	0	190 000
1185	Forsikring	90 000	0	90 000
1191	Leie av lokaler og grunn	0	0	0
1195	Avgifter, gebyr og lisenser	42 000	0	42 000
1201	Inventar og utstyr	20 000	0	20 000
1230	Vedlikehold kirkebygg	40 000	0	40 000
1233	Vedlikehold teknisk anlegg	2 000	0	2 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	26 000	0	26 000
1243	Snørydding	30 000	0	30 000
1251	Vedlikehold orgel og piano	5 000	0	5 000
1260	Renholdstjenester/vaskeritjenester	0	0	0
1270	Konsulenttjenester	0	0	0
1391	Kalk.utg. kommunal tjenesteyting	146 000	0	146 000
1429	Mvapliklig anskaffelse	121 695	0	121 695
1465	Utbetalt kollekt til andre			
1467	Utbet. kollekt til barne/ungd.arb			
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>3 095 980</b>	<b>7 357</b>	<b>3 103 337</b>
<b>Inntekter:</b>				
1620	Inntekt, vigslar og begravelser	4 000	4 000	8 000
1631	Utleie av kirker	18 000	12 000	30 000
1728	Komp for mva, utgiftsf. i inv.r.	133 250	-133 250	0
1729	Komp for mva, utgi.ført i driftsr.	121 695	0	121 695
1771	Refusjoner fra andre	0	0	0
1775	Tilskudd fra andre	0	0	0
1791	Kalk.innt.kommunal tjenesteyting	146 000	0	146 000

1801	Tilskudd fra staten/statlige inst.	450 000	0	450 000
1880	Tilskudd fra komm/ komm inst	1 963 035	349 607	2 312 642
1861	Kollekt menighetsarbeid	0		0
1862	Kollekt barne og ungdomsarbeid	0	0	0
1865	Kollekt andre til utbet. (ref art 4)	0	0	0
1871	Gaver fra andre	0	0	0
1901	Renteinntekter	10 000	25 000	35 000
1951	Bruk av fond	0	0	0
1931	Overskudd, drift	250 000	-250 000	0
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>3 095 980</b>	<b>7 357</b>	<b>3 103 337</b>

Avdeling:	1250 KONFIRMASJON	Budsjett 2013	Endring	Budsjett 2014
			2013-2014	
<b>Utgifter:</b>				
1101	Kontorutgifter	2 000	0	2 000
1111	Forbruksmateriell	15 000	10 000	25 000
1115	Beverting	60 000	-8 000	52 000
1152	Andre utgifter	50 000	-2 000	48 000
1260	Renholdstjenester	2 000	0	2 000
1340	Refusjon til andre (fellesråd)	8 007	0	8 007
1429	Mva pliktig anskaffelser	24 661	0	24 661
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>161 668</b>	<b>0</b>	<b>161 668</b>
<b>Inntekter:</b>				
1611	Egenandel konfirmanter	111 000	0	111 000
1729	Komp mva, utgf. i driftsr.	24 661	0	24 661
1880	Tilskudd fra kommunale inst.	26 007	0	26 007
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>161 668</b>	<b>0</b>	<b>161 668</b>

Avdeling:	1300 KIRKEGÅRDER	Budsjett 2013	Endring	Budsjett 2014
			2013-2014	
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger	757 107	6 608	763 715
1015	Lønnstillegg faste stillinger	37 855	-3 488	34 367
1017	Lønn gravere i distriktet	40 000	0	40 000
1021	Lønn vikarer	0	0	0
1041	Lønn overtid	5 500	0	5 500
1091	Pensjonsutgifter	87 446	343	87 789
1095	Trekkpliktige forsikringsordninger	15 899	62	15 962
1101	Kontorutgifter	5 000	0	5 000
1122	Annet forbruksmateriell	8 000	0	8 000
1131	Telefon og datalinjer	5 000	0	5 000
1151	Opplæring/kurs	8 000	0	8 000
1152	Andre utgifter	5 000	0	5 000
1155	Reiseutg. oppl.ikke oppg.pl	0	0	0
1161	Utg./ godtgj. reise, diett, bil	0	0	0
1162	Kjøregodtgjørelse, oppgpl.	3 000	0	3 000
1165	Telefon/Flyttegodtj, oppg.pl	2 000	0	2 000
1171	Driftsutgift transportmidler avg.fri	35 000	0	35 000

1181	Energi/strøm	40 000	0	40 000
1185	Forsikring	26 000	0	26 000
1195	Avgifter, gebyr og lisenser	75 000	0	75 000
1201	Inventar og utstyr	10 000	0	10 000
1210	Leie av transportmidler	0	0	0
1231	Vedlikehold kirkegårder	200 000	0	200 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	0	8 000
1242	Drift maskiner og utstyr	8 000	0	8 000
1243	Snørydding	40 000	10 000	50 000
1250	Vedlikehold, transpormidler	40 000	0	40 000
1260	Renholdstjenester	0	0	0
1391	Kalk.utg.kommunal tjenesteyting	2 000	0	2 000
1429	Mva på anskaffelse	93 240	1 800	95 040
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>1 557 047</b>	<b>15 325</b>	<b>1 572 373</b>
<b>Inntekter:</b>				
1630	Gravfesteavgift	200 000	50 000	250 000
1711	Ref. sykepenges	0	0	0
1729	Komp. For mva – utgiftsf. i driftsr.	93 240	1 800	95 040
1791	Kalk.innt.kommunal tjenesteyting	2 000	0	2 000
1880	Tilskudd fra kommunale inst.	1 261 807	-36 475	1 225 333
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>1 557 047</b>	<b>15 325</b>	<b>1 572 373</b>
<b>SUM</b>	<b>BUDSJETT</b>	<b>7 117 596</b>	<b>34 731</b>	<b>7 152 328</b>

SUM	BUDSJETT	2013	Endring	2014
			2013-2014	
<b>Sum</b>	<b>Egenfinansiering/tilskudd</b>	2 108 706	34 731	2 143 438
<b>Sum</b>	<b>1880 Tilskudd fra kommunen</b>			
Sum	Avd 1100 Administrasjon	1 758 040	12 049	1 770 089
Sum	Avd 1200 Kirker	1 963 035	349 607	2 312 642
Sum	Avd 1250 Konfirmasjon	26 007	0	26 007
Sum	Avd 1300 Kirkegårder	1 261 807	-36 475	1 225 333
<b>SUM</b>	<b>1880 Tilskudd fra kommunen</b>	5 008 890	0	5 008 890
<b>TOTALT</b>	<b>BUDSJETT</b>	<b>7 117 596</b>	<b>34 731</b>	<b>7 152 328</b>

## Driftsbudsjettet 2014

Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av en gjennomgang av menighetsrådets driftskostnader. Det er foretatt en del justeringer og i det følgende kommenteres de endringer som er lagt inn.

### Avdeling 1100 Kirkelig administrasjon

Fast lønn er beregnet til kr 1 269 500,- Dette gir en økning på kr 16 200,- Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 5 538,- til sammen kr 57 128,- denne endringen er en følge av mellomoppgjøret i 2013. Lønnsoppgjøret gjør også utslag på pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er ikke lagt opp til vikarbruk eller overtid for kirkelig administrasjon. For øvrig er det ingen endringer på kirkelig administrasjon.

### **Avdeling 1200 Kirker**

Lønn er beregnet til kr 1 832 106,- som er en økning på kr 14 925,- Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 8 414,- til sammen kr 82 445,- Endringene er en følge av mellomoppgjøret i 2013 og gjør også utslag på pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er lagt inn økning på art 1620 inntekt vigsler/begravelser på kr 4 000,- samt art 1631 utleie av kirker hvor det er lagt inn en økning på kr 12 000,-

### **Avdeling 1250 Konfirmasjon**

Det er lagt inn reduksjon på bevertning og andre utgifter til konfirmasjoner, samt en økning på forbruksmateriell. Dette er justeringer etter de reelle behov som gjenspeiles i regnskapstallene.

### **Avdeling 1300 Kirkegårder**

Fast lønn er beregnet til kr 763 715,- en økning på kr 6 608,- lønnstillegg er beregnet til kr 34 367,-. Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 3 488,- til sammen kr 34 367,- Dette er endringer som følge av mellomoppgjøret i 2013. Lønnsoppgjøret gjør også utslag på pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er lagt inn en økning på art 1630 gravfesteavgift på kr 50 000,-

På kirkegårder er det lagt inn en økning på kr 10 000,- på snørydding. For øvrig er det ingen endringer.



### 3. Investeringsplan 2014-2018

Det vises til egne rapporter og prosjektplaner for hhv.:

- Rehabilitering av kirkebygg i Sør-Varanger menighet (2007, oppdatert i 2011),
- Oppdatert statusrapport kirkegårder i Sør-Varanger (2010 prisjustert 2012)

#### 3.1 Kirkebygg og kirkegårder

Investeringsplan					
Investering	2014	2015	2016	2017	2018
Kirkebygg	1 700 000	1 625 270	2 971 347	447 871	371 936
Kirkegårder	3 096 048	3 614 806	690 912	2 374 848	2 245 845
<b>Sum inv. inkl. mva</b>	<b>4 796 048</b>	<b>5 240 076</b>	<b>3 662 259</b>	<b>2 822 719</b>	<b>2 617 781</b>
Mva	1 199 012	1 310 019	915 565	705 680	654 445
Sum investeringer ekskl. Mva	3 597 036	3 930 057	2 746 695	2 117 039	1 963 336

Investeringsbudsjett					
	2014	2015	2016	2017	2018
Tilskudd SVK	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Mva kompensasjon tilbake til invest	1 199 012	1 310 019	915 565	705 680	654 445
Overført fra forrige år		-747 036	-2 247 093	-2 973 787	-3 090 827
Bruk av fond	850000	430 000	20 000		
Behov for midler	2 747 036	4 247 093	4 973 787	5 090 827	5 054 163
Overføres til neste år	-747 036	-2 247 093	-2 973 787	-3 090 827	-3 054 163

I det følgende spesifiseres innholdet i investeringsplanen for kirkebygg og for kirkegårder:

#### Investeringsplan for kirkebygg

Investering	2014	2015	2016	2017	2018
Svanvik kapell					
Kirkenes kirke		1 525 270			
Neiden kapell			250 000		
Oscar II kapell	1 500 000		1 000 000		
Bugøynes kapell				256 542	
Prestestua, Grensen					271 936
Kirkenes gravkapell			1 621 347		
Sandnes kapell				91 329	
Brannvern	200 000	100 000	100 000	100 000	100000
<b>Sum investeringer inkl. mva</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 625 270</b>	<b>2 971 347</b>	<b>447 871</b>	<b>371 936</b>
Mva	425 000	406 318	742 837	111 968	92 984
Sum investeringer ekskl. Mva	1 275 000	1 218 953	2 228 510	335 903	278 952

## Investeringsplan for kirkegårder

Investering	2014	2015	2016	2017	2018
Sandnes kirkegård	516 048	394 806		1 500 000	1500000
Neiden kirkegård	280 000		59 772		
Bugøynes kirkegård	2 300 000	2 100 000	20 062		
Pasvik kirkegård					255 408
Jarfjord kirkegård			211 078		
Grense jakobselv kirkegård					90 438
Kirkenes kirkegård				201 145	
Hovedkirken				273 702	
Lastebil		720 000			
Gjerder		400 000	400 000	400 000	400 000
<b>Sum investeringer inkl. mva</b>	<b>3 096 048</b>	<b>3 614 806</b>	<b>690 912</b>	<b>2 374 848</b>	<b>2 245 845</b>
Mva	774 012	903 701	172 728	593 712	561 461
Sum investeringer ekskl. Mva	2 322 036	2 711 104	518 184	1 781 136	1 684 384

### Investeringsbudsjett 2014-2018

Sør-Varanger menighetsråd legger fram investeringsplan som skal sikre framtidig vedlikehold av kirkebygg og kirkegårder som menighetsrådet forvalter. Denne planen er lagt opp med tanke på videreføring av den årlige bevilgningen fra kommunen på kr 2 000 000,- fram til 2018.

På kirkebyggene er det i 2014 budsjettet med kr 1 500 000,- til rehabilitering av taket på Kong Oscar II kapell. Det er vannlekkasje i taket, som må utbedres så snart som mulig. Etter branntilsyn med en rekke pålegg er det også satt av kr 200 000,- brannverntiltak på kirkebygg for å utbedre brannsikkerheten.

På kirkegårdene er det i 2014 behov for investeringer knyttet til utvidelser av Sandnes og Neiden kirkegård. Det er dessuten en prekær situasjon på Bugøynes kirkegård på grunn av plassmangel. Det er satt av et stipulert beløp på kr 2 300 000,- til forprosjektering av ny kirkegård på Bugøynes.

Til investeringer kirkegårder og kirkebygg i 2014 ber menighetsrådet om en bevilgning fra kommunen på til sammen kr 2 747 036,-