

# Budsjett 2015

## Investeringsplan 2015-18



Vedtatt av  
Sør-Varanger menighetsråd  
30.10.2014

## Innholdsfortegnelse

1.	Kommentarer.....	3
2.	Driftsbudsjett 2015 .....	4
3.	Investeringsplan 2015-2018 .....	9

## 1. Kommentarer

Sør-Varanger menighetsråd vedtok den 30. oktober 2014 budsjett 2015 og investeringsplan for 2015-2018.

Det totale driftsbudsjettet for 2015 er på kr 7 436 063,- Det er en økning på kr 443 678,- fra i fjor. Sør-Varanger menighetsråd ber om et driftstilskudd for 2015 fra Sør-Varanger kommune på kr 5 528 453,- som er kr 1 019 453,- mer enn kommunens bevilgning til drift i 2014. Sør-Varanger menighetsråd legger nå frem et driftsbudsjett der forpliktelsene knyttet til de lovpålagte oppgavene er forsøkt ivarettatt.

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 planlegger investeringer på til sammen kr 6 820 000,-. Menighetsrådet ber om kr 2 500 000,- til rehabilitering og kr 2 300 000,- til nyetablering av kirkegård på Bugøynes.

## 2. Driftsbudsjett 2015

Avdeling:	1100 KIRKELIG	Budsjett 2014	Endring	Budsjett 2015
	<b>ADMINISTRASJON</b>		2014-2015	
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger	1 269 500	101 600	1 371 100
1015	Lønnstillegg, faste stillinger	57 128	-2 284	54 844
1021	Lønn, vikar	0	-6 000	0
1041	Lønn, overtid	0	0	0
1081	Godtgjørelse folkevalgte	4 000	0	4 000
1091	Pensjonsutgifter	145 929	10 925	156 854
1095	Trekkpliktige fors.ordn.	26 533	1 986	28 519
1101	Kontorutgifter	30 000	10 000	40 000
1115	Bevertning	3 000	0	3 000
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	8 000	0	8 000
1162	Kjøregodtgjørelse, oppg.pl.	8 000	0	8 000
1165	Telefongodtgj, flyttegodt, oppgpl	1 500	0	1 500
1185	Forsikring	28 000	2 000	30 000
1195	Avgifter, gebyr og lisenser	75 000	8 000	83 000
1201	Inventar og utstyr	5 000	20 000	25 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	5 000	35 000
1271	Revisjon av regnskap	15 000	0	15 000
1391	Kalk.utg.kommunal tjenesteyting	485 000	0	485 000
1429	Mva pliktig ansk.	48 780	8 100	56 880
1529	Egenkapitalinnskudd, klp		0	
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>2 307 869</b>	<b>165 328</b>	<b>2 473 197</b>
<b>Inntekter:</b>				
1711	Ref. sykepenger		0	
1729	Komp for mva, utg.ført i driftsr.	48 780	8 100	56 880
	Refusjon fra prosjekt	120 000	0	120 000
1791	Kalk.innt.kommunal tjenesteyting	485 000	0	485 000
1801	Tilskudd fra staten/statl.inst		0	
1880	Tilskudd fra komm/komm.inst.	1 644 089	157 228	1 801 317
1850	Tilskudd fra mhr		0	
1901	Renteinntekter	10 000	0	10 000
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>2 307 869</b>	<b>165 328</b>	<b>2 473 197</b>

Avdeling:	1200 KIRKER	Budsjett 2014	Endring 2014-2015	Budsjett 2015
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger			
1013	Faste tillegg	1 832 106	96 033	1 928 139
1015	Lønnstillegg faste stillinger	82 445	-5 319	77 126
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	210 601	9 979	220 579
1095	Trekkpliktige forsikringsordninger	38 291	1 814	40 105
1099	Arbeidsgiveravgift	0	0	0
1101	Kontorutgifter	5 000	5 000	10 000
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	10 000	100 000
1195	Avgifter, gebyr og lisenser	42 000	0	42 000
1201	Inventar og utstyr	20 000	0	20 000
1230	Vedlikehold kirkebygg	30 000	10 000	40 000
1233	Vedlikehold teknisk anlegg	2 000	1 000	3 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	26 000	4 000	30 000
1243	Snørydding	30 000	10 000	40 000
1251	Vedlikehold orgel og piano	5 000	45 000	50 000
1260	Renholdstjenester/vaskeritjenester	0	0	0
1270	Konsulenttjenester	0	0	0
1391	Kalk.utg. kommunal tjenesteyting	146 000	0	146 000
1429	Mvapliklig anskaffelse	119 795	16 150	135 945
1465	Utbetalt kollekt til andre		0	
1467	Utbet. kollekt til barne/ungd.arb		0	
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>3 091 437</b>	<b>203 657</b>	<b>3 295 094</b>
<b>Inntekter:</b>				
1620	Inntekt, vigslar og begravelser	8 000	0	8 000
1631	Utleie av kirker	34 981	19	35 000
1728	Komp for mva, utgiftsf. i inv.r.	0	0	0
1729	Komp for mva, utgi.ført i driftsr.	119 795	16 150	135 945
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.	504 000	0	504 000
1880	Tilskudd fra komm/ komm inst	1 791 531	781 435	2 572 966
1861	Kollekt menighetsarbeid	0	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	35 000	0	35 000
1951	Bruk av fond	382 130	-382 130	0
1931	Overforbruk/underforbruk, drift	0	-141 817	-141 817
	Bruk av fond	70 000	-70 000	0
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>3 091 437</b>	<b>203 657</b>	<b>3 295 094</b>

Avdeling:	1250 KONFIRMASJON	Budsjett 2014	Endring	Budsjett 2015
			2014-2015	
<b>Utgifter:</b>				
1101	Kontorutgifter	2 000	0	2 000
1111	Forbruksmateriell	25 000	-10 000	15 000
1115	Bevertning	52 000	0	52 000
1152	Andre utgifter	48 000	0	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	-1 800	22 861
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>161 668</b>	<b>-11 800</b>	<b>149 868</b>
<b>Inntekter:</b>				
1611	Egenandel konfirmanter	111 000	-4 500	106 500
1729	Komp mva, utgf. i driftsr.	24 661	-1 800	22 861
1880	Tilskudd fra kommunale inst.	26 007	-5 500	20 507
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>161 668</b>	<b>-11 800</b>	<b>149 868</b>

Avdeling:	1300 KIRKEGÅRDER	Budsjett 2014	Endring	Budsjett 2015
			2014-2015	
<b>Utgifter:</b>				
1011	Lønn faste stillinger	763 715	28 613	792 328
1015	Lønnstillegg faste stillinger	34 367	-2 674	31 693
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	87 789	2 853	90 642
1095	Trekkpliktige forsikringsordninger	15 962	519	16 480
1101	Kontorutgifter	5 000	5 000	10 000
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	4 000	30 000
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	85 000	35 000	120 000
1241	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	0	8 000
1242	Drift maskiner og utstyr	8 000	0	8 000
1243	Snørydding	45 540	-5 540	40 000
1250	Vedlikehold, transpormidler	40 000	10 000	50 000
1260	Renholdstjenester	0	0	0
1391	Kalk.utg.kommunal tjenesteyting	2 000	0	2 000
1429	Mva på anskaffelse	73 537	8 723	82 260
<b>Sum</b>	<b>Utgifter</b>	<b>1 431 410</b>	<b>86 494</b>	<b>1 517 904</b>
<b>Inntekter:</b>				
1630	Gravfesteavgift	308 500	-8 500	300 000
1711	Ref. sykepenger	0	0	0
1729	Komp. For mva – utgiftsf. i driftsr.	73 537	8 723	82 260
1791	Kalk.innt.kommunal tjenesteyting	2 000	0	2 000
1880	Tilskudd fra kommunale inst.	1 047 373	86 271	1 133 644
<b>Sum</b>	<b>Inntekter</b>	<b>1 431 410</b>	<b>86 494</b>	<b>1 517 904</b>
<b>SUM</b>	<b>BUDSJETT</b>	<b>6 992 385</b>	<b>443 678</b>	<b>7 436 063</b>

SUM	BUDSJETT	2014	Endring	2015
			2014-2015	
<b>Sum</b>	<b>Tilskudd/Egenfinansiering</b>	2 483 385	-575 775	1 907 610
<b>Sum</b>	<b>1880 Tilskudd fra kommunen</b>			
Sum	Avd 1100 Administrasjon	1 644 089	157 228	1 801 317
Sum	Avd 1200 Kirker	1 791 531	461 389	2 572 966
Sum	Avd 1250 Konfirmasjon	26 007	-5 500	20 507
Sum	Avd 1300 Kirkegårder	1 047 373	86 271	1 133 644
<b>SUM</b>	<b>1880 Tilskudd fra kommunen</b>	4 509 000	1 019 453	5 528 453
<b>TOTALT</b>	<b>BUDSJETT</b>	<b>6 992 385</b>	<b>443 678</b>	<b>7 436 063</b>

## Driftsbudsjettet 2015

Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av en gjennomgang av menighetsrådets driftskostnader. Det er foretatt en del justeringer på bakgrunn av regnskapstall og prisjusteringer og i det følgende kommenteres de vesentlige endringene.

### Avdeling 1100 Kirkelig administrasjon

Fast lønn er beregnet til kr 1 371 100,- Dette gir en økning på kr 101 600,- Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 2 284,- til sammen kr 54 844,- denne endringen er en følge av lønnsoppjøret i 2014. Lønnsoppjøret gjør også utslag på

pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er ikke lagt opp til vikarbruk eller overtid for kirkelig administrasjon.

### **Avdeling 1200 Kirker**

Lønn er beregnet til kr 1 928 139,- som er en økning på kr 96 033,- Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 5 319,- til sammen kr 77 126,- Endringene er en følge av lønnsoppjøret i 2014 og gjør også utslag på pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er lagt inn økning på art 1251 vedlikehold orgel og piano på kr 45 000,-

### **Avdeling 1250 Konfirmasjon**

Det er lagt inn reduksjon på art 1111 forbruksmateriell på kr 10 000,- Dette er justeringer etter de reelle behov som gjenspeiles i regnskapstallene.

### **Avdeling 1300 Kirkegårder**

Fast lønn er beregnet til kr 792 328,- en økning på kr 28 613,- Det er også lagt inn en reduksjon på art 1015 lønnstillegg på kr 2 674,- til sammen kr 31 693,- Dette er endringer som følge av lønnsoppjøret i 2014. Lønnsoppjøret gjør også utslag på pensjonsutgifter og trekkpliktige forsikringsordninger. Det er lagt inn en økning på art 1231 vedlikehold kirkegårder på kr 35 000,- Det budsjettert med en inntekt på art 1630 gravfesteavgift på kr 300 000,-



### 3. Investeringsplan 2015-2018

#### Kirkebygg og kirkegårder

<b>Investeringsplan Sør-Varanger menighetsråd</b>				
<b>Investering</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Kirkebygg	3 400 000	2 971 347	447 871	371 936
Kirkegårder	1 120 000	1 065 655	2 394 848	2 245 845
<b>Sum investeringer inkl. mva</b>	<b>4 520 000</b>	<b>4 037 002</b>	<b>2 842 719</b>	<b>2 617 781</b>
Mva	1 130 000	1 009 251	710 680	654 445
Sum investeringer ekskl. mva	3 390 000	3 027 752	2 132 039	1 963 336

<b>Investeringsbudsjett Sør-Varanger menighetsråd</b>				
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Tilskudd SVK	2 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Mva kompensasjon tilbake til invest	1 130 000	1 009 251	710 680	654 445
Bruk av fond	890 000			

<b>Ny kirkegård på Bugøynes</b>				
<b>Investering</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Ny kirkegård på Bugøynes	2 300 000	2 300 000		
Mva	575 000	575 000		
Investeringsprosjekt ekskl. mva	1 725 000	1 725 000		

<b>Investeringsbudsjett Sør-Varanger menighetsråd</b>				
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Tilskudd SVK	2 300 000	2 300 000		

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

<b>Investeringsplan for kirkebygg</b>				
<b>Investering</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Svanvik kapell				
Kirkenes kirke	3 300 000			
Neiden kapell		250 000		
Oscar II kapell		1 000 000		
Bugøynes kapell			256 542	
Prestestua, Grensen				271 936
Kirkenes gravkapell		1 621 347		
Sandnes kapell			91 329	
Brannvern	100 000	100 000	100 000	100 000
<b>Sum investeringer inkl. mva</b>	<b>3 400 000</b>	<b>2 971 347</b>	<b>447 871</b>	<b>371 936</b>
Mva	850 000	742 837	111 968	92 984
Sum investeringer ekskl. mva	2 550 000	2 228 510	335 903	278 952

<b>Investeringsplan for kirkegårder</b>				
<b>Investering</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Sandnes kirkegård		394 806	1 500 000	1 500 000
Neiden kirkegård		59 772		
Bugøynes kirkegård			20 000	
Pasvik kirkegård				255 408
Jarfjord kirkegård		211 078		
Grense jakobselv kirkegård				90 438
Kirkenes kirkegård			201 145	
Hovedkirken			273 702	
Ny kirkegård Bugøynes	2 300 000	2 300 000		
Lastebil	720 000			
Gjerder	400 000	400 000	400 000	400 000
<b>Sum investeringer inkl. mva</b>	<b>3 420 000</b>	<b>3 365 655</b>	<b>2 394 848</b>	<b>2 245 845</b>
Mva	855 000	841 414	598 712	561 461
Sum investeringer ekskl. mva	2 565 000	2 524 242	1 796 136	1 684 384

### Investeringsbudsjett 2015-2018

Sør-Varanger menighetsråd legger fram investeringsplan som skal sikre framtidig vedlikehold av kirkebygg og kirkegårder som menighetsrådet forvalter. I 2014 var bevilgningen til investering på kr 2 500 000,-, og menighetsrådet ber om tilsvarende i 2015.

På kirkebyggene er det i 2015 budsjettet med kr 3 400 000,-. Kr 2 100 000,- til rehabilitering av taket på kirkeskipet på Kirkenes kirke. Kr 1 200 000,- til etablering av universell adkomst ved Kirkenes kirke. Kr 100 000,- til å utbedre brannsikkerheten i kirkebyggene.

På kirkegårdene er det i 2015 budsjettet med kr 1 120 000,- til rehabilitering. Kr 720 000,- til ny lastebil og kr 400 000,- er tenkt til å starte med rehabilitering av gjerdene.

I tillegg til rehabiliteringsprosjektene legger menighetsrådet fram behovet for etablering av ny kirkegård på Bugøynes. Prosessen er allerede i gang og i 2015 anbefaler menighetsrådet kommunen å sette av midler til dette prosjektet. Menighetsrådet har stipulert utgiften for 2015 til kr 2 300 000,-. Menighetsrådet inviterer kommunen til et samarbeid om dette prosjektet og ber kommunen om å komme med et forslag til samarbeidsform.

Prosjektet foreslås å gå over en periode på to år med oppstart i 2015. Prosjektet er estimert med en totalramme på kr 4 600 000. I 2016 må det være tilgjengelige nye gravplasser på Bugøynes.