



DEN NORSKE KIRKE
Ringsaker kirkelige fellesråd

**Innkalling
og
sakspapirer
Ringsaker kirkelige fellesråd
10. oktober 2023**



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Innkalling til møte

Du innkalles med dette til møte i

Utvalg Ringsaker kirkelige fellesråd
Møtedato 10.10.2023
Møtetid kl. 15.00
Møtested Moelv kirkesenter møterom 2 Storgata 98 b - Moelv.

Meld fra om eventuelt forfall. Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Innkalte:

Kjell Skaugen (Nes) (Leder), Gro Medlien (Åsmarka, nestleder), Sverre Finstad (Ringsaker), Britt Hovland (Brumunddal/ Veldre), Hilde Mari Åsrud Mausethagen (Furnes), Simen Mæhlum (Brøttum), Gerd Th. Christensen (Prost, Biskopens repr.). Atle stand (kommunens representant.).

Sakliste

Meldingssaker

000029 Rekruttering og ansettelse av ny kirkeverge
Utlysning på kirkejobb.no samt lokal presse og kirkens egne nettsider.
Søknadsfrist 15.oktober.

000030 Avtroppende / påtroppende fellesråd
* Gjennomgang av reglement for valg av nytt fellesråd
* Planlegging av møte med påtroppende fellesråd

000031 Status nytt orgel
Sverre Finstad er prosjektleder for nytt orgel/ våpenhus/ galleri

000032 Status gravplasser

000033 Status kirkerehabilitering

Vedtakssaker

Sak 011/23 Protokoll Ringsaker kirkelig fellesråd 13.06.2023
Sak 012/23 Innspill til budsjett og økonomiplan Ringsaker kirkelige fellesråd

Vel møtt!

08.10.2023

Kjell Skaugen (Nes)
Leder

Adresse:
Postboks 195

Telefon
Tlf: 62 33 07 70

E-post/Internett:
<<EpostSender>>
www.kirken-ringsaker.no

Bankkonto / Org.nr.:
1810.13.25349
<<SenderOrgNr>>



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 08.10.2023
Arkivsak 23/00022
Dokumentnummer: 23/00022-001
Arkivkode: 012.2
Saksbehandler: Kai Ove Berg

Saksnr	Sak	Møtedato
011/23	Protokoll Ringsaker kirkelig fellesråd 13.06.2023	10.10.2023

Vedlegg:

Vedlegg 1

Protokoll Ringsaker kirkelig fellesråd 13.06.2023

Fakta:

Vurdering:

Forslag til vedtak

Protokoll Ringsaker kirkelig fellesråd 13.06.2023 godkjennes

Møtebehandling

Vedtak



Møtebok for Ringsaker kirkelige fellesråd

Møtedato: 13.06.2023
Møtetid: kl. 15.00
Møtested: Moelv kirkesenter møterom 2 Storgata 98 b - Moelv.

Tilstede:

Kjell Skaugen (Nes), Gro Medlien (Åsmarka), Sverre Finstad (Ringsaker), Hilde Mari Åsrud (Furnes) Mausestaden, Simen Mæhlum (Brøttum), Ivar Bae (Brumunddal/ Veldre).
Gerd Th. Christensen (Prost, Biskopens repr.), Atle Strand (kommunens repr.).

Meldt forfall:

Britt Hovland (Brumunddal/ Veldre).

Sak 000025 Referatsaker

- Tilskuddssøknader BFD midler er søkt for Ringsaker, Nes, Furnes og Brøttum kirker.
- Brev fra kirkevergen i Ringsaker til Ringsaker kommune: Innspill til økonomiplan 2024-2027 Ringsaker kirkelige fellesråd
- Kirkevalget 2023 - bruk av lokaler – status oppdatering.

Sak 000026 Personalsituasjonen

Sak 000027 Kirkevedlikehold

Sak 000028 Gravplasser

Vedtakssaker

Sak 008/23 Protokoll Ringsaker kirkelige fellesråd 09.05.2023

Vedtak:

Protokoll Ringsaker kirkelige fellesråd 09.05.2023 godkjennes.

Sak 009/23 Tertialrapport per 30.04.2023

Vedtak:

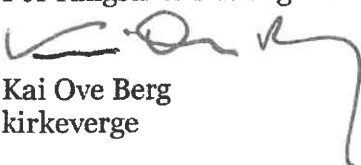
Tertialrapport 1. kvartal tas til orientering.

Sak 010/23 Økonomiske tilpasninger i driften - tiltak 2024

Vedtak:

1. Tiltakene slik de fremkommer i saken innarbeides i budsjettopplegget for 2024. Kirkevergen og prostens følger opp med nødvendige møtepunkt og innvelvering.
2. Det innarbeides midler til utredning av kontorstruktur på budsjettet for 2024.

For Ringsaker kirkelige fellesråd



Kai Ove Berg
kirkeverge



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 08.10.2023
Arkivsak 23/00021
Dokumentnummer: 23/00021-001
Arkivkode: 111
Saksbehandler: Kai Ove Berg

Saksnr	Sak	Møtedato
012/23	Innspill til budsjett og økonomiplan Ringsaker kirkelige fellesråd 2024 - 2027	10.10.2023

Vedlegg:

Vedlegg 1

Vedlegg 2

Regnskapsskjema 1-a driftsbudsjett

Regnskapsskjema 1-b investeringsbudsjett

Fakta:

Ringsaker kirkelige fellesråd vedtar budsjett for 2024 og økonomiplan 2024-2027 innen utgangen av januar 2024, etter at kommunestyret formelt har vedtatt budsjett og økonomiplan.

Forutsetningen er som tidligere år at en har justert ut fra kjente og antatte forutsetninger.

- Lønnskostnader inkl. sosiale utgifter inkludert feriepenger er justert ut fra årets lønnsoppgjør per 01.05.2023 – antall årsverk er uendret.
- Utgiftssiden (kjøp av varer og tjenester) er satt opp som i budsjett for 2023.
- Pensjon er beregnet som 2023 (har ikke fått premieprognosen for 2024 enda.)
- Overføring fra kommunen er justert for antatt prisvekst i statsbudsjettet på 3,8 %
- Statlig tilskudd (kirkelig undervisning, trosopplæring, diakoni, saksbehandler prost) er justert for antatt lønnsvekst jamfør statsbudsjett på 4,9%. Dette er stillinger og tilskudd som ikke dekkes av tilskudd fra kommunen.
- Prognosene for festeavgiftene gir en solid inntekt i 2024. Prognosen er redusert med 10 % for å ta høyde for oppsigelser og endringer. Overskuddet fra festeavgiftene avsettes på disposisjonsfond, og er foreløpig beregnet til ca. mill.

Totalt er budsjettet for 2024 på 47,3 millioner kroner. Med et driftsbudsjett på nesten 42,8 mill. kroner, og et investeringsbudsjett på 4,5 millioner kroner, legges det opp til at kirkens tilbud opprettholdes på dagens nivå uten vesentlige endringer. Gravplassforvaltningen fortsetter utviklingsarbeid på gravplassene. Rehabiliteringsarbeidet med kirkene fortsetter etter planen. Budsjettopplegget for 2024 er også stramt. Det er fortsatt knyttet usikkerhet til hvordan strømkostandene vil utvikle seg i 2024, denne posten utgjør potensielt store utslag. Dette fordrer nøktern styring innenfor gitte rammer.

Arbeidet med å styrke fellesrådets kompetanse innen dåpsopplæring og kirkelig undervisning videreføres etter gjeldende planverk godkjent av de ulike menighetsrådene og Hamar Biskop. Videre har en økt fokuset på diakoni, kommunikasjon samt styrket kompetansen for å styrke fellesrådets administrative støtte til menighetsrådene. Arbeidet for å styrke ressursutnyttelsen på tvers av kirketjenerstabene i de ulike soknene fortsetter.

Femårsplanen for kirkerehabilitering har gitt tydelige rammer for hvordan man har prioritert investeringsmidlene. Planen ble rullert i 2023, og er fellesrådets styringsdokument på overordnet nivå for kirkerehabiliteringen.

Det legges til grunn at tilskuddet fra Ringsaker kommune tilsvare tilskuddet fra 2023 og at dette justeres for lønns prisvekst, samt andre relevante endringer som det er redegjort for under. Det er gjort rede for kommunens ansvar for driftstilskudd til kirkelig fellesråd i Lov om tros- og livssynssamfunn (trossamfunnsloven) §14.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

§ 14. Finansiering av Den norske kirke

Staten gir tilskudd til prestetjenesten og kirkens virksomhet nasjonalt og regionalt. Staten kan også gi tilskudd til andre kirkelige formål.

Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd. Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i kirkebygg og tilhørende varige driftsmidler.

Bestemmelsene i § 6 gjelder tilsvarende for Den norske kirke.

Regnskapsloven gjelder for regnskapet til rettssubjektet Den norske kirke og for regnskapet til soknet, med mindre departementet har fastsatt annet i forskrift.

Et sokn kan ikke tas under konkursbehandling eller begjære åpning av gjeldsforhandlinger etter konkursloven.

Fellesrådets inntekter er sammensatt av tre hovedkomponenter, nemlig rammetilskudd fra kommunen, statlige tilskudd og egne inntekter.

Rammetilskudd fra kommunen utgjør for 2024 54,1 % av samlede inntekter. Rammetilskuddet kan disponeres fritt innenfor rammen av lover og forskrifter og gir fellesrådet rom for lokal tilpassing av virksomheten.

Statlige tilskudd er i øremerkede tilskudd som fordeles fra kirkerådet gjennom bispedømmerådene. Disse må disponeres i tråd med formålet som er angitt for bevilgningen. Statlige tilskudd utgjør 11,8 % av de samlede inntektene i fellesrådet.

Egne inntekter er sammensatt av festeavgifter som stipuleres ut fra antall fester (leie av grav) og utgjør 26 % av de samlede inntektene. Andre inntekter er leieinntekter fra utleie av kirkene, frivillig kontingent menighetsblad, gravstell, gebyrer, egenandeler og utgjør 3,4 % av de samlede inntektene. Forutsetningen bygger på erfaringstall.

Momskompensasjon er refusjon til fellesrådet for utgifter, innkjøp og anskaffelser som er merverdiavgiftspliktige og utgjør 4,7 % av de samlede inntektene.

Hovedtrekkene i det økonomiske opplegget for fellesrådet bygger på forutsetninger fra kommunesektoren og forventede prognoser for statlige tilskudd. I opplegget fra Ringsaker kommune ligger det inne at kommunen dekker opp lønnsoppgjøret i kirkelig sektor og økte utgifter til reguleringspremie.

Investeringer:

Forutsigbarheten i bevilgningene til rehabilitering av kirkene er avgjørende. Dagens rammer er ikke tilstrekkelig til å møte de store utfordringene vi har på kort og lang sikt.

I tillegg til kommunens rammetilskudd, omsøkes det tilskuddsmidler til øremerkede oppgaver. Dette er bevilgninger som kommer over statsbudsjettet og fordeles av Riksantikvaren. De øremerkede midlene krever imidlertid en betydelig egenandel for å være fullfinansiert. Det er grunn til å understreke at disse bevilgningene i praksis avlaster kommunens behov for bevilgninger på lang sikt, samtidig som de utløser behov for økte bevilgninger dersom man skal kunne fullføre og rapporterer på oppgavene i henhold til forutsetningene for tilskuddene.

Forutsetningen for stabil drift av Ringsaker kirkelige fellesråds lovpålagte oppgaver og rehabilitering av kirkene avhenger av forutsigbarhet i kommunens rammeoverføringer. Opptrappingen i tilskudd til rehabilitering over flere år, har gitt Ringsaker kirkelige fellesråd mulighet til å utarbeide og iverksette langsiktige planer for rehabilitering av kirkebyggene i kommunen.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

I tillegg til rehabilitering av kirkebyggene, skal det nye orgelet i Ringsaker kirke ferdigstilles. Det skal bygges nytt galleri/ våpenhus, og det arbeides med en ny plan for belysning og varme i kirken. Dette falsees gjennom tilskudd fra kommunen, BFD og avsetninger (bundne investeringsfond) og gaver. Det vil arbeides videre med innsamling til disse prosjektene gjennom året.

Likviditet:

Likviditetssituasjonen har særlig blitt påvirket av at fellesrådet har hatt en noe høyere investeringstakt enn det bevilgningene legger opp til. Dette kan forklares med at fellesrådet må forskuttere alle utgifter for tilskudd som er tildelt over statsbudsjettet BFD via Riksantikvaren. En får dekket inntil 60% av prosjektkostnadene med øvre grenser for søknadsramme satt av RA. (Balansen viser at det for 2023 står udekket 4.378.702 i investeringsregnskapet.).

Det vises for øvrig til fellesrådets innspill til budsjett og økonomiplan 2024-2027 i forbindelse med kommunes rammekonferanse, hvor en har pekt på behovet for å styrke bevilgningene til kirkerehabiliteringen fra 4,5. mill. til 6,5 mill. årlig. En mener dette vil bidra både til å styrke likviditetssituasjonen på investeringer, samt å posisjonere Ringsaker godt i møte med det nye Kirkebevaringsprogrammet som nå fases inn over statsbudsjettet. Fellesrådets evne til å stille nødvendig egenkapital vil trolig være viktig for at en skal kunne nyttiggjøre seg av bredden av tilskudd som lyses ut i ordningen. En mener derfor at en slik økning av rammen vil redusere kommunens økonomiske belastning over tid. En anmoder om at dette vies oppmerksomhet i det videre arbeidet med budsjett og økonomiplan for 2024-2027.

Ringsaker kirkelige fellesråd er en del konsernavtalen med Sparebank 1 Østlandet som Ringsaker kommune har, og har gjennom denne adgang til kassekreditt.

Med bakgrunn i dette anbefaler Ringsaker kirkelige fellesråd at det opplegget for budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027, legges til grunn for kommunens utredning av tilskudd.

Vurdering:

Forslag til vedtak

1. Innspill til budsjett med rammer slik det kommer frem i saksframlegget og talldelen tas til orientering.
2. Brev til Ringsaker kommune med innspill til budsjett og økonomiplan Ringsaker kirkelige fellesråd 2024 – 2027 oversendes.

Møtebehandling

Vedtak

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
BUDSJETT 2024
HOVEDOVERSIKT DRIFTSBUDSJETT

		Regnskapsskjema 1 - a	Budsjett	Budsjett	Resultat
		Driftsregnskapet	2024	2023	2022
		Inntekter			
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	12 269 562	2 820 000	3 006 635
2	660-679	Salg av driftsmidler/ fast eiendom	-	-	3 000
3	700-789	Refusjoner/ overføringer	2 317 500	2 317 500	2 918 234
4	790	Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale			
5	800-829	Statlige tilskudd	5 040 120	4 841 000	4 913 135
6	830-839	Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune	23 171 818	22 148 000	22 971 390
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd	-	-	-
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-	-	74 449
9		Sum driftsinntekter:	42 799 000	32 126 500	33 886 843
		Utgifter			
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	21 355 318	18 967 620	20 746 263
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	10 974 798	10 974 798	11 819 963
12	300-389	Refusjoner/ overføringer	2 150 000	2 150 000	2 535 886
13	390	Kalk. utgifter ved komm. tj.ytingsavtale			
14	400-479	Tilskudd og gaver	215 000	215 000	202 939
15		Sum driftsutgifter:	34 695 116	32 307 418	35 305 051
16		Brutto driftsresultat:	8 103 884	(180 918)	(1 418 208)
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	325 000	325 000	392 026
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån			
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostn.	150 780	150 780	126 538
20	510-519	Avdrag på lån	225 000	225 000	225 000
21	520-529	Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			
22		Netto finansinntekter/- utgifter	(50 780)	(50 780)	40 488
23	590	Avskrivninger	2 120 064	2 609 328	2 609 328
24	990	Motpost avskrivninger	2 120 064	2 609 328	2 609 328
25		Netto driftsresultat	8 053 104	(231 698)	(1 377 720)
		Interne finansierings-			
		transaksjoner			
26	930	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	-	-	
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	176 122	628 035
28	950-959	Bruk av bundne fond	-	55 576	951 318
29	960	Bruk av likviditetsreserve			
30		Sum bruk av avsetninger	-	231 698	1 579 353
31	530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)			
32	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	8 053 104	-	
33	550-559	Avsatt til bundne fond		-	135 707
34	560	Avsatt til styrking av likviditetsreserven	-	-	-
35	570	Overført til investeringsregnskapet	-	-	65 926
36		Sum avsetninger	8 053 104	0	201 633
	580	REGNSKAPSMESSIG MINDRE-FORBRUK (OVERSKUDD)	0	0	0
	980	REGNSKAPSMESSIG MER-FORBRUK (UNDERSKUDD)			

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
Budsjett 2024
HOVEDOVERSIKT INVESTERINGSBUDSJETT

		Regnskapsskjema 1 - b Investeringsregnskapet	Budsjett 2024	Budsjett 2023
1	010-299	Investeringer i anleggs- midler	12 900 000	5 585 239
2	500	Renteutgifter, låne- omkostninger		
3	510	Avdrag på lån (ekstraord.)		
4	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende		
5	530	Dekning av tidligere års udekket	4 378 702	4 378 702
6	540-560	Avsetninger	0	0
7		Årets finansierungsbehov	17 278 702	9 963 941
		Finansiert slik:		
8	910	Bruk av lånemidler	0	0
9	660-670	Inntekter fra salg av drifts- midler/ fast eiendom		
10	700-799	Refusjoner		
11	800-879	Tilskudd til investeringer	4 500 000	4 500 000
12	920	Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)		
13		Sum ekstern finansiering:	4 500 000	4 500 000
14	970	Overført fra driftsregnskapet	0	0
15	940-960	Bruk av avsetninger	8 400 000	1 085 239
16	930	Bruk av tidligere års udisponert		
17		Sum finansiering	8 400 000	1 085 239
18	580/980	Udekket/ Udisponert	4 378 702	4 378 702

Tiltak 2024	Sum
Orgel og våpenhus	8 400 000
Ekstarordinært vedlikehold av kirkene	4 500 000
Total	12 900 000