



DEN NORSKE KIRKE

Lillestrøm kirkelige fellesråd

Protokoll fra møte i Lillestrøm kirkelige fellesråd

Tid: Torsdag 9. mars 2023 18:00

Sted: Kirkekontoret i Lillestrøm

Til stede:

Sigrun Larsen	Blaker	Medlem	Forfall
Hege Andresen	Blaker	Vara	Forfall
Ragnhild Nysted	Blaker	Vara	
Gro Bjørklund	Dalen	Medlem	
Lise Wigernes	Fet	Medlem	Forfall
Truls Birkeland	Fet	Vara	
Knut Arild Nupen	Frogner	Leder	
Siri Hovde	Lillestrøm	Medlem	Forfall
Torbjørn Pedersen	Lillestrøm	Vara	
Bjørn Myhre	Skedsmo	Medlem	
Kjersti Weimoth Sørensen	Strømmen	Medlem	
Amund Gillebo	Sørum	Nestleder	
Torstein Lalim	Prost/geistlig repr.	Medlem	
Yngve Lofthus Teigen	Kommunal repr.	Medlem	

Åpning ved prost Torstein Lalim.

Protokoll, sakliste og innkalling ble godkjent.

Protokollen fra administrasjonsutvalgsmøtet skal kun sendes til fellesrådets medlemmer, ikke i kopi til flere. Avvik skrives.

Saker

LKF 3/23 Endelig budsjett drift og investering

LKF 4/23 Regnskap 2022

LKF 5/23 Årsmelding 2022 - utsatt

Eventuelt

Orienteringssaker

- Seniorpolitikk
- Personalsituasjonen
- Lillestrøm menighets prosjekt for innsamling og oppfølging av kontakter
- Miljøfyrtårn
- Kirkemusikkfestivalen

Knut Arild Nupen

Leder

Peter B. Straumann
Kirkeverge



DEN NORSKE KIRKE

Lillestrøm kirkelige fellestråd

LKF 3/23 Endelig budsjett drift og investering

AU har gjennomgått forslag til endelig budsjett i detalj.

Driftsbudsjett presenteres for fellestrådet på hovedpostnivå og viser sammenlikning mot tidligere år og foreløpig budsjett 2023, vedtatt i desember 2022.

Konto	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Forel. Bud. 2023
INNTEKTER				
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-14 129 169	-11 917 500	-13 269 300	-13 025 250
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom	0	0	0	0
3 Refusjoner/overføringer	-7 762 456	-7 013 000	-6 702 000	-6 475 000
4 Kalk. Inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-2 585 189	-2 650 000	-2 700 000	-2 700 000
5 Statlige tilskudd	-800 000	-1 831 000	0	0
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-4 677 000	-5 185 264	-6 785 000	-7 973 000
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-31 562 156	-33 600 000	-35 846 000	-37 673 000
8 Tilskudd fra fellestråd/menighetsråd	0	0	0	0
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-243 094	0	0	-20 000
10 Sum driftsinntekter	-61 759 064	-62 196 764	-65 302 300	-67 866 250
UTGIFTER				
11 Lønn og sosiale utgifter	32 123 556	37 017 100	39 054 900	39 054 884
12 Kjøp av varer og tjenester	17 353 414	19 849 324	21 540 000	20 375 280
13 Refusjoner/overføringer	5 042 586	4 430 000	4 626 800	4 526 800
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	2 585 189	2 650 000	2 700 000	2 700 000
15 Tilskudd og gaver	897 475	50 000	490 000	50 000
16 Sum driftsutgifter	58 002 220	63 996 424	68 411 700	66 706 964
17 Brutto driftsresultat	-3 756 844	1 799 660	3 109 400	-1 159 286
18 Renteinntekter og utbytte	-200 290	-138 000	-338 000	-338 000
19 Mottatte avdrag på lån			0	0
20 Renteutgifter og låneomkostn.	994	0	0	0
21 Avdrag på lån			0	0
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l			0	0
23 Netto finansinntekter/-utgifter	-199 296	-138 000	-338 000	-338 000
24 Avskrivninger	3 368 637	3 374 000	3 380 000	3 380 000
25 Motpost avskrivninger	-3 368 637	-3 374 000	-3 380 000	-3 380 000
26 Netto driftsresultat	-3 956 140	1 661 660	2 771 400	-1 497 286
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER				
27 Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	-3 564 881	-2 533 540	0	-2 000 000
28 Bruk av disposisjonsfond	0	-2 112 300	-3 792 500	-425 714
29 Bruk av bundne fond	-465 415	-80 000	-953 900	-577 000
30 Sum bruk av avsetninger	-4 030 296	-4 725 840	-4 746 400	-3 002 714
31 Avsatt til dekning av fra tidligere år (underskudd)	0	0	0	0
32 Avsatt til disposisjonsfond	3 081 694	200 000	0	0
33 Avsatt til bundne fond	2 183 337	0	160 000	0
34 Overført til investeringsregnskapet	187 862	2 870 300	1 815 000	4 500 000
35 Sum avsetninger	5 452 893	3 070 300	1 975 000	4 500 000
36 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)	-2 533 543	6 120	0	0
36 REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)				

Differanse mellom endelig budsjett og foreløpig budsjett kommenteres slik: Tilskudd fra Dnk reduseres i 2023 hovedsakelig som følge av mindreforbruk av trosopplæringsmidler i foregående år. Tilskudd fra kommunen reduseres ved at tildeling fra klimafond holdes utenfor fast ramme og settes direkte i investeringsbudsjettet. Kjøp av varer og tjenester går noe opp, men samtidig går overføringer til investeringer ned. Det skyldes at flere kostnader tas over drift enn planlagt og de nevnte klimafondmidlene går direkte. Når tilskudd er redusert,



DEN NORSKE KIRKE

Lillestrøm kirkelige fellesråd

kompenseres dette med bruk av disposisjonsfond. Det skal ikke budsjetteres med bruk av udisponert fra tidligere år før disse disposisjonene er gjort av fellesrådet.

Investeringsbudsjett presenteres for fellesrådet på hovedpostnivå og viser sammenlikning mot tidligere år.

Konto	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
1 Investering i anleggsmidler	3 663 286	10 125 000	14 092 500
2 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	8 959 823	60 040 705	28 649 000
3 Renteutgifter, låneomkostninger			
4 Avdrag på lån			
5 Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l	84 692	90 300	100 000
6 Avsetninger	849 133	0	0
7 Årets finansieringsbehov	13 556 934	70 256 005	42 841 500
Finansiert slik:			
8 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiendom			
9 Refusjoner	-1 038 657	-3 645 000	-2 854 500
10 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-8 959 823	-60 040 705	-28 649 000
11 Tilskudd til investeringer	-3 370 590	-3 700 000	-9 523 000
12 Bruk av lånemidler			
13 Motatte avdrag på utlån (ekstraord.)			
14 Sum ekstern finansiering	-13 369 070	-67 385 705	-41 026 500
15 Overført fra driftsregnskapet	-187 862	-2 870 300	-1 815 000
16 Bruk av avsetninger			
17 Sum finansiering	-13 556 932	-70 256 005	-42 841 500
18 Udekket/udisponert	2	0	0

De største postene (over 1 mill.) på investeringer i anleggsmidler består av istandsetting av Blaker kirketårn, nytt orgel i Fet kirke, nytt tak på Frogner kirke og ny garasje på Fet kirkegård.

--

I møtet ble det utdypet en del hovedtrekk i driftsbudsjettet og detaljert oversikt over investeringsprosjektene ble fremlagt (vedlagt). Det ble også gått i detalj på en god del prosjekter på bygg som belastes driftsbudsjettet direkte.

Vi har de siste tre årene hatt et godt arbeid med å skaffe oversikt over tilstanden på alle våre bygg og anlegg. Det innføres gode rutiner for vedlikehold og utføres svært mange prosjekter for å lukke avvik og sette i stand. Når vi etter ytterligere noen år får bedre kontroll og forutsigbarhet på dette området, forventes det at det er mulig å etablere økonomisk grunnlag for mer arbeid på kirkefaglige områder. Budsjettene vil etter hvert gjenspeile dette.

Vedtak:

Endelig budsjett drift og investering for 2023 vedtas.



DEN NORSKE KIRKE

Lillestrøm kirkelige fellesråd

LKF 4/23 Regnskap 2022

Fellesrådets regnskap for 2022 er vedlagt.

--

I møtet ble det fremlagt en ny utgave av note 11:

Note 11 – Andre forhold

Ifølge forskriften skal det gis noteopplysninger om andre forhold dersom opplysningene ikke framgår av årsregnskapet for øvrig og er vesentlige for vurderingen av den økonomiske utviklingen og stillingen.

Det er valgt å opplyse om disse forholdene:

Skyldig arbeidsgiveravgift fra tidligere Sørums kirkelige fellesråd

Etter årsslutt fikk Lillestrøm kirkelige fellesråd et krav fra Skatteetaten om ubetalt arbeidsgiveravgift fra tidligere Sørums kirkelige fellesråd. Dette gjaldt for årene 2011 til 2017. Kravet inkludert renter på kr. 127.892,- ble betalt 01.02.23. Beløpet er utgiftsført i regnskapet for 2022.

Administrativ budsjettendring

Opprinnelig budsjett for prosjektene som utføres i Lillestrøm kommune er budsjettet med kr. 60.040.705,-. Det er gjort en administrativ budsjettendring i henhold til regulert budsjett i Lillestrøm kommune. Det regulerte budsjettet viser kr. 7.510.000,-. Prosjektene er regnskapsført med kr. 5.010.870,78.

Avviket mellom opprinnelig budsjett og regnskapsføring forklares med at budsjettet var urealistisk med hensyn til fremdrift av prosjektene i 2022. Dette gjelder særlig prosjektet på Blaker kirkegård.

Forventningsbrev 2022

I forventningsbrevet fra Lillestrøm kommune til Lillestrøm kirkelige fellesråd kreves det at det skal avsettes minimum kr 250.000,- i regnskapet til fremtidig vedlikehold av krematoriet.

«Det er en forutsetning for overføring til krematoriets drift at det avsettes minimum kr 250 000,- til fremtidig vedlikehold av krematoriet»

Dette er ikke utført i budsjett og regnskap for 2022 på grunn av uenighet mellom Lillestrøm kommune og Lillestrøm kirkelige fellesråd. Det forventes ny formulering fra kommunen på dette punktet i forventningsbrevet.

Ny formulering var ikke på plass da regnskapet for 2022 ble avlagt.

Vedtak:

Regnskapet for 2022 godkjennes med ny note 11 som fremlagt.

Kommunens tildelings- og forventningsbrev for 2023 sendes fellesrådets medlemmer sammen med denne protokoll.



DEN NORSKE KIRKE

Lillestrøm kirkelige fellesråd

LKF 5/23 Årsmelding 2022

Forslag til fellesrådets årsmelding ble ikke presentert da det ennå ikke foreligger.

Vedtak:

Saken utsettes. Årsmeldingen behandles ved utsendelse på e-post innen 16. mars og godkjenning innen 20. mars.

Orienteringssaker

- Seniorpolitikk
 - o Kirkevergen informerte om at arbeidet er startet
- Personalsituasjonen
 - o Kirkevergen informerte kort
- Lillestrøm menighets prosjekt for innsamling og oppfølging av kontakter
 - o Torbjørn Pedersen informerte om status
 - Solidus er foretrukket leverandør
 - Brukes for grunnlag til utsendelse av e-Gazetta/nyhetsbrev månedlig
 - Brukes til givertjeneste, foreløpig få faste givere
 - Utfordring å få folk til å melde seg på
- Miljøfyrtårn
 - o Avdelingsleder bygg og anlegg informerte om at fellesrådet er blitt godkjent bedrift
- Kirkemusikkfestivalen
 - o Kirkevergen informerte
 - o Alle oppfordres til å fremsnakke arrangementet, som foregår i uke 42 i alle våre kirker
 - o Endelig program fastsettes snart og vil bli sendt ut