



Møteprotokoll

Nordre Follo kirkelige fellesråd

Møtedato: 19.09.2024 kl. 18:00
Møtested: Langhus kirke
Arkivsak: 20/00011

Til stede: Kurt Soltveit, Torgeir Nevland, Solvor Elisabeth Larsen, Terje Tjelta, Knut Kristian Presterud, Cecilie Pind, Espen Hasle

Møtende
varamedlemmer: Ingen

Forfall: Erik Haugom og Gaute Godager

Andre:

Protokollfører: Øysten Paulsen

SAKSLISTE		Side
Godkjenning av innkalling og saksliste		
22/24	Godkjenning av innkalling og saksliste	2
Godkjenning av protokoll		
23/24	Godkjenning av protokoll fra møte nr. 3/24	3
Saker til behandling		
24/24	Økonomirapport nr. 3/24	3
25/24	Revidert budsjett 2024 - Nordre Follo kirkelige fellesråd	6
Orienteringssaker		
26/24	Orienteringssaker	9
Eventuelt		

Sted 02.12.2024

Kurt Soltveit
Leder

Øysten Paulsen
Sekretær

Godkjenning av innkalling og saksliste

22/24 Godkjenning av innkalling og saksliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nordre Follo kirkelige fellesråd	19.09.2024	22/24

Saksorientering

Det innkalles med dette til møte nr. 4/24 i Nordre Follo kirkelige fellesråd.

Møtet avholdes 19. september kl 18 – 20, i Langhus kirke.

Sakslisten omfatter sakene fra og med sak 22/24, til og med sak 26/24.

Komplett innkalling og saksliste er sendt fellesrådets medlemmer den 10. september, og dermed anses saksdokumentene sendt medlemmene innen fristen på 8 dager.

Kirkevergen vil gjøre oppmerksom på at tidligere utsatt sak 17/24; revidert utleiereglement, ikke vil fremlegges til behandling i møtet. Dette er pga. manglende tilbakemelding fra noen menighetsråd innen fristen. I samråd med fellesrådets leder, kommer denne til behandling i neste møte.

Evt. forfall fra fellesrådets medlemmer bes meldt kirkevergen snarest.

Forslag til vedtak

Innkalling og saksliste godkjennes.

Møtebehandling

Vedtak

Innkalling og saksliste godkjennes.

[Lagre vedtak]

Godkjenning av protokoll

23/24 Godkjenning av protokoll fra møte nr. 3/24

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nordre Follo kirkelige fellesråd	19.09.2024	23/24

Saksorientering

Nordre Follo kirkelige fellesråd avholdt sitt møte nr. 3/24, den 13. juni kl 18. Møtet ble avholdt i Greverud kirkestue.

Fellesrådet behandlet sakene fra og med 13/24, til og med 21/24.

Forslag til protokoll følger vedlagt denne sak, og denne bes godkjent.

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes.

Møtebehandling

Vedtak

Protokollen godkjennes.

[Lagre vedtak]

Saker til behandling

24/24 Økonomirapport nr. 3/24

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nordre Follo kirkelige fellesråd	19.09.2024	24/24

Saksorientering

Regnskapet pr. august 2024 kan leses på følgende måte:

Kolonne regnskap viser faktisk forbruk pr. 31.8.2024, budsjett for 2024 kommer frem i kolonne 2 og 3, samtidig som fjorårets regnskapstall pr 31.8.2023 vises i kolonne 4.

På denne måten får fellesrådet en god oversikt over hvordan vi ligger an i forhold til samme periode i fjor.

Det er høyere kostnader til lønn og sosiale kostnader enn samme periode i fjor. Dette skyldes resultatet etter årets sentrale tariffoppgjør. Samtidig vil kirkevergen informere fellesrådet om at det er beregnet pensjonskostnader med 21% i 2024; mot 24% i 2023. Lønnsoppgjøret for 2024 har tilbakevirkende kraft f.o.m. 1.mai 2024. Dette vil synliggjøres på lønnskjøring i september. Grunnen til sen utbetaling til ansatte, skyldes avventing på uravstemning som hadde frist den 15. august 2024.

Hele premiefondet i KLP med ca. 1,5 mill. kr., er benyttet til å dekke pensjonskostnader i 2024. Dette var formulert som et verbal-vedtak i kommunestyrets budsjettbehandling for inneværende år. I fellesrådets budsjettbehandling, valgte man da å imøtekomme dette. Vi har mottatt beregninger fra kommunens regnskapsavdeling som beskriver et nedtrekk i KLP-kostnader for inneværende driftsår med 2,4 mill. kr.

Dette vil komme frem i fellesrådets sak 25/24; forslag til revidert budsjett.

Refusjoner fra Borg bispedømme for lønn innenfor kateket og diakoni er inntektsført med akontobeløp med hhv. kr 400.000, - og kr 250.000, -. Avregninger overfor Borg skjer ved årsslutt. Det er gitt signaler fra Borg om at disse stillingene ikke blir fullfinansiert inneværende år. Dette har sammenheng med det generelle nedtrekket til rettssubjektet Dnk i stortingets budsjettbehandling for 2024.

Generelle driftskostnader ligger ca. kr 700.000, - lavere enn samme tidspunkt i fjor. Dette ses i sammenheng med en forholdsvis stram budsjettkontroll for inneværende år.

Lønnsavregninger overfor menighetene faktureres annenhver måned og er inntektsført pr. august.

Renteinntektene følger budsjett.

Fellesrådets regnskap føres på ansvarsnivå fra 100 - 406. De økonomiske oversiktene som ligger vedlagt denne saken er et sammendrag av alle ansvar, inkludert ansvar 400 trosopplæring. Ansvar 400 viser mindreforbruk på kr 1.572.227, - pr. 31. august.

Tildeling av trosopplæringsmidler fra rettssubjektet Dnk er inntektsført med kr 3.730.000, -. Dette inkluderer en indeksregulering med 3,91% fra 2023. I realiteten er dette et nedtrekk, hvis man tar hensyn til lønns- og prisvekst.

Foreløpig finansieres dette ved bruk av bundne fondsmidler innenfor trosopplæring.

Ansvar 406 er menighetenes eget arbeid. Dette blir finansiert av menighetenes egne inntekter - selvsagt med nedtrekk av prosentvis andel av 2,4 mill. kr. i pensjonskostnader.

Kirkevergen er av den oppfatning at fellesrådet driftes iht. økonomireglementet. Rutiner følges tett, og dette gjøres i nært samarbeid med kommunens regnskapsavdeling og revisor til enhver tid.

Investeringsregnskapet vedlegges også til orientering. Investeringene i 2024 inkluderer følgende prosjekter:

- glasstak i Sofiemyr kirke
- skallsikring av Kråkstad kirke
- utbedring av tak i Siggerud kirke
- lys og bilde i Ski nye kirke
- utvidelse av gravplasser
- maskiner og utstyr gravplasser
- prosjektor Sofiemyr kirke
- kontorfløy Sofiemyr kirke

Investeringsprosjektet kirkestue på Siggerud er ikke igangsatt pr. dato, men vil starte opp raskt.

Kirkeverge, assisterende kirkeverge og seniorrådgiver økonomi har månedlig en full gjennomgang av regnskapet pr avsluttet periode.

Forslag til vedtak

Regnskapsrapporter pr. 31.8.2024 tas til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Regnskapsrapporter pr. 31.8.2024 tas til orientering.

[Lagre vedtak]

25/24 Revidert budsjett 2024 - Nordre Follo kirkelige fellesråd

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nordre Follo kirkelige fellesråd	19.09.2024	25/24

Saksorientering

Kirkevergen viser til fellesrådets vedtak i sak 3/24; Driftsbudsjett 2024.

I henhold til regnskapsforskriften skal fellesrådet fatte vedtak om revidert budsjett minst en gang pr. driftsår - eller ved vesentlige endrede rammebetingelser. Denne behandlingen vil være fellesrådets 1. behandling av revidert budsjett for inneværende år.

Revidert budsjett baserer seg på forutsetninger i rammetilskudd fra kommunen, tilskudd til stillinger innenfor diakoni og undervisning fra Borg bispedømme, samt inntekter tilhørende gravplassforvaltningen. I tillegg viser forslag til revidert budsjett nødvendigheten av korrigerende i den økonomiske utviklingen i fellesrådet, som etter kirkevergens vurdering gjør det nødvendig med en ny og tilpasset justering av budsjettet for inneværende driftsår.

Drift av kirkebygg/evt. kirketorgstilling er også vakant inntil det foretas en avklaring i forhold til det pågående prosjekt omorganisering.

Lønnsoppgjøret i kirkelig sektor er avsluttet etter årets forhandlinger. Iverksettelsen av dette kan nå foretas etter enighet i uravstemning den 15. august 2024. Årets oppgjør endte på en prosentvis lønnsramme med 5,2% for alle kirkelige stillinger, utenom unormerte stillinger som har lokal forhandlingsrett. Dette gjelder kirkeverge og assisterende kirkeverge.

Når det gjelder inntektssiden faktureres det løpende pr. måned innenfor gravplasssektoren. Dette er i hovedsak inntekter tilknyttet festeavtaler og salg av stell på gravplassene. I 2024 har festeavgiften økt betydelig i henhold til vedtak. Det er mange som har valgt å si opp gravsteder, som også gjenspeiles på inntektssiden på ansvar 300 i forslag til revidert budsjett.

På kostnadssiden er det fortsatt utfordringer, spesielt i forhold til gravplass med reparasjoner av gammelt utstyr. Det er foretatt innkjøp av en lastebil som er kostnadsført i investeringsregnskapet. Strømkostnadene har moderert seg, og følger for tiden en stabil kurve.

Pensjonskostnaden ble i opprinnelig budsjettet for 2024, satt til 21%. Beregninger fra kommunens regnskapsavdeling antyder at det vil være om lag 2,4 mill. kr. for mye avsatt i vedtatt budsjett, i forhold til reelle kostnader. Årsaken vil være at kommunen

anbefalte fellesrådet å bruke hele premiefondet med 1,5 mill. kr. til å dekke reguleringspremien.

Videre vil kirkevergen informere fellesrådet om at konfirmantarbeidet f.o.m. innværende år er tilbakeført til menighetene. Det er dermed budsjettet med bruk av fond ungdomsarbeid under ansvar 406, for å kunne avhjelpe noe av menighetenes evt. underskudd dette første året.

Alle budsjettposter er fordelt under de ulike ansvar, både detaljert under konto og oppsummert under ansvar.

Det er ikke budsjettet med bruk av disposisjonsfond etter nedtrekk av KLP pensjonskostnader med 2,4 mill. Samtidig er det budsjettet med bruk av fond ungdomsarbeid med kr 195.111, - for å avhjelpe menighetens underskudd i konfirmantarbeidet i 2024.

Renteinntektene følger i all hovedsak budsjett.

I hovedtrekk inneholder revidert budsjett prioriteringer innenfor fellesrådets hovedansvarsområder:

1. Ivareta ansattes lønns- og arbeidsvilkår
2. Opprettholde et forsvarlig tilbud til kommunens befolkning jmf. ansvar gitt i trossamfunnslov og gravplassforvaltningen
3. Opprettholde HMS-tiltak for ansatte
4. Tilskudd til menighetenes aktivitet
5. Kompetansehevende tiltak
6. Nødvendig vedlikehold av fellesrådets bygg og anlegg

Det reviderte budsjettforslaget inneholder kjente inntekter og utgifter for driftsåret og baserer seg på regnskapstall pr. august 2024.

Kirkevergen mener at fellesrådets budsjett er under svært god kontroll. Det er satt inn tiltak tidlig i driftsåret som fungerer godt, ved at det er rutiner på at kun det mest nødvendige kjøpes inn. Det er av stor betydning at god økonomisk styring og budsjett disiplin følges i hele organisasjonen.

Kirkevergen vil imidlertid nok en gang påpeke følgende utfordringer, som ikke kan vedvare over tid, uten at det vil få driftsmessige negative konsekvenser:

Rammen til drift av fellesrådet er betydelig lavere pr innbygger i Nordre Follo enn i sammenlignbare kommuner.

Dette gjelder både utgifter til gravplass og kirkelig virksomhet.

Kirkevergen vil påpeke at gravplassloven er nylig endret. Det er nå gjort en presisering ved at der kommunen splitter rammetilskuddet på kirkelig virksomhet og gravplassforvaltning; er det ikke anledning til å overføre midler på tvers av disse sektorer. Det betyr i klartekst at det er overmåte viktig at kommunestyret budsjetterer realistisk til begge sektorer. Kirkevergen minner også om at dersom gravplassforvaltningen underbudsjettes i forhold til kirkelig sektor – vil dette påvirke støtten som andre tro- og livssynssamfunn mottar. Rammetilskudd tilhørende

gravplassforvaltning, skal ikke medregnes i denne støtten – da drift av gravplass er uavhengig av innbyggernes tros- og livssynstilhørighet.

Kirkevergen fremlegger med dette forslag til revidert budsjett for inneværende år, og forventer at dersom disse rammer legges til grunn for driften ut året, vil fellesrådet kunne styre mot balanse i regnskapsavleggelsen.

Forslag til vedtak

1. Nordre Follo kirkelige fellesråd vedtar revidert budsjett for 2024 med en samlet inntekts- og utgiftsside på kr. 52.563.500, -.
2. Pensjonskostnaden reduseres med et nedtrekk på 2,4 mill. kr. iht. endrede beregninger.
3. Fellesrådet vedtar bruk av fond slik:
 - a) Bruk av fond 241080004 *ungdomsarbeid* med kr 195.111, - til å dekke menighetenes merforbruk i konfirmantarbeidet innenfor ansvar 406.
 - b) Bruk av fond 251080007 Trosopplæring med kr. 244 000, - til å dekke lønns- og prisstigning TO.

Møtebehandling

Vedtak

1. Nordre Follo kirkelige fellesråd vedtar revidert budsjett for 2024 med en samlet inntekts- og utgiftsside på kr. 52.563.500, -.
2. Pensjonskostnaden reduseres med et nedtrekk på 2,4 mill. kr. iht. endrede beregninger.
3. Fellesrådet vedtar bruk av fond slik:
 - a. Bruk av fond 241080004 *ungdomsarbeid* med kr 195.111, - til å dekke menighetenes merforbruk i konfirmantarbeidet innenfor ansvar 406.
 - b. Bruk av fond 251080007 Trosopplæring med kr. 244 000, - til å dekke lønns- og prisstigning TO.

[Lagre vedtak]

Orienteringssaker

26/24 Orienteringssaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nordre Follo kirkelige fellesråd	19.09.2024	26/24

Saksorientering

Kirkevergen fremlegger følgende til fellesrådets orientering:

- Vedlagt personalnytt pr. 9.9.24
- Protokoll fra møte i AU, den 2.9.24 (protokoll ikke formelt godkjent i AU)
- Kirkevergen vil i møtet orientere om kirkebevaringsfondet:
 - o Søknadsprosess
 - o Søknader kan deles inn i forprosjekt og hovedprosjekt
 - o En søknads krav til innhold
 - o Rammer for tilskudd fra bevaringsfondet og kommunalt tilskudd:
Middelalderkirker
 - 50% intervall 0-30 mill. kr.
 - 75% 30-70 mill. kr.
 - 90% over 70 mill. kr.

Øvrige bygg knyttet til bevaringsprogrammet

- 50% intervallet 0-30 mill. kr.
- 60% 30-70 mill. kr.
- 80% over 70 mill. kr.
- o Muligheten for å samarbeide med Enebakk om ansettelse og/eller innleid konsulent som ressursperson innenfor forberedelse av tilstandsanalyse kirkebygg, søknadsprosess og anbudskonkurranse
- o Muligheten for å etablere *ressursgruppe kirkebygg*, med kommunal representasjon

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Kirkevergen orienterte i tillegg om følgende:

- Status navna minnelund i Ski: RA har ikke gitt tillatelse til oppføring av urnevegg. Kirkevergen sjekker nå ut hvilke mulighetsrom som finnes.
- Kirkevergen fremla et notat vedr. kirkebevaringsprogrammet
- Kirkevergen orienterte om resultatet av en rapport fra KA; økonomisk referansemåling for fellesrådet

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre vedtak]

Eventuelt

Ingen saker behandlet.