



REFERAT

Møte: **04/2023 Kirkelig fellesråd i Sandefjord**
Dato, tid: **Onsdag 13.09.2023, kl. 18.00 – 19.30**
Sted: **Landstadsenteret**

Til stede:

Vera Øksne	Arnadal MR	vera@oksne.net	980 70 314
Olav Reitan	Bugården MR	olav.reitan@gmail.com	997 45 054
Tore Næss	Høyjord MR	tore.naess@outlook.com	907 62 289
Kjersti Rismyhr Riis	Kodal MR	kjersti_riis@hotmail.com	916 83 879
Steinar Poulsen	Stokke MR	stpo@isogruppen.no	906 20 678
Arnt Christian Bryde	Vesterøy MR	achbr@online.no	412 10 091
Ole-Anton Bakke	Sandar MR	ole.anton.bakke@gmail.com	908 85 255
Raag Rolfsen	Biskopens repr.	Raag.rolfsen@sandefjord.kirken.no	404 87 201

Forfall:

Anders Kristian Kjær	Skjee MR	tian@tian.no	957 46 810
Kjetil Gran Bergsholm	Skjee MR	kibergsholm@gmail.com	951 23 637
Anne Sollie Hem	Sandar MR	annehem2411@gmail.com	412 57 876
Jørunn Solheim Hotvedt	Andebu MR	jorunn.sh@icloud.com	414 11 478
Bror-Lennart Mentzoni	Kommunen	bror-lennart.mentzoni@sandefjord.kommune.no	915 11 027
Dag Ivar Løkkemyhr	Sandefjord MR	dag.ivar@hotmail.com	903 66 027
Erna Aas	Andebu MR	ernaas@outlook.com	482 40 435

Kopi av referat og saksframlegg sendes varamedlemmer, kirkekontorene, menighetsrådsledere, revisor og redaksjonen@sb.no.

Saksnr. Tittel

FR 20/23	Godkjenning av innkalling
FR 21/23	Referat fra møte 02.05.2023
FR 22/23	Referat fra menighetsrådsmøter
FR 23/23	Referatsaker
FR 24/23	Driftsregnskap pr 2. kvartal 2023 og revidert budsjett
FR 25/23	Revisors beretning 2022
FR 26/23	Fellessrådsmøter – møte og talerett for ansattrepresentant?

Eventuelt

13.09.2023

for Anders Kristian Kjær, leder
Fred Willy Bakke Aamelfot, kirkeverge

FR 20/23 Godkjenning av innkalling

Saksdokumenter

Saksfremstilling

Forslag til vedtak

Innkallingen godkjennes.

Møtebehandling

Vedtak

Innkallingen godkjennes

FR 21/23 Referat fra møte 02.05.2023

Saksdokumenter

Referat fra møte i Sandefjord kirkelige fellesråd 02.05.2023 (sendt ut tidligere).

Saksfremstilling

Forslag til vedtak:

Det utsendte referatet godkjennes.

Møtebehandling

Vedtak

Det utsendte referatet godkjennes.

FR 22/23 Referat fra menighetsrådsmøter

Saksdokumenter

Saksfremstilling

Det gis en muntlig rapport fra hvert menighetsråd på møtet.

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

FR 23/24 Referatsaker

Saksdokumenter

Saksframstilling

Muntlig rapport på møtet fra:

Prosten

Kommunens representant i Fellesrådet

Kirkevergen

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

FR 24/23 Driftsregnskapet pr 2. kvartal 2023 og revidert budsjett

Saksdokumenter

24-23-01 Driftsregnskap 2. kvartal 2023 samlet og pr finansieringskilde med kommentarer (vedlagt innkalling)

24-23-02 Varekjøp 2. kvartal 2023 mot budsjett og fjorår (vedlagt innkalling)

24-23-03 Balanse 2. kvartal 2023 (vedlagt innkalling)

Saksframstilling

For samlet driftsregnskap og driftsregnskap pr finansieringskilde, se vedlegg 24-23-01. Her ligger også mer detaljerte kommentarer. Når vi trekker ut underregnskapene som enten skal avregnes mot eksterne eller føres mot egne fond (for eksempel trosopplæring) sitter vi igjen med kjernedriften, drift som i hovedsak skal dekkes fra kommunalt rammetilskudd. Her er netto driftsresultat pr 2. kvartal kr 1 798 338. Dette er kr 768 078 bedre enn budsjett.

Hovedårsaken til budsjettendifferansen er tilskudd til kirkevalg som er mottatt, men ikke budsjettert, kr 345 000, samt utbetalte sykelønnsrefusjoner på kr 230 000 pr 30.06. I tillegg er det flere linjer som avviker i både positiv og negativ retning.

Reguleringspremie pensjon kom i begynnelsen av juli og den er kr 970 000 høyere enn vårt budsjett (som tilsvarte prognosene fra KLP). Reguleringspremien for 2023 var på kr 3 470 414, hvorav kr 1 200 000 ble dekket ved bruk av premiefond. Reguleringspremie for 2022 var kr 1 882 676, hvorav kr 1 500 000 ble dekket ved av bruk av premiefond. Dvs reguleringspremien er hele 84% høyere i 2023. Vi har bedt kommunen om kompensasjon for den økte reguleringspremien og dette skal vurderes i forbindelse med gjennomgang av 2. kvartal.

Det er behov for et revidert budsjett. Fullstendig oversikt over forslag til korrigerede poster ligger under forslag til revidert budsjett.

Det var i det opprinnelig budsjettet, budsjettert med å bruke kr 800 000 av disp.fond. Årsaken til dette var høyere prognoser for lønnsoppgjør enn økning i deflator på rammetilskuddet fra kommunen. Samt at energikostnadene for 2023 er budsjettert opp kr 500 000, tilsvarende det energikostnaden var i 2022, ca 2 mill.

Vi vil få kr 336 000 i økt rammetilskudd fra kommunen, grunnet økning i kommunal deflator. Lønnsoppjøret ble dyrt, og dette tilskuddet vil ikke dekke alt. Reguleringpremien til KLP har også, som nevnt, blitt over kr 900 000 dyrere enn budsjettet. I regulert budsjett, er det derfor behov for å bruke ytterligere kr 450 000 av det generelle disposisjonsfondet, totalt kr 1 250 000.

Vi har bedt kommunen om reversering av trekk i rammetilskudd, kr 175 000, som er gjort grunnet medlemmer. Det skal legges frem en sak angående dette til politisk behandling tidlig i høst iflg. kommunen. Dette håper vi på positivt svar på, men er ikke budsjettet inn. Vi har også noe midler til gode fra 2022, da vi fikk støtte til energikostnader fra både stat og kommune mot slutten av 2022. Energikostnadene er så langt noe lavere 1. halvår i år mot 2022. Det er forventet at strømprisene vil være lavere denne høsten enn foregående år, men vi vil videreføre våre energisparende tiltak i tiden fremover.

Forslag til revidert drifts- og investeringsbudsjett, samlet;

Driftsbudsjett

Periode: 202301 - 202306	Regnskap 30.jun	Budsjett 30.jun	Diff	I fjor	Budsjett 2023	Revidert budsjett	Diff rev. Bud	Noter budsj.diff
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	452 791	544 782	-91 991	424 958	1 090 000	1 090 000	0	
Refusjoner/overføringer *	1 347 806	1 247 006	100 800	1 770 851	2 495 010	2 895 010	400 000	1,2
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0	1 499 400	-1 499 400	0	3 000 000	3 000 000	0	
Statlige tilskudd	3 325 975	2 830 947	495 028	2 863 600	5 664 160	6 009 160	345 000	3, 4
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	11 780 000	11 775 288	4 712	11 203 000	23 560 000	23 896 000	336 000	5
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0	14 994	-14 994	0	30 000	30 000	0	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	415 755	79 968	335 787	262 883	160 000	285 000	125 000	6
SUM DRIFTSINTEKTER	17 322 327	17 992 385	-670 059	16 525 291	35 999 170	37 205 170	-1 206 000	
Lønn og sosiale utgifter	9 832 475	10 217 239	-384 764	9 420 074	23 932 313	24 752 313	820 000	3, 7, 8
Kjøp av varer og tjenester	4 367 454	3 969 953	-397 501	4 321 460	7 943 083	8 703 377	760 294	2, 3, 8, 9, 10
Refusjoner/overføringer	951 604	878 682	-72 922	1 018 819	1 758 067	1 958 067	200 000	3, 6
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0	1 499 400	1 499 400	0	3 000 000	3 000 000	0	
Tilskudd og gaver	0	78 469	-78 469	12 416	157 000	157 000	0	
SUM DRIFTSUTGIFTER	15 151 533	16 643 742	1 492 210	14 772 770	36 790 463	38 570 757	1 780 294	
Brutto driftsresultat	2 170 794	1 348 643	822 151	1 752 522	-791 293	-1 365 587	574 294	
Renteinntekter og utbytte	0	49 980	-49 980	-401	100 000	100 000	0	
NETTO FINANSINTEKTER/-UTGIFTER	0	49 980	-49 980	-401	100 000	100 000	0	
Netto driftsresultat	2 170 794	1 398 623	772 171	1 752 121	-691 293	-1 265 587	574 294	
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER								
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	1 274 235	1 274 235	0	0	1 274 235	1 274 235	0	
Bruk av disposisjonsfond	0	399 840	-399 840	0	800 000	1 383 660	583 660	7, 11, 12
SUM BRUK AV AVSETNINGER	1 274 235	1 674 075	-399 840	0	2 074 235	2 657 895	-583 660	
Avsatt til disposisjonsfond	1 274 235	1 274 235	0	0	1 274 235	1 274 235	0	
Overført til investeringsregnskapet	0	54 332	-54 332	0	108 707	118 073	9 366	13
SUM AVSETNINGER	1 274 235	1 328 567	54 331	0	1 382 942	1 392 308	9 366	
Utreget mindre-/merforbruk	2 170 794	1 744 131	426 663	1 752 121	0	0	0	

Investeringsbudsjett

Periode: 202301 - 202306	Regnskap 30.jun	Budsjett 30.jun	Diff	Budsjett 2023	Revidert budsjett	Diff rev. Bud	Noter budsj.diff
Finansieringsbehov:							
Investeringer i anleggsmidler	0	364 854	-364 854	730 000	730 000	0	
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	118 073	54 332	-63 741	108 707	118 073	9 366	13
FINANSIERINGSBEHOV	118 073	419 186	301 113	838 707	848 073	9 366	
Finansiert slik:							
Refusjoner	0	0	0	0	0	0	
Tilskudd til investeringer	0	364 854	-364 854	730 000	730 000	0	
SUM EKSTERN FINANSIERING	0	364 854	-364 854	730 000	730 000	0	
Overført fra driftsregnskapet	0	54 332	-54 332	108 707	118 073	9 366	13
SUM INTERN FINANSIERING	0	54 332	-54 332	108 707	118 073	9 366	
SUM FINANSIERING	0	419 186	-419 186	838 707	848 073	9 366	
Utreget udekket/udisponert	-118 073	0	-118 073	0	0	0	

Noter, forklaring til foreslåtte budsjettkorleksjoner;

1. Sykelønnsrefusjon. Kr 230 000 mottatt pr 30.06. Budsjetterer kr 300 000 for hele 2023. I de fleste sykemeldingene har vi fått dekket opp internt.

2. Roma-tur. I forbindelse med reise til Roma, settes det av kr 250 000 som dekker hotell, mat mv. (reise dekkes av den enkelte). Fellestrådet legger ut for prestene, ca kr 100 000 som refunderes av prostiet.
3. Kirkevalg. Vi har mottatt kr 345 000 i tilskudd til kirkevalg, pr i dag er kr 85 000 er brukt til utstyr og materiell, lønn ikke beregnet. Vi antar at kr 150 000 brukes til materiell, kr 120 000 til lønn og inntil kr 75 000 (restoverskuddet) overføres til menighetene for valgbemanning.
4. Tilskudd 13-20. Ettersom vi skaffet ekstern finansiering til 13-20-stilling (kr 500 000 fra kommunen), fortsetter Bispedømmet å finansiere ca 50 % av 50 % stilling, kr 183 000' er mottatt i år. Dette legges inn i revidert budsjett.
5. Kommunalt tilskudd. Vi har fått bekreftet fra kommunen at de øker tilskudd for 2023 med kr 336 000, som tilsvarer en økning i deflator på 1,5 % (fra 3,7 % til 5,2 %). Dette hensyntas i nytt budsjett. Vi har også bedt om at kommunen skal reversere sitt kutt på vårt rammetilskudd, grunnet nedgang i antall medlemmer, kr 175 000. Vi har også bedt kommunen om kompensasjon for den høye reguleringspremien i 2023. Disse to kravene hensyntar vi ikke i budsjettet før det eventuelt er vedtatt i kommunen.
6. Mellomtransaksjoner. Vi har mottatt to ulike tilskudd ifbm med vedlikehold kirker. Gjelder tilstandsvurdering Kodal krk og ledlys Bugården. Kommunen har hatt kostnadene og tilskuddene overføres dit. Totalt kr 125 000. Budsjetteres som økt tilskudd og økt refusjon til kommunen.
7. Reguleringspremie. Faktura for reguleringspremie kom i juli og var på, kr 3 470 414. Vi valgte å bruke kr 1 200 000 av premiefondet i KLP, slik at betalt/kostnadsført for 2023 er kr 2 270 414. KLP hadde i sine prognoser anslått en kostnad på kr 2 498 348, så vi har i opprinnelig budsjett budsjettert kr 1 298 349 (bruk av premiefond på kr 1 200 000 er trukket ifra). Kostnadsført pensjonspremie er altså kr 970 000 høyere enn budsjettert. Vi har lagt inn en økning på kr 900 000 i revidert budsjett. Til sammenligning var reguleringspremie i 2022 på kr 1 882 676. Kr 1 500 000 ble brukt av premiefond, dvs. kr 382 676 ble kostnadsført sist år.
8. Vakanse Andebu. Pga vakanse i kantorstillingen i Andebu, reduseres lønnskostnadene med kr 200 000 og honorar i varekjøp økes med kr 200 000.
9. Klokka i Skjee. Det ble i sak 34/22 vedtatt å bruke kr xx av disp.fond vedlikehold til å reparere klokka i Skjee. Dette skjedde ikke i 2022, men har blitt utført nå i 2023, og bruk av fond må vedtas på nytt for inneværende budsjettår. Det er derfor lagt inn kr 127 488 i vedlikeholdskostnader og bruk av «5561000 disp.fond vedlikehold kirker» til reparasjon av klokka i Skjee.
10. Div varekjøp. Reduserer budsjetterte energikostnader med kr 67 194 for å få jevnt beløp. Budsjettet for energikostnader har økt fra kr 1 500 000 til kr 2 000 000 de siste årene, det kan se ut til at energikostnaden ikke blir fullt så høy i 2023.
11. Bruk av disp.fond kontor. Det er søkt om å bruke kr 6 172 av «5560200 disp.fond særavtale kantorer» til Olavsfestdager i Trondheim for 2 kantorer. Dette budsjetteres som kostnad og bruk av disp.fond.
12. Bruk av disp.fond generelt underskudd. Med de nye budsjettkorreksjonene, er det behov for å bruke ytterligere kr 450 000 av disposisjonsfond.
13. EK-tilskudd KLP. Egenkapitaltilskudd KLP for 2023 ble kr 118 073, budsjettert var kr 108 707. Budsjettet økes med kr 9 366. Gjelder overført mellom drift- og investering, samt «utlån, kjøp av aksjer og andeler» i investeringsregnskapet.

Forslag til vedtak

Det fremlagte driftsregnskapet pr 2. kvartal 2023 tas til orientering.

Det fremlagte reviderte budsjettet vedtas. Budsjettert netto driftsresultat er kr -1 265 587. Kr 1 383 660 finansieres av disp.fond og kr 118 073 overføres til investeringsbudsjettet.

Møtebehandling

Vedtak

Det fremlagte driftsregnskapet pr 2. kvartal 2023 tas til orientering.

Det fremlagte reviderte budsjettet vedtas. Budsjettert netto driftsresultat er kr -1 265 587. Kr 1 383 660 finansieres av disp.fond og kr 118 073 overføres til investeringsbudsjettet.

FR 25/23 Revisors beretning 2022

Saksdokumenter

25-23-01 Revisjonsberetning 2022 for Sandefjord kirkelige fellelsråd.

Saksframstilling

Revisors beretning for 2022 er avgitt uten anmerkninger.

Forslag til vedtak

Revisjonsberetningen tas til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Revisjonsberetningen tas til orientering.

FR 26/23 Fellelsrådsmøter – møte og talerett for ansattrepresentant?

Saksdokumenter

Saksframstilling

Møtene i fellelsrådet er åpne for alle, men det er kun tale- og stemmerett for rådets medlemmer. Kirkevergen har talerett.

Det har tidligere kommet innspill til kirkevergen fra de ansatte om at de ønsker at en ansattrepresentant skal ha møte- og talerett i rådets møter. Er det ønskelig at det åpnes opp for en slik ordning?

Forslag til vedtak

Møtebehandling

Vedtak

Kirkevergen kontakter KA for avklarer praksis og regelverk rundt dette. Saken tas opp på nytt i neste møte.

Eventuelt