



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

INNKALLING

OG

SAKSPAPIRER

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD

17.DESEMBER 2024

Sverre Finstad
Leder (sign)



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Innkalling til møte

Du innkalles med dette til møte i

Utvalg	Ringsaker kirkelige fellesråd
Møtedato	17.12.2024
Møtetid	kl. 16.00
Møtested	Moelv kirkesenter møterom 2 Storgata 98 b – Moelv

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

Innkalte:

Sverre Finstad (Ringsaker) (Leder), Helene Amdal Stenersen (Åsmarka), Solveig Sørum Sletmoen (Brøttum), Kristin Jevne (Brumunddal/Veldre), Bengt Håvard Sundkøien (Furnes), Kristin Opsahl (Nes), Oluf Maurud (Kommunens representant), Andreas Alexander Nordvang-Sandvold Fosby (Vara for Dom Prost og Biskopens representant)

Meldt forfall: Kirsten Elisabeth Almås

Meldingssaker

0000035	Møte i administrasjonsutvalget 5/12-24
0000036	Personalstatus
0000037	Status fra Domprostens vara

Sakliste

Vedtakssaker

Sak 019/24	Protokoll Ringsaker kirkelige fellesråd 26.nov 2024
Sak 020/24	Revidert budsjett 2024
Sak 021/24	Valg Ringsaker kirkelige fellesråd
Sak 022/24	Møteplan 2025
Sak 023/24	Kirkevergens forslag til budsjett 2025 og økonomiplan for 2025 - 2028



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 10.12.2024
Arkivsak: 24/014
Dokumentnummer 24/
Arkivkode: 012.2
Saksbehandler: Kjell Skaugen

Saksnr Sak
019/24 Møtebok Ringsaker kirkelige fellesråd 26/11-2024

Vedlegg:

Vedlegg: Møtebok for Ringsaker kirkelige fellesråd 26. november 2024
Fakta: Møtebok oversendt pr E-post 27. november 2024.

Vurdering

Forslag til vedtak

Møtebok Ringsaker kirkelige fellesråd 26. november 2024 godkjennes.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 10.12.2024
Arkivsak: 24/000
Dokumentnummer: 24/0000
Arkivkode: 112
Saksbehandler: Kjell Skaugen

Saksnr	Sak	Møtedato
020/24	Revidert budsjett 2024	17.12.2024

Vedlegg:

Vedlegg 1	Kirkevergens forslag til revidert budsjett drift 2024
Vedlegg 2	Kirkevergens forslag til revidert budsjett investering 2024
Vedlegg 3	Søknad Ringsaker kommune om forskudd på investeringsmidler 2025

Fakta:

Fellesrådet reviderer budsjett for inneværende år innen utgangen av året.

Budsjettrevisjonen baserer seg på regnskapstall pr 11.12.2024, kjente forutsetninger og antatte prognoser for resten av året. De reviderte budsjettene er lagt opp til å gå i balanse, og med overføringer slik det fremgår av vedleggene.

Kirkelig fellesråds oppgaver og ansvar er beskrevet i Lov om tros- og livssynssamfunn (trossamfunnsloven) §7.

Revidert budsjett viser at aktiviteten har vært større enn forutsatt, spesielt på investeringssiden.

Virksomheten er gjennomført i tråd med kirkelig fellesråds lovpålagte oppgaver innen forvaltning, drift, vedlikehold og utvikling.

En utfordring i 2024 har vært ferdigstillelse av våpen hus, orgelgalleri nytt orgel i Ringsaker kirke, samt pågående prosjekter godkjent av Riksantikvaren. Det viser seg at budsjettprosess og økonomi rundt alle prosjekter ikke har vært godt nok belyst og ivaretatt i prosessen ved revidert budsjett pr 16.04.2024. Pågående (overlappende) arbeider har pågått i Nes, Stavsjø og Ringsaker kirke. Dette er prosjekter godkjent av Riksantikvaren.

Revidert driftsbudsjett 2024 legges frem i balanse med et mindreforbruk på i størrelsesorden kr. 600.000,-. I midreforbruket er tatt med udisponert fra 2023, samt bruk av bundne fond på kr. 3.000.000,- (Langårdfondet)

Revidert investeringsbudsjett legges frem i balanse hvor kr 14 384 794,00 er overført fra driftsbudsjettet.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Det er på investeringssiden tatt høyde for 3 prosjekter hvor det er søkt om refusjon på kr. 1.600.000 som tilskudd fra Riksantikvaren.

Kirkevergen har i tillegg søkt Ringsaker kommune om forskudd på investeringsmidler for 2025 på kr. 4.500.00. Søknaden er godkjent, og pengene er tildelt. Dette er utelukkende gjort for å ivareta likviditeten i 2024. Midlene er ført under avsetning i 2024 og fremgår som udekket i revidert budsjett.

Hovedtallene kommer frem i forklaringene.

Fellesrådet har lagt ned et betydelig arbeide som fellesorgan for soknene for bla å tilrettelegge for en sikker, god og forsvarlig økonomisstyring.

Vurderinger og kommentarer til driftsbudsjettet

INNETEKTER

Inntektene er økt noe ift budsjett – rundt kr. 800.000

- Enkelte leieinntekter kommer som regel mot slutten av året
- Navnet minnelund – kr.160.000,- mer enn budsjettet.
- Festeavgifter mer enn budsjettet – stipulert til kr. 100.000,-
- Gravstellregnskap gjøres opp ifm årsavslutning – foreløpig samsvar budsjett og regnskap
- Tilskudd fra staten/stedlige institusjoner – tilskudd til Trosopplæring og saksbehandler prost. Noe redusert da saksbehandler prost opphørte pr 1. sept. 2024. Inngår i statens rammebevilgning til den Norske kirke. Reduksjon på ca kr. 390.000,- pga mindre forbruk i 2023.
- Refusjon sykepenger/permisjon budsjetteres ikke – bokføres faktisk – kr.867.739,-
- MVA – kompensasjon iht budsjett. Kirkelig fellesråd betaler ikke MVA
- Refusjon, Ringsaker kommune, refunderer for lønnsoppgjør og reguleringspremien KLP kr. 1.337.00.
- Refusjon fra MR – diverse utgifter gjøres opp mellom FR og MR
- Refusjon fra andre – ulike inntekter som kan komme i løpet av året.

UTGIFTER

Utgiftene totalt sett synes å være noe høyere enn budsjettet.

- Lønn og sosiale utgifter økes med kr. 500.000,-.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

- Av dette utgjør de største postene reguleringspremie pensjon KLP og lønnsoppgjør
- Korrigert beløp for arbeidsgiveravgift og ferie penger – kr. 232.860
- Bruk av vikar ekstrahjelp og kjøp av organisttjenester – kr. 150.000,- etter at korrigering for sykepengerefusjon er trukket ifra. Dette er utgifter til
 - Innleie av økonomimedarbeider
 - Innleie av organist Furnes pga sykdom og pensjonering
- Kjøp av varer og tjenester kan økes med inntil kr. 2.000.000,-
 - Ved gjennomgang av regnskapet og kto ENERGI er det avdekket en uklarhet rundt belastning av energi kostnad for desember 2023. Beløpet utgjør kr. 580.000 ekskl MVA.
Ringsaker kirkelige fellesråd har en strømvavtale med Ringsaker kommune. Regnskapsteknisk vises kostnaden på konto utskrifter, men det er sendt forespørsel til Ringsaker kommune om beløpet er innbetalt. Saken vil bli fulgt opp videre.
 - Ekstrakostnader ved overgang til kirkens lokale skrivebord som ikke var kjent ved regulert budsjett – kostnad på kr. 440.000,-. Overgang til lokalt skrivebord helt nødvendig da gjeldene plattform stenges pr 31/12-24.
 - Innkjøp av inventar og utstyr for å tilpasse kontorfasiliteter ift utvidet bemanning både på fellesråds side og Biskopens arbeidsgiverlinje – kr. 280.000,-
 - Reparasjon og vedlikehold av maskiner og utstyr – kr.80.000,-
 - Refusjon til menighetsråd er økt til kr. 200.000 etter søknad og dialog med berørte sokn. Gjelder reparasjon/ nye stoler Brumunddal/Veldre, og diverse kostnader forbundet med renovering/oppussing av kirkestue Nes menighetsråd
 - Driftskostnader til vedlikehold er økt med kr. 370.000,- ift budsjett. Dette skyldes interne omposteringer.
 - Vedlikehold og byggetjenester kirker/kirkegårder er økt med kr. 170.000 ift budsjett. Interne omposteringer fra investering.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

INTERNE FINANSTRANSAKSJONER

- Bruk av fond.
 - Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindre forbruk på kr. 1 381 131,00
 - Revidert budsjett salderes med bruk av budne drifts fond – Langgårdfondet på totalt kr. 3.000.000 . Beløpet overføres til investeringsbudsjettet etter dialog med KNIF regnskap og revisor.

AVSETNINGER

- Avsetning til bundne fond 5510101 Forskjønnelse av kirkegårder i henhold til regnskapstall for gravstell
- Avsetninger til fond i henhold til renteavkastning for de fond dette gjelder; Mesnali kirke.
- Overført til investeringsregnskapet kr 3.000.000 fra Landgårdfondet etter godkjenning fra Lotteritilsynet.
- Mindre forbruk 2024 avsettes til ubudne fond.

Vurderinger og kommentarer investeringsbudsjettet

Fremlagt investeringsbudsjett legges frem i balanse hvor et stort beløp er overført fra driftsregnskapet. Dette skyldes ferdigstilling av orgelprosjektet, våpenhus og orgelgalleri i Ringsaker kirke, samt ferdigstilling av prosjekter på Nes, Stavsjø og Ringsaker. I tillegg har en fremført udekket finansieringsbehov fra tidligere på totalt kr. 6.836.919,-. slik det kommer frem av årsregnskapet for 2023.

En har hatt langt høyere produksjon enn bevilgningene gjennom året. I løpet av 2024 har en søkt om tilskudd fra Riksantikvaren. Dette er prosjekter i Ringsaker kirke (varme og el installasjoner), tak Nes og Stavsjø kirker. En har i 2024 avsluttet utvidelsen av kirkegården på Ringsaker kirke. Her ble det årlige tilskuddet fra Ringsaker kommune trukket 2,6 millioner for å dekke opp merkostnadene. Etter søknad er investeringsbudsjetter for 2024 økt med totalt 7,5 millioner da 4,5 millioner er forskuttert fra årlig bevilgning i 2025, samt at det er overført 3 millioner fra Langgårdfondet. En har søkt Riksantikvaren om bevilgninger på kr. 1.6 MNOK for ferdigstilte prosjekter.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Forslag til vedtak

1. Kirkevergens forslag til revidert budsjett drift og investering for 2024 vedtas i henhold til talldelen, vedlegg og redegjørelse i saksdokumentet.
2. Bruk av bundne fond – Langårfondet godkjennes i henhold til fremlagt budsjett
3. Tilføring av midler til hhv Brumunddal/Veldre og Nes menighet iht beskrivelse og etter dialog.
4. Avsetning til ubundne fond :
 - a. Driftsmessig mindreforbruk i 2024
5. Det tas forbehold om justeringer til og fra avsetninger uten at det går ut over intensjonen i vedtaket.

✓EDL 1 til sak 020/24

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
BUDSJETT 2024
HOVEDOVERSIKT DRIFTSBUDSJETT

		Regnskapsskjema 1 - a	Resultat 11.des	Revidert budsjett	Rev budsj
		Driftsregnskapet	2024	17.des.24	2024 (16.april)
		Inntekter			
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	12 314 405,00	12 314 405,00	12 269 562,00
2	660-679	Salg av driftsmidler/ fast eiendom			
3	700-789	Refusjoner/ overføringer	3 797 054,00	3 797 054,00	2 978 550,00
4	790	Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale			
5	800-829	Statlige tilskudd	4 649 857,00	4 649 857,00	5 040 120,00
6	830-839	Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune	24 875 000,00	24 875 000,00	23 539 000,00
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	49 502,00	49 502,00	
9		Sum driftsinntekter:	45 685 818,00	45 685 818,00	43 827 232,00
		Utgifter			
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	18 701 960,00	20 400 000,00	19 831 876,00
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	11 123 493,00	12 000 000,00	10 149 952,00
12	300-389	Refusjoner/ overføringer	2 158 425,00	2 158 425,00	2 878 550,00
13	390	Kalk. utgifter ved komm. tj.ytingsavtale			
14	400-479	Tilskudd og gaver	404 051,00	404 051,00	215 000,00
15		Sum driftsutgifter:	32 387 929,00	34 962 476,00	33 075 378,00
16		Brutto driftsresultat:	13 297 889,00	10 723 342,00	10 751 854,00
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	313 803,00	313 803,00	325 000,00
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån			
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostn.	-130 519,00	-130 519,00	150 780,00
20	510-519	Avdrag på lån	-168 750,00	-168 750,00	225 000,00
21	520-529	Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			
22		Netto finansinntekter/- utgifter	14 534,00	14 534,00	
23	590	Avskrivninger			2 609 328,00
24	990	Motpost avskrivninger			2 609 328,00
25		Netto driftsresultat	13 312 424,00	10 622 407,00	10 701 074,00
		Interne finansierings-transaksjoner			
26	930	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)		1 381 131,00	
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond			
28	950-959	Bruk av bundne fond	181 562,00	3 000 000,00	
29	960	Bruk av likviditetsreserve			
30		Sum bruk av avsetninger		15 003 538,00	
31	530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)			
32	540-549	Avsatt til disposisjonsfond		618 744,00	10 701 074,00
33	550-559	Avsatt til bundne fond	16 694,00		
34	560	Avsatt til styrking av likviditetsreserven			
35	570	Overført til investeringsregnskapet		14 384 794,00	
36		Sum avsetninger			10 701 074,00
	580	REGNSKAPSMESSIG MINDRE-FORBRUK (OVERSKUDD)	13 477 292,00	0,00	
	980	REGNSKAPSMESSIG MER-FORBRUK (UNDERSKUDD)			

Vedlegg 2 til sak 020/24.

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
Budsjett 2024
HOVEDOVERSIKT INVESTERINGSBUDSJETT

		Regnskapsskema 1 - b	Regnskap 11.des	Revidert budsjett	Budsjett
		Investeringsregnskapet	2024	171224	2024 justert
1	010-299	Investeringer i anleggs-	24 042 486,00	24 042 486,00	9 780 000
		midler			0
2	500	Renteutgifter, låne-			0
		omkostninger			0
3	510	Avdrag på lån (ekstraord.)			0
4	520-529	Utlån, kjøp av aksjer,	76 426,00		0
		andeler og lignende			0
5	530	Dekning av tidligere års udekket	4 378 702,00	6 836 919,00	4 378 702
6	540-560	Avsetninger	4 378 702,00	4 500 000,00	0
7		Årets finansieringsbehov	28 497 614,00	35 379 405,00	14 158 702
		Finansiert slik:			0
8	910	Bruk av lånemidler			0
9	660-670	Inntekter fra salg av drifts-			0
		midler/ fast eiendom			0
10	700-799	Refusjoner	5 333 480,00	5 333 480,00	0
11	800-879	Tilskudd til investeringer	3 680 000,00	9 780 000,00	1 900 000
12	920	Mottatte avdrag på utlån			0
		(ekstraord.)			0
13		Sum ekstern finansiering:	9 013 480,00	15 113 480,00	1 900 000
14	970	Overført fra driftsregnskapet		14 384 794,00	0
15	940-960	Bruk av avsetninger			12 258 702
16	930	Bruk av tidligere års udisponert		1 381 131,00	0
17		Sum finansiering	9 013 480,00	30 879 405,00	12 258 702
18	580/980	Udekket/ Udisponert	19 484 134,00	4 500 000,00	0
		Tiltak 2024			
		Forskudd 2025			4 500 000
		Riksantikvaren el og varme RK			300 000
		Riksantikvaren murverk RK			300 000
		Tak Nes kirke del 1 - RA	Søknad sendt - tilskudd ikke mottatt		1 000 000
		Tilskudd RA			900 000
		Tilskudd MR			880 000
		Ekstarordinært vedlikehold av kirkene	Ordinært tilskudd 24		1 900 000
		Total			9 780 000

Vedlegg 3 til sak 020/24.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Ringsaker kommune
Postboks 13
2381 Brumunddal

Moelv, 23. oktober 2024

Referanser:

- a. Ringsaker kirkelige fellesråd - 21.10.2023/00023-001
- b. Ringsaker kommune - 19.01.2024/23/346-68 - tildeling av driftsmidler 2024
- c. Ringsaker kommune - 16.08.2024/23/346-88 - tildeling av investeringsmidler 2024

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD - BUDSJETT OG ØKONOMIPLANEN 2024-2027 – BEHOV FOR REBUDSJETTERING - EKSTRAORDINÆRE TILTAK OG MIDLER 2024

Ringsaker kirkelige fellesråd viser til tidligere referanse a hvor innspill til budsjett og økonomiplanen 2024 – 2027 ble oversendt.

Som det kommer frem av budsjett og økonomiplanen ble planen sendt frem basert på kjente og antatte forutsetninger ved utarbeidelsen. Skrivet beskriver hvilke prioriteringer som er lagt til grunn, samt hva kommunens ansvar for driftstilskudd til kirkelige fellesråd i Lov om tros- og livssynssamfunn (trossamfunnsloven) tilsier.

Ved referanse b tildeler Ringsaker kommune driftsmidler for 2024. Ved referanse c ble tildelinger for investeringer 2024 overført.

Driftsregnskapet stipulerer et netto driftsresultat i 2024 på kr. 10 425 786.

At en for 2024 budsjetterer med et så stort overskudd skyldes inntekter fra festeavgifter som er stipulert ut fra antall fester (leie av grav) og de utgjør for 2024 25,5 % av de samlede inntekter. Investeringsregnskapet viser et finansieringsbehov utover årlige tilskudd på kr. 12 778 702. I denne summen inngår også udekket behov fra tidligere år på kr. 4 378 702. Budsjett og økonomiplanen beskriver at en vil arbeide videre med pågående investeringsprosjekter for å dekke opp merbehovet.

Ferdigstillelse av nytt orgel i Ringsaker kirke er fellesrådets høyeste prioritet inneværende år. Offisiell innvielse er satt til 2. november 2024.

Utover anskaffelsen av selve orgelet pågår et omfattende arbeide med bygging av nytt våpenhus og orgelgalleri. Alt skjer i tett dialog med bla Riksantikvaren. Krav herfra fordyrer og utfordrer både tidsplanen og kostnadene ift fremdrift og godkjenninger. I fremsendte budsjettforslag er anskaffelse av orgel og bygging av nytt våpenhus og orgelgalleri anslått til kr. 8 400 000. Kontrakt for anskaffelse av nytt orgel i Ringsaker kirke ble undertegnet 25. august 2021. Kontraktssummen var på 766 956 € etter



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

datidens kurs. Omregnet til dagens kurs 8,5 MNOK.

Ringsaker menighetsråd hadde tidligere nedsatt en egen arbeidsgruppe hvis formål var å samle inn midler til nytt orgel. I møte med orgelkomiteen mandag 19. februar på kirkekontoret i Moelv la de frem status og hva de hadde samlet inn så langt til nytt orgel. Komiteen har samlet inn 3,8 MNOK. Orgelkomiteen ga uttrykk for at de nå avslutter sin innsamlingsaksjon. I tillegg har Ringsaker kommune bidratt med kr. 3 000 000 NOK. Totalt utgjør dette kr. 6 800 000 NOK. Differansen på anskaffelsen, basert på dagens kurs, av selve orgelet utgjør i størrelsesorden 1,7 MNOK. I tillegg kommer kostnader til nytt våpenhus og orgelgalleri anslått i april 2024 til 3,2 MNOK. Det viser seg at det ikke var budsjettet helhetlig for nytt våpenhus og orgelgalleri. Behov for ekstra midler forbundet med orgel, våpenhus og nytt orgelgalleri ble i budsjettforslaget anslått til til 4,9 MNOK.

Årsregnskapet 2023 viser i tillegg et udekket behov på investeringer på kr. 6 836 919 NOK.

Fellesrådet har jobbet med flere alternativer for å foreta justeringer av budsjettet ved å overføre midler fra drift til investering, samt benytte Langårdfondet på 3,0 MNOK til prosjektene i Ringsaker kirke. I dialog med KNIF regnskap og revisor ble foreslåtte justeringer ikke godkjent.

Fellesrådet har fulgt opp kostnadsutviklingen på investeringssiden fortløpende utover året. Dette har vært en meget krevende prosess, da innsatsfaktorene har vært utenfor fellesrådets myndighet. Her kan nevnes at det har vært en tett og god dialog med Riksantikvaren og Castor kompetanse. Til orientering kan opplyses at Riksantikvaren endelig godkjente orgelet, våpenhus og orgelgalleri 3. oktober 2024, samme dag som orgelet formelt ble overtatt fra orgelbygger til byggherre(kirkevergen). Det gjenstår en kostnad på 28.500 € før kravene fra Riksantikvaren er oppfylt. Kirkevergen har meddelt at disse kostnadene vil først kunne tas i 2025.

Ved gjennomgang av regnskapet og prosjekt orgel og våpenhus/orgelgalleri viser det seg at kostnadene langt overskrider de budsjetter som forelå.

Kostnadene for orgelet er 9 MNOK eksklusiv siste pålegg estimert til 28.500 €.

Påløpte kostnader til våpenhus/orgelgalleri er pr 16. oktober 6 MNOK.

Arbeidene er ikke ferdigstilt så det vil komme ytterligere kostnader før endelig ferdigstillelse.

Ved analyse av den kostnadsutvikling våpenhus/orgelgalleri representerer ift stipulert budsjett, så skyldes dette utelukkende krav fra bla Riksantikvaren (RA) for å etterkomme de forutsetninger og krav som var gitt i RAs rammegodkjenning av 2021. I tillegg viste det seg at gulvet måtte forsterkes betydelig, samt at det elektriske anlegget måtte bygges helt om.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Fellesrådet vil foreta nødvendige justeringer av budsjettene for både 2024 og 2025 i tråd med nye forutsetninger og ihht de føringer som gjelder. Basert på de reelle kostnader som redegjort for, er likviditeten for 2024 meget anstrengt.

Ringsaker kirkelig fellesråd ber om at investeringsmidler, 4.5 MNOK, for 2025 utbetales i 2024, og senest 1. desember 2024. Endringene vil bli justert ift oversendelse av økonomi og budsjettplan for 2025 – 2028.

Konsekvensene blir at planlagte investeringer settes på vent en periode fremover inntil orgel, orgelgalleri og våpenhus i Ringsaker kirke er fullfinansiert. En forskuttering av investeringsmidler for 2025 anses som et engangstilfelle og det medfører at fellesrådet ikke mottar investeringsmidler fra Ringsaker kommune i 2025.



Kjell Skaugen

Kirkeverge

Ringsaker kirkelige fellesråd



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 10.12.2024
Arkivsak: 24/014
Dokumentnummer: 24/
Arkivkode: 012.2
Saksbehandler: Kjell Skaugen

Saksnr	Sak	Møtedato
021/24	Valg Ringsaker kirkelige fellesråd	17.12.2024

Fakta

På fellesrådsmøte 21.11.2023 under sak 014/23 ble følgende valgt til nytt fellesråd:

- Sverre Finstad som leder
- Solveig Sørums Sletmoen som nestleder

Vurdering

Kirkevergen ser at det tar tid å bli kjent med fellesrådet og anbefaler at leder og nestleder gis gjenvalg.

Leder Sverre Finstad er forespurt og takket ja.

Forslag til vedtak

Sverre Finstad og Solveig Sørums Sletmoen gis gjenvalg som hhv leder og nestleder.



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 10.12.2024
Arkivsak: 24/014
Dokumentnummer: 24/
Arkivkode: 012.2
Saksbehandler: Kjell Skaugen

Saksnr	Sak	Møtedato
022/24	Møteplan 2025	17.12.2024

Fakta:

Vurdering:

Forslag til vedtak:

Måned	Dato	Merknad
Januar	28.	Budsjett 2025 og økonomiplan Ringsaker kirkelige fellesråd 2025 - 2028. Årsregnskap 2024.
Mars	4.	Justert 5 års plan vedlikehold av kirkene. Årsrapport 2024
April	8. eller 29.	
Mai	13.	Revisors rapport 2024
Juni	17.	Tertialrapport pr 30.04.2025
August	26.	Halvårsrapport – regnskap pr 30.06.25
Oktober	14.	. Innspill til budsjett og økonomiplan Ringsaker kirkelige fellesråd 2026 - 2029
November	18.	
Desember	16.	Revidert budsjett 2025

Saksbehandling



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato: 10.12.2024
Arkivsak: 24/014
Dokumentnummer 24/
Arkivkode: 012.2
Saksbehandler: Kjell Skaugen

Saksnr Sak
023/24 Kirkevergens forslag til budsjett 2025 og økonomiplan for 2025 - 2028

Vedlegg:

Vedlegg 1: Budsjettforslag 2025
Vedlegg 2: Budsjett og økonomiplan 2025 - 2028

Vurdering

Kirkevergen har ifm innspill til budsjett 2025 og budsjett og økonomiplan 2025-2028 oppdatert tallene basert på kjente faktorer og videreføring av tidligere vedtatte planer. Som det er redegjort for i sak 020/24 Revidert budsjett 2024 er investeringsmidler for 2025 utbetalt i 2024 for å dekke behovet basert på utførte prosjekter i bla Ringsaker kirke. Konsekvensene er at det ikke blir tildelt investeringsmidler i 2025. Dette gjør at bruk av Castor kompetanse er satt på vent i 2025.

Forslag til vedtak

1. Kirkevergens forslag til budsjett 2025 og budsjett og økonomiplanen for 2025-2028 tas til orientering slik den er oversendt Ringsaker kommune med eventuelle merknader.
2. Budsjett 2025 og økonomiplan for 2025 – 2028 sluttbehandles som egen sak i januar 2025.

Vedlegg 7 til sak 023/24.

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
BUDSJETT 2025
HOVEDOVERSIKT DRIFTSBUDSJETT

		Regnskapsskjema 1 - a Driftsregnskapet	Budsjett 2025	Budsjett 2024	Resultat 2023
		Inntekter			
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	3 080 000	12 269 562	2 931 440
2	660-679	Salg av driftsmidler/ fast eiendom			80 000
3	700-789	Refusjoner/ overføringer	3 500 000	2 978 550	3 234 702
4	790	Kalk. inntekt ved komm. tinglysavgift			
5	800-829	Statlige tilskudd	5 000 000	5 040 120	5 021 961
6	830-839	Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune	24 725 000	23 539 000	24 572 614
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			-
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			130 570
9		Sum driftsinntekter:	36 305 000	43 827 232	35 971 287
		Utgifter			
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	22 310 000	19 831 876	21 035 091
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	10 795 000	10 149 952	10 974 909
12	300-389	Refusjoner/ overføringer	2 000 000	2 878 550	2 176 483
13	390	Kalk. utgifter ved komm. tinglysavgift			
14	400-479	Tilskudd og gaver	225 000	215 000	239 267
15		Sum driftsutgifter:	35 330 000	33 075 378	34 425 750
16		Brutto driftsresultat:	975 000	10 751 854	1 545 537
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	325 000	325 000	522 156
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån			
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostn.	150 780	150 780	164 192
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			132 964
23	590	Avskrivninger	2 609 328	2 609 328	3 048 521
24	990	Motpost avskrivninger	2 609 328	2 609 328	-3 048 521
25		Netto driftsresultat	924 220	10 701 074	1 678 501
		Interne finansierings- transaksjoner			
26	930	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)			
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond			-
28	950-959	Bruk av bundne fond			5 576
29	960	Bruk av likviditetsreserve			
30		Sum bruk av avsetninger			5 576
31	530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)			
32	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	924 220	10 701 074	
33	550-559	Avsatt til bundne fond			302 947
34	560	Avsatt til styrking av likviditetsreserven			-
35	570	Overført til investeringsregnskapet			-
36		Sum avsetninger	924 220	10 701 074	302 947
	580	REGNSKAPSMESSIG MINDRE-FORBRUK (OVERSKUDD)			1 381 130
	980	REGNSKAPSMESSIG MER-FORBRUK (UNDERSKUDD)			

Vedlegg 1 til sak.023/24.

RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD
Budsjett 2025
HOVEDOVERSIKT INVESTERINGSBUDSJETT

		Regnskapsskjema 1 - b Investeringsregnskapet	Budsjett 2025	Budsjett 2024	Resultat 2023
1	010-299	Investeringer i anleggs- midler	300 000	10 300 000	3 033 495
2	500	Renteutgifter, låne- omkostninger			14 161 212
3	510	Avdrag på lån (ekstraord.)			
4	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	12 778 702		71 773
5	530	Dekning av tidligere års udekket		4 378 702	
6	540-560	Avsetninger			4 378 702
7		Årets finansieringsbehov	13 078 702	14 678 702	21 645 182
8	910	Finansiert slik: Bruk av lånemidler			
9	660-670	Inntekter fra salg av drifts- midler/ fast eiendom			
10	700-799	Refusjoner			3 033 495
11	800-879	Tilskudd til investeringer	10 701 074	1 900 000	11 109 380
12	920	Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)			
13		Sum ekstern finansiering:		1 900 000	14 142 875
14	970	Overført fra driftsregnskapet		12 778 702	
15	940-960	Bruk av avsetninger		0	665 388
16	930	Bruk av tidligere års udisponert			
17		Sum finansiering		12 778 702	14 808 263
18	580/980	Udekket/ Udisponert	2 377 628		6 836 919

Tiftak 2025		
Orgel og våpenhus -ferdigstillelse	300 000	8 400 000
Ekstraordinært vedlikehold av kirkene	0	1 900 000
Total	300 000	10 300 000

Vedlegg 2 til sak 023/24,



RINGSAKER KOMMUNE
POSTBOKS 13
2381 Brumunddal

Deres ref.:	Vår ref.:	Vår saksbeh.:	Arkivkode:	Dato:
	24/00001-00 I	Kjell Skaugen	153	05.11.2024

INNSPILL TIL BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2025 – 2028 RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD

Ringsaker kirkelige fellesråd vedtar budsjett for 2025 og økonomiplan 2025 – 2028 innen utgangen av januar 2025, etter at kommunestyret formelt har vedtatt budsjett og økonomiplan. Budsjett og økonomiplan for fellesrådet vedtas i henhold til Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke.

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

Kommunes langsiktige bevilgninger til drift og investering (istandsetting/ rehabilitering av kirkene i kommunen) har gitt fellesrådet forutsigbarhet i arbeidet.

De siste årene har Ringsaker kirkelig fellesråd disponert tilgjengelige budne driftsfond og disposisjonsfond for å saldere budsjettene. De høye energikostnadene har vært en viktig faktor som har gjort det nødvendig å benytte seg av fond. Resultatet er at reservene er brukt opp, og en ser på nødvendige grep for å sikre en trygg og forutsigbar økonomisk drift fremover.

Det er igangsatt en prosess med tanke på ulike tiltak for å tilpasse driften slik at en kan bygge opp reserver i virksomheten.

Fellesrådets inntekter er sammensatt av tre hovedelementer, rammetilskudd fra Ringsaker kommune, statlige tilskudd og egne inntekter. Egne inntekter er for det vesentlige festeavgifter, men også utleie av kirkene, gravstell, gebyrer og momskompensasjon. Forutsetningene bygger på erfaringstall.

Rammetilskuddet fra Ringsaker kommune kan disponeres fritt innenfor rammen av lover og forskrifter og gir fellesrådet rom for lokal tilpassing av virksomheten.

Totalt er budsjettet for 2025 på 36,3 millioner kroner som kun er driftsbudsjettet. Investeringsbudsjettet for 2025 er på 0 MNOK. Det vises i så måte til skriv oversendt pr 23.

oktober hvor en har re budsjettert investeringsandelen for 2024 og bedt om utbetaling av investeringsandelen for 2025 i 2024. Konsekvensene er at planlagte investeringer settes på vent en periode inntil orgel, orgelgalleri og våpenhus i Ringsaker kirke er fullfinansiert og ferdigstilt.

LIKVIDITETSUTFORDRINGER

Da en har hatt forholdsmessig store investeringer over lang tid, samt at en for 2024 har ferdigstilt våpenhus, orgelgalleri og nytt orgel i Ringsaker kirke, er det behov for å vurdere behov for «friske» midler i perioder av budsjettåret.

I tillegg til kommunens rammetilskudd, er det over flere år søkt om tilskuddsmidler til øremerkede prosjekter. Dette er bevilgninger som kommer over statsbudsjettet og fordeles av Riksantikvaren. De øremerkede midler krever imidlertid en betydelig egenandel for å være fullfinansiert. Mao fellesrådet er bank inntil prosjektene er ferdigstilt. Pt dreier det seg om i størrelsesorden 3,2 MNOK som vil bli fulgt opp for utbetaling.

DRIFTSSITUASJONEN

Budsjettet for 2025 er stramt, og en vil måtte prioritere innenfor tildelte rammer. Det er fortsatt stor usikkerhet til hvordan strømkostnadene vil utvikle seg i 2025. Inntil videre har en ikke innført «vinterstengte» kirker, men en er forberedt på et slikt tiltak hvis strømkostnadene blir høyere enn budsjettert.

Ringsaker kirkelige fellesråd skiftet strømlleverandør i 2023 og har en standard fastprisavtale med Fjordkraft. Det er nødvendig å se nærmere på rutine mellom strømlleverandør, Ringsaker kommune og fellesrådet rundt fakturering. Dette skyldes at det pr 12. november 2024 ikke er avklart om faktura på kr. 760.000,- for desember 2023/januar 2024 er betalt og belastet fellesrådets regnskap.

Arbeidet med å styrke fellesrådets kompetanse innen dåpsopplæring, kirkelig undervisning og læring videreføres etter gjeldende planer utgitt av Hamar bispedømme og godkjent av de ulike menighetsråd.

Videre er det fokus på diakoni, kommunikasjon, samt kompetanse og ressurser for å styrke fellesrådets administrative støtte til menighetsrådene. En har erfart at dette er helt nødvendig i en periode hvor samtlige menighetsråd var nyvalgte pr nov 2023.

Medarbeiderundersøkelsen 2023 for Ringsaker kirkelige fellesråd var starten på en omfattende prosess for å styrke-/bedre arbeidsmiljøet, definere roller, ansvar og myndighet gjennomgående i organisasjonen, samt se på ressurs utnyttelsen på tvers av soknene. Dette gjelder spesielt innen kirkelig musikk, gravplassforvaltning og servicedesk-/1. linje rollen.

Statlige tilskudd er øremerkede tilskudd som fordeles fra kirkerådet gjennom bispedømmerådene. Disse må disponeres i tråd med gitte føringer. Det er gitt signaler om at det kan skje endringer i fordelingsnøkkel på de statlige tilskuddene. Hvorvidt dette skjer i 2025 er ikke avklart.

Når det gjelder driftsbudsjettet vil en her peke på at tidligere praksis med framskriving av dagens rammer justert for at pris- og lønnsvekst videreføres.

INVESTERINGER

Gjeldende femårs plan for kirkerehabilitering vil bli revurdert og justert i tråd med de tiltak som har vært nødvendig for å ferdigstille orgel, orgelgalleri og våpenhus i Ringsaker kirke. Justert femårsplan vil bli behandlet i fellesrådet.

NYE NASJONALE MÅLSETTINGER

Regjering og kulturminnemyndigheter har bestemt at det skal satses målrettet på istandsetting av kirkene i Norge, og det er vedtatt et Kirkebevaringsprogram hvor målet er at Norges middelalderkirker skal være på et definert vedlikeholds nivå i 2030. En vesentlig del av dette programmet dreier seg om stabil finansering gjennom tilskudd. Målet blir å sammenfalle den strategiske planen med planen for kirkerehabiliteringen i Ringsaker. For kirkene Ringsaker og Nes innebærer dette en drahjelp som vil bringe kirkene raskere til målet om vedlikeholds nivå. I tillegg inneholder Kirkebevaringsprogrammet delprogram for både brannsikring, verdifullt kirkeinventar og den store gruppen av bevaringsverdige kirker fra perioden 1650-1850. Dermed kan det f.eks. nå søkes om tilskudd til både brannsikring og istandsetting for kirker som tidligere ikke har vært aktuelle for tilskudd; som f.eks. Brøttum kirker, hvor det er svært viktig å få gjennomført brannsikring. De årlige bevilgningene til kirkerehabilitering i Ringsaker blir for knappe til å kunne utnytte summen av muligheter i både eksisterende og nye tilskuddsordninger.

Myndighetene har gitt føringer på at tilskudd til kirkebevaringsprogrammet skal deles 50/50 mellom stat og kommune. En er kjent med at det jobbes med å se på denne fordeling.

Ringsaker kirkelige fellesråd vil jobbe aktivt for å søke om midler gjennom fondet i 2025 med effekt først fra 2026.

OPPSUMMERING

Forutsetningen for stabil drift av Ringsaker kirkelig fellesråds lovpålagte oppgaver og rehabilitering av kirkene avhenger av forutsigbarhet i kommunens rammeoverføringer.

Budsjettet for 2025 vil i så måte være et unntak, da en måtte re budsjettere investeringskostnadene for 2024 for å dekke påløpte kostnader med nytt orgel, våpenhus og orgelgalleri i Ringsaker kirke. Regnskapsstatus og revidert budsjett for 2024 vil bli behandlet i fellesrådet 10. des 2024. Prognosene tilsier at en vil ha behov for «friske» midler tilgjengelig i 2025 for å dekke opp kostnader på investeringssiden i perioden 2022 – 2024.

Prognoser for prisvekst og pensjon er i tråd med beregninger fra KLP og kommunens forutsetninger.

Vedlagt hovedoversikt drifts og vedlikeholdsbudsjett for Ringsaker kirkelige fellesråd.


Kjell Skaugen

Kirkeverge