



DEN NORSKE KIRKE

Nes kirkelige fellesråd

Innkalling til møte i Nes kirkelige fellesråd Tirsdag 4. mai 2021 kl 18.00 i kommunestyresalen

Forfall meldes kirkeverge på sms 905 54 781

Saksliste:

- 16/21 Godkjenning av innkalling og saksliste**
- 17/21 Godkjenning av referat fra møtet 04.03.21**
- 18/21 Sluttrapport økonomigruppa**
- 19/21 Kvartalsregnskap pr 31.03.21**
- 20/21 Budsjetreguleringer etter 1. kvartal**
- 21/21 WC mm Nes kirke, status (orientering fra bygningsutvalget)**
- 22/21 Møte med kommunen 27.05.21, forslag til fellesrådets innspill**
- 23/21 Ny kirkelig organisering, opplegg for lokal høring**
- 24/21 Orienteringer**
 - Neste møte 26.08, saker:
 - Innledning: Kirkelige budsjett- og regnskapsprinsipp.
 - Økonomireglement
 - Regnskap 2020, desisjon etter revisjon
 - Halvårsregnskap pr 30.06.21
 - Budsjett 2022, øk. plan 2022-2025
- 25/21 Eventuelt.**

Nesbyen, 21.04.21

Med vennlig hilsen

Gerd Eli Berge (sign)

Leder Nes kirkelige fellesråd



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellestråd

Referat fra mte i Nes kirkelige fellestråd

Dato: Torsdag 4. mars 2021

Tid: Kl. 1850-2130

Sted: Nes kommunehus

Tilstede: Gerd Eli Berge, Tom Henning Landsrud, May Kristin Haga Aaslid, Anne Beate Brto Langslet, Ingrid Helleland Haugo, Liv Barbro Langslet Lilleslåtten, Sveinung Hansen, Geir Olav Garthus (kommunen)

Forfall: Bente Oppen Østenfor

Dessuten deltok kirkeverge Audun Aasheim

Sak 09/21 Godkjenning av innkalling og saksliste

Vedtak:

Innkalling og saksliste ble godkjent.

Sak 10/21 Godkjenning av referat fra mttet 21.01.21

Vedtak:

Referatet ble godkjent, og skrives under senere.

Sak 11/21 Regnskap 2020

Vedtak:

1. Nes menighetsråd vedtar årsregnskapet for 2020 med regnskapsmessig merforbruk på kr 82 541,89.- Akkumulert regnskapsmessig merforbruk på kr 144 508,53 dekkes inn senest i løpet av 2022 iht regnskapsforskriftene.
2. Det opprettes en økonomigruppe til å gjennomgå fellestrådets økonomi, se sak 13/21
3. Tidligere avsatte midler til kirketrapp kr 74 912.- omdisponeres til bruk i investeringsregnskapet for kirken.
4. Det søkes om tilskudd fra Nes kommune for å dekke koronarelaterte merutgifter og mindreinntekter som omtalt i saken.

Sak 12/21 Årsmelding 2020

Vedtak:

Leder og kirkeverge redigerer og renskriver årsmeldingen med de merknader som kom frem under gjennomgangen.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellestråd

Prosten redigerer innspill fra prestene under avsnittene Gudstjenester og Konfirmanter.

Sak 13/21 **Opprettelse av økonomigruppe, videre arbeid med økonomi**

Vedtak:

Kirkelig fellestråd oppnevner kirkeverge, leder, nestleder, kommunens representant samt prostens til å gjennomgå fellestrådet økonomi og komme med forslag til tiltak som kan bedre økonomien.

Gjennomgangen gjennomføres etter mal fra lignende arbeid i 2017. Sluttrapport legges frem i fellestrådet møte 04.05.

Sak 14/21 **Orienteringer**

- Godkjenning nye gravplassvedtekter, brev 22.02.21 fra Statsforvalteren. Denne var ved en feil ikke vedlagt sakspapirene, og sendes ut sammen med referatet.
- Innspill fra menighetsrådet om stoff på nettsider/facebook, se e-post fra kirkeverge 26.02.21
- Referat fra bygningsutvalgets møte 24.02.21
- Neste møte 04.05, saker:
 - o Sluttrapport økonomigruppen
 - o Kvartalsregnskap pr 31.03
 - o Budsjetreguleringer 2021
 - o Budsjet 2022
 - o Møte med kommunen, vår

Sak 15/21 **Eventuelt**

- o Ingen ting under eventuelt.

Rett protokoll:

Gerd Eli Berge

May Kristin Haga Aaslid

Ingrid H Haugo

Anne Beate Brøto Langslet

Liv Barbro L. Lilleslått

Tom H Landsrud

Sveinung Hansen

Geir Olav Garthus



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 19.04.21

Arkiv:

Saksnummer:
F 18/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

Sluttrapport økonomigruppa

Dokument i saken

- Sluttrapport, økonomigruppa

Saksopplysninger/vurdering

Regnskapet for 2020 ble lagt frem med et regnskapsmessig merforbruk på kr 82 541.-
Fra 2019 er det et uinndekket merforbruk på kr 61 966.-

Totalt er dette kr 144 508.- som etter regnskapsforskriftene primært skal dekkes inn i løpet av to år, dvs 2021 og 2022.

Det ble tatt opp sak 13/21 i fellesrådet 04.03.21 om opprettelse av en økonomigruppe, lignende den som ble nedsatt i 2017 og som ble omtalt i saken.

Vedtak fellesrådet 04.03.21 sak 13/21:

«Kirkelig fellesråd oppnevner kirkeverge, leder, nestleder, kommunens representant samt prostens til å gjennomgå fellesrådets økonomi og komme med forslag til tiltak som kan bedre økonomien. Gjennomgangen gjennomføres etter mal fra lignende arbeid i 2017. Sluttrapport legges frem i fellesrådets møte 04.05.21»

Kirkevergen utarbeidet 23.03.21 et forslag til en rapport fra økonomigruppa, som ble gjennomgått på økonomigruppas møte 13.04.21. Det ble der gjort noen få redaksjonelle endringer.

I dokumentet er det anskueliggjort mulige merinntekter/mindreutgifter på til sammen kr 273 000.- over to år, dvs godt over det oppsamlede underskudd på kr 144 000.-

I oppsettet som nå går ut til fellesrådet for godkjenning, er det gått forholdsvis nøye gjennom 33 sider av driften i fellesrådet. De fleste steder er det tatt med regnskapstall for de siste årene pluss budsjett 2021, og også vurdert mulige tiltak i 2021 og 2022. Dette oppsettet vil være grunnlag for at fellesrådet ved budsjettbehandling i august 2021 kan få fremlagt en økonomiplan over fire år, ikke bare budsjett for ett år.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellelsråd

Det som gjelder for budsjett 2021 tas da med i egen sak med budsjettreguleringer, som kommer opp i samme møte 04.05.21 og også senere i budsjettåret.

Når det gjelder pkt 18 Trosopplæring, så er det et sterkt ønske om å kunne tilby mer enn 30 % stilling for å være attraktiv for søkere. Økonomigruppas gjennomgang viser at det ikke er ledige midler for å få til dette. Men siden ubrukte midler har vært satt av, er det mulighet for å kunne ha en 50 % stilling i to år, mens en ser etter andre inntektskilder, samordning med andre stillinger ol.

Økonomiske konsekvenser

Det er gode muligheter for å nå målet om å dekke inn underskuddet i løpet av 2022. Dette krever budsjettdisiplin både hos råd og ansatte. Samtidig er det en del poster som ikke er like lette å budsjettere, f.eks. vedlikeholdsposter og kjøp av tjenester hvis noe går i stykker eller må erstattes. Uansett vil kvartalsregnskap og budsjettreguleringer utover i året være viktige milepæler i å se hva vi kan få til av innsparinger/inntektsøkninger i 2021.

Forslag til vedtak

Økonomigruppas sluttrapport tas til orientering. Denne danner et viktig grunnlag for det videre arbeidet med økonomi i fellelsrådet.

Forslag til budsjettreguleringer tas opp etter fremlegging av kvartalsrapportene for 1., 2. og 3. kvartal.

Stilling som trosopplærer lyses ut i 50 % for to år, der det i løpet av de to årene må arbeides med finansiering av stillingen, mulighet for samordning med andre stillinger ol.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 19.04.21

Arkiv: 133

Saksnummer:
F 19/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

Kvartalsregnskap pr 31.03.21

Dokument i saken

- Kvartalsregnskap pr 31.03.21

Saksopplysninger/vurdering

Kvartalsregnskapet pr 31.03.21 legges med dette frem for vurdering og godkjenning. Regnskapet avdekker ikke vesentlige avvik, men det dukker også i 2021 opp kostnader som er vanskelig å dekke innenfor et stramt budsjett.

Men etter at 1/4 av året er unnagjort, bør forbruk/inntekter naturlig ligge på rundt 25 %, og det gjør det på de fleste tjenester, korrigert for naturlige avvik.

Korte kommentarer til de viktigste (største) postene:

Lønn og sosiale kostnader

Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader etter tre måneder bør ligge på 3/11, dvs max 27.27 %. Prosent forbruk etter tre måneder er 23.54 %, dvs godt under, og på nivå med forbruket etter tre måneder de siste årene.

Forbruk på KLP og arbeidsgiveravgift er hhv 23 % og 26 %.

Tilskudd fra kommunen

Det er budsjettert et tilskudd på kr 2 535 000.- fra Nes kommune, som vedtatt i kommunestyret før jul. Vi får 1/12 av dette utbetalt hver måned, og de tre første månedene er overført oss i første kvartal.

Det er søkt kommunen om kr 63 000.- fra «koronamidler» for inntektsbortfall/utgiftsøkning knyttet til korona i 2020. Dette er ikke budsjettert, men vil være et kjærkomment bidrag til regnskapet hvis det innvilges.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Energi

Utgiftene til strøm (energi) er en forholdsvis stor utgiftspost. Vi har rimelig kommunal andelskraft til de to kirkene og kirkekontoret på Nesbyen.

Strømutgiftene etter tre måneder er på 43 % av budsjett, noe mer enn på samme tidspunkt i fjor. November, desember og januar føres i første kvartal. Selv om det har vært færre gudstjenester, har det vært mange begravelser nå i vintermånedene. Med behov for tining trekker dette strømforbruket opp. Det kan bli aktuelt å justere budsjettet etter 2. kvartal når vi ser forbruket i 1. halvår.

Festeavgifter

Krav på festeavgifter for 2021 sendes ut i oktober med forfall 15.11, og det vil derfor ikke bli ført særlig mye inntekter innen den tid. Det er kjørt beregning på årets inntekter, disse samsvarer med budsjett på kr 260 000.-.

Investeringer

Det er ikke bevilget midler til investeringer i 2021. Ved regnskapsavslutningen ble kr 74 912.- (tidligere avsatte midler til kirketrapp) omdisponert til bruk i investeringsregnskapet for kirken. Det er behov for noe midler til planlegging av overrisslingsanlegg, men det er også samtidig nevnt behov for midler til planlegging av WC mm i kirken. Det bør vedtas hva disse pengene skal brukes til.

Gaver

Det er ikke kommet inn større gaver hittil i 2021.

Ting av betydning for neste kvartal

Service på orgelet: Det er behov for service på orgelet, dette ble utført 23. og 24.04. Det blir skiftet ut noen registertrekkmagener, og ellers gjort noen justeringer på instrumentet. Kostnader innarbeidet i budsjettet etter 2. kvartal når kostnad er kjent. En slik service bør gjennomføres ca hvert fjerde år, og når det settes opp økonomiplan for fire år må dette tas inn.

Takrenner Nes kirke. Det ble i 2020 både skiftet takrenner og lagt varmekabler, men likevel ble deler av takrennene brutt ned av is denne vinteren også. Årsak må klarlegges for så å se på mulig reklamasjon.

Mindre justeringer

Ellers vises det til sak 20/21 for noen mindre budsjettreguleringer etter 1. kvartal.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Forslag til vedtak

Nes menighetsråd tar kvartalsregnskapet pr 31.03.21 til orientering. Det er ikke behov for å sette inn spesielle tiltak.

Avsatte midler kr 74 912.- i investeringsregnskapet skal brukes til planlegging av overrisling/planlegging av WC mm (stryk det som ikke er aktuelt)



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 19.04.21

Arkiv:

Saksnummer:
F 20/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

Budsjettregulering nr 1- 2021

Dokument i saken

- Forslag til regulert budsjett 2021

Saksopplysninger

Budsjettet ble vedtatt i sak F 05/21 i møte 21.01.21. I forbindelse med kvartalsregnskapet er det kommet behov for noen mindre reguleringer av budsjettet.

Vurdering

I vedlagte forslag til revidert budsjett er endrede poster som vanlig markert med **fet skrift**, og kommentert kort her:

Moms

Når det gjelder moms så føres disse i regnskapet med like summer ut og inn, da vi får refundert all moms. En del momsbeløp er endret på alle fire kapittel 1041, 1042, 1043 og 1044 så de samsvarer med faktiske beløp, men har altså ingen konsekvenser for regnskapet.

1041 Administrasjon

100-1041-10100 Fastlønn - 17 000

Justering ift antatt forbruk, inkl. «gevinst» ved å holde renholderstilling på kirkekontoret vakant.

100-1041-11010 Tidsskrifter/faglitteratur + 4 500

Abonnement på Hallingdølen og helgeutgaven av Vårt Land. Kan vurdere å si opp en av dem for 2022.

100-1041-11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell -3 000

Dette er en sekkepost for div. materiell knyttet til aktiviteten. Da det har vært lite aktivitet årets tre første måneder settes denne noe ned.

100-1041-11300 Porto - 2 000

Justering ift antatt forbruk



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

100-1041-12740	Kjøp av tjenester	+ 2 000
----------------	-------------------	---------

Post var underbudsjettet

100-1041-15300	Dekning av tidligere års underskudd	+ 8 165
----------------	-------------------------------------	---------

I sak 18/21 Sluttrapport økonomigruppen er det lagt et løp for å få dekket inn oppsamlet underskudd i løpet av 2022. Med de justeringer som fremgår av denne sak er det «frigjort» kr 8 165.- så langt.

100-1041-17400	Refusjon andre fellesråd	+ 1 865
----------------	--------------------------	---------

Refusjon for annonsering jul 2020, lagt ut av Nes

1042 Kirker

100-1042-10100	Fastlønn	- 15 000
100-1042-10200	Lønn til vikarer	+ 15 000

En proforma justering, da timebetaling for renholder i kirken føres på vikarlønn og ikke fastlønn.

100-1042-11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell	-4 000
----------------	--------------------------------------	--------

Dette er en sekkepost for div. materiell knyttet til aktiviteten. Da det har vært lite aktivitet årets tre første måneder settes denne noe ned.

1043 Kirkegård

100-1043-12700	Kjøp av tjenester	+ 10 000
----------------	-------------------	----------

Som nevnt i budsjettsaken i januar ville mye av budsjettposten på kr 35 000.- gå til reparasjon av traktor, og det gjorde den. Budsjettposten må derfor økes med kr 10 000.-

100-1043-15500	Avsetning til fond (planting)	+ 26 200
100-1043-19500	Bruk av fond (legatgraver)	- 3 000

Justert ift faktiske inntekter i 2021

Annen kirkelig virksomhet

100-1044-11300	Porto	+ 19 000
100-1044-12740	Kjøp av tjenester (menighetsblad)	- 15 000

For å skille produksjonskostnader og porto knyttet til menighetsbladet, flyttes midler til portoposten. Samt en liten justering på kr 4 000.-. For å holde budsjettet må de to siste menighetsbladene i 2021 være på åtte sider.

100-1044-16210	Annonser menighetsbladet	+ 30 000
----------------	--------------------------	----------

Skiftet konto fra 16200 til 16210 i fjor, men inntekten var ved en feil ikke ført opp noen av stedene.

Med disse endringer går budsjettet ut i null slik det skal.

Hvis driften går «som normalt» i 2021 og alle (både ansatte og råd) er nøye med å ikke bruke mer enn høyst nødvendig, bør det være mulig å få til et overskudd. Dette er svært avhengig av at vi ikke får store utbedringer på bygg eller maskiner, da er det en del utstyrs- og



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

vedlikeholdsposter som kan være med og sørge for dette. Ellers er de fleste av fellesrådets utgifter bundne.

Korona

Det er som nevnt i andre saker søkt kommunen om tilskudd på kr 63 000.- for å dekke «koronakonsekvenser» i regnskap 2020.

Vi vet ikke hvor omfattende restriksjoner vi må forholde oss til i 2021, og heller ikke når vi er tilbake til normale tilstander. Konsekvensene av dette må derfor tas med i kvartalsregnskap og budsjettreguleringer i hele 2021.

Økonomiske konsekvenser

Som omtalt i saken.

Forslag til vedtak

Nes kirkelige fellesråd regulerer budsjett 2021 som omtalt i saken.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 21.04.21

Arkiv:

Saksnummer:
F 21/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

WC mm Nes kirke, status

Dokument i saken

- Referat fra møte 09.03.21

Saksopplysninger

Bygningsutvalgets leder Tom Henning Landsrud orienterer om status for arbeidet.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 21.04.21

Arkiv:

Saksnummer:
F 22/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

Møte med kommunen 27.05.21

Dokument i saken

- Forslag til innkalling og sakliste
- Referat fra forrige møte
- Brev til og fra kommunen om nye kontorer
- Sammendrag rapport om ny kirkelig organisering

Saksopplysninger

Det har vært avholdt halvårlige samarbeidsmøter mellom formannskapet i kommunen og fellesrådet helt siden begynnelsen av 2000-tallet. Dette er nyttige møter, som etter hvert har funnet en god form. Det er et vårmøte på 2 timer i kirken der man kan kombinere informasjon med en befaring i kirke og på kirkegård, og et høstmøte på 1 time rett i forkant av formannskapets budsjettmøte i november.

Vurdering

Kirkevergen har satt opp et forslag til presentasjon, i den form vi har hatt de siste årene. Siden denne innkalling legges ut som et vedlegg til øvrige sakspapirer til formannskapets møte, vil informasjonen vi gir være tilgjengelig for hele kommunestyret og for så vidt alle som leser kommunale sakspapirer. Det er derfor gitt en noe bredere omtale av noen saker enn om det hadde vært et lukket møte.

Under pkt 6 er det oppfølging av eldre henvendelser om avtaler og overtagelse av kirke/kirkegård. Kommunen lovde i fjor å sette av ressurser til å få sett på dette, men dette er av kapasitetshensyn ikke gjort. Fellesrådet må vurdere om disse punktene skal følges opp nok en gang, eller om man bare skal fortsette som før uten avtaler. I det daglige klarer vi oss godt uten.

Økonomiske konsekvenser

Fellesrådet konkurrerer med svært mange ønsker i budsjettssammenheng, og en velbegrunnet og god argumentasjon for fellesrådets ønsker kan gi uttelling.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Forslag til vedtak

Fellesrådet går gjennom forslag til presentasjon og gjør evt. endringer. Forslaget oversendes kommunen så det kommer med på saklista til møtet 27.05.

Fra fellesrådet møter leder, nestleder, prost og kirkeverge.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Saksbehandler:
Audun Aasheim

Endelig beslutningsmyndighet:
Nes kirkelige fellesråd

Dato: 20.04.21

Arkiv:

Saksnummer:
F 23/21

Møtedato:
04.05.21

Utvalg:
Nes kirkelige fellesråd

Ny kirkelig organisering, opplegg for lokal høring

Dokument i saken

- Samhandling i en selvstendig folkekirke- ny kirkelig organisering (sammendrag 4 sider) Hele rapporten (130 sider) ligger på www.kirken.no

Saksopplysninger

Kirkerådet fattet i 2019 vedtak om å be Kirkerådet fremme et forslag til kirkemøtet om fremtidig arbeidsgiverorganisering og den øvrige kirkeordning. Det ble satt ned et hovedutvalg og fire arbeidsgrupper som så har jobbet med dette.

Hovedutvalget for ny kirkelig organisering leverte 31.03.21 sin rapport til Kirkerådet. Utvalget foreslår at det opprettes et folkevalgt organ, et prostifellesråd, der medlemmene velges indirekte fra menighetsrådene, slik man i dag velger kirkelig fellesråd i kommunene. Prostifellesrådet skal fungere som arbeidsgiver for alle som arbeider lokalt i kirken.

I dagens organisering er menighetsprestene ansatt nasjonalt, mens andre ansatte, for eksempel kirkemusikere og kirketjenere, er ansatt lokalt. En ordning som gir felles utøvelse av arbeidsgiveransvar, har vært et mål for Kirkemøtet siden 2005. I utvalgets mandat er det presisert at man skal undersøke løsninger knyttet til prostinivået, mellom det lokale soknet og bispedømmet. Utvalget leverer nå sine anbefalinger ut fra dette.

Hovedutvalget står sammen om at prostifellesråd vil være en god løsning for kirkens fremtidige organisering. Utvalget har ulikt syn på hvilke modeller for arbeidsgiverorganisering og daglig ledelse som vil fungere best i en slik ordning. Rapporten gir derfor en beskrivelse av tre mulige modeller for arbeidsgiverorganisering og daglig ledelse.

Rapporten skal behandles på Kirkerådets møte i mai, før saken etter planen skal ut på høring. Målet er at Kirkemøtet i 2022 skal fatte et prinsippvedtak om Den norske kirkes fremtidige organisering.



Den Norske Kirke

Nes kirkelige fellesråd

Vurdering

På flere møter på bispedømme- og prostnivå siden rapporten ble lagt frem, har det vært drøftet hvordan man legger opp det lokale arbeidet i høringsperioden. Dette kan gjøres på mange ulike måter. Skal det være et arbeid i hvert menighetsråd/fellesråd? Skal dette være et rent rådsarbeid, eller også involvere administrasjonen? Skal det legges opp til arbeid på prostnivå, siden prostivise fellesråd allerede er en konklusjon? Skal kommunene involveres siden et felles kirkelig fellesråd antagelig vil kreve samordning av dagens nokså varierende bevilgningsnivå til kirkelig arbeid?

Rapporten skal i første omgang opp i Kirkemøtet i mai, og så etter planen ut på høring. Høringsperioden bør ikke være for kort på et så viktig og omfattende arbeid. Det kan være at prosessen videre er noe mer avklart innen møtedato 04.05, og det er uansett greit å rigge seg til og ha noen tanker om det videre arbeid.

Økonomiske konsekvenser

Belyst i rapporten.

Forslag til vedtak

Kirkelig fellesråd vurderer den videre prosessen rundt arbeidet med fremtidig kirkelig organisering.