



Saksfremstilling

Driftstilskuddsbehov for neste budsjettår skal sendes kommunen innen 1.oktober. Dokumentet beskriver overordnet forutsetninger for drift, og fastsetter beløpet som kirkelig fellelsråd melder inn til kommunens budsjettprosess. I dette budsjettet er fokuset på områder kommunen yter tilskudd til.

Budsjetter for barnehagene, trosopplæring/kirkelig undervisning, gravstell o.l. behandles senere i egne saker.

Bakgrunn for budsjett

Færder kirkelige fellelsråd ble etablert 01.01.2018 og budsjettet er basert på historiske tall for drift.

I Færder kommune er det 5 kirkesokn, hvor det er til sammen 6 kirker og flere menighetshus. Det er 5 gravplasser med om lag 13000 graver. I tillegg til kirkelige handlinger (gudstjenester, vigsel, dåp, konfirmasjoner, gravferd) drives et allsidig menighetsarbeid bestående av kirkemusikk og kirkens korskole, diakoni, og barne- og ungdomsarbeid.

For øvrig gir Tunsberg bispedømme tilskudd til trosopplæring/kirkelig undervisning for kirkens medlemmer 0-18 år, noe som ikke er en del av dette budsjettet, og den enkelte menighetsråd bekoster ulike menighetstilbud i tillegg.

Driftsrammen for 2026 er justert i henhold til forventet lønns- og pensjonsutvikling, kostnadsutvikling, prognoser for inntekter og bruk av fondsmidler.

Færder kommune har varslet at det er og vil fortsatt være stram økonomi, og det er merkbart i hvilke tildelinger som har vært vedtatt i senere år. I utgangspunktet legges det til grunn at tilskuddet vil gå med til lønns- og prisjustering av de ulike postene i budsjettet.

Lønn og personal kostnader utgjør om lag 59% av driftskostnader i budsjettet for kirkelig fellelsråd (ansvar 100-510).

Stillinger som kommunen yter tilskudd til:

Kommunen yter tilskudd til kirkemusikere, kirketjenere og vaktmestere, kateket/undervisning, diakoner, gravplasspersonell inkl. sesonghjelp, driftsleder for bygg og for gravplass, og administrasjon/ledelse for kirkelig virksomhet. I Færder er det tradisjonelle gudstjenestelivet og menighetsaktivitetene beriket av Kirkens korskole på Nøtterøy. Stillinger knyttet til kortilbudet inkluderer korskolens leder, deler av andre kantorstillinger og noe administrativ støtte til korskolen.

Ved sammenslåingstidspunkt i 2018 var det 21,45 faste stillinger sponset av kommunens tilskudd og 1 prosjektstilling knyttet til investeringsprosjekter. I budsjett for 2026 er det 21,1 faste stillinger i budsjettet som kommunen gir tilskudd til, mens tilskudd fra Den norske kirke sentralt, Bufdir og menighetsråd i Færder gir tilskudd til enkelte tidsavgrenset prosjektstillinger i tillegg.

I 2026 er det to tidsavgrensede prosjektstillinger i budsjett. En prosjektstilling for arbeid for unge voksne tilsvarende 55% (Ja, og... impro) og en 20% prosjektstilling for «Åpent Hus» på Fredtun. Den første



prosjektstillingen stimulerer til nyskapende diakonalt arbeid for aldersgruppen 18-30 og finansieres av eksternt tilskudd fra Den norske kirke (40%) og egenandel fra menighetsråd (resterende 15%). Tilskuddet sikrer stillingen for en prosjektperiode av 3 år (2024-2026). Den andre prosjektstillingen, 20% knyttet til en åpen møteplass for barn og unge på torsdager, foreslås videreført (fra 2023-2025) under forutsetning av tildeling fra Bufdir og Tjøme menighetsråd for ny prosjektperiode (2026-2029).

Lønnsnivå som er lagt inn i budsjettinnspill er justert basert på tariffjustering 2025. Rammen for dette ble 4,4 % (tilsvarende kommunalt oppgjør) og for fellesrådet utgjør dette en endring på ca. kr 584 000/år inklusiv økte pensjonskostnader og arbeidsgiveravgift.

Når den faktiske tariffendringen for 2025 er ferdigforhandlet og iverksatt meldes dette inn til kommunen for refusjon (høst 2025). Budsjett for 2026 gjenspeiler altså reelt lønnsnivå for 2025.

Sykepengerefusjon og vikarmidler

Det budsjetteres ikke med sykepengerefusjon. Det forventes at innenfor eksisterende stillingshjemler at frihelger dekkes opp internt.

Det er viktig i videre arbeid med gudstjenesteforordning og total aktivitetsmengde stemmer overens med ressursituasjon uten planlagt bruk av vikarer.

Pensjonsprosent KLP18 ordning

Pensjonskostnader er blant de mest usikre og krevende elementene å håndtere i budsjettet. I både 2023 og det budsjettete nivået for 2025 har pensjonskostnadene vært historisk høye. Bakgrunnen for kostnadsøkningen er blant annet inflasjon, høye tariffoppgjør og levealdersjusteringer.

Færder KF benytter midler fra premiefondet – KLPs markedsavkastning som tilbakeføres til kundene – for å redusere de årlige pensjonskostnadene. Størrelsen på dette beløpet varierer fra år til år, avhengig av markedsavkastningen.

Tidligere har arbeidsgivers pensjonskostnader ligget på mellom 2,3 og 3,5 millioner kroner per år, med en gjennomsnittlig kostnad de siste fem årene på 4,0 millioner kroner. Mens nivået i 2023 var unormalt høyt, har prognoser fra KLP indikert at kostnadene også i 2025 vil være høye. Lønnsavdelingen i kommunen fastsetter pensjonsprosenten i prognosene for kirken, og benytter de samme satsene som gjelder for øvrige kommunalt ansatte.

Historiske pensjonskostnader og budsjett i år ('000 nok)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 budsjett	2026 budsjett
Totalt	2 341	2 989	2 218	3 535	2 597	5 221	3 843	4 818	
KF Ansvar (100- 499)	1 526	1 911	1 462	2 300	1 738	3 445	2 578	3 188	3 266



Bhg, Stell, Trosoppl. (600- 800)	761	1 077	756	1 235	859	1 776	1 265	1 630	
--	-----	-------	-----	-------	-----	-------	-------	-------	--

I 2026 budsjettet legges til grunn en pensjon på 18%.

Møtegodtgjørelser for valgte rådsmedlemmer.

Valgte medlemmer av menighetsråd og kirkelig fellesråd mottar møtegodtgjørelse på lik linje med øvrige folkevalgte organer. Godtgjøringen til valgte medlemmer av kirkelige råd ble revidert ved utgangen av forrige valgperiode (sak 44/23). Satsene hadde stått uendret i flere år, og det ble derfor gjennomført en betydelig justering av reglementet for møtegodtgjørelse.

I likhet med kommunens ordning er det differensierte satser for ledere og øvrige medlemmer, og medlemmene mottar en fast godtgjørelse per møte.

Møtegodtgjørelse for rådsmedlemmer er budsjettet til 350 000 kroner for 2026.

Driftskostnader utgjør om lag 27 % av totale kostnader. Disse inkluderer bl.a. kremasjonsavgift, strøm, forsikringer, avgifter og lisenser, og vedlikehold.

Kremasjonskostnader

Kremasjonskostnader utgjør den største enkeltposten blant driftskostnadene, og 2025 budsjett estimerer disse til 1,95 millioner kroner. Kremasjoner for innbyggere i Færder utføres hos Vestfold krematorium, og koster kr 10.200 for kremasjon i 2025. Avgiften reguleres årlig.

I 2024 valgte 71,4 % kremasjon, noe som er en høyere andel enn tidligere år. Den økende andelen som velger kremasjon, kan også ses i sammenheng med populariteten til navnet minnelund på Nøtterøy og Tjøme kirkegårder.

I budsjettet for 2026 er det lagt til grunn at det vil gjennomføres omtrent 195 kremasjoner, basert på prognoser fra Vestfold krematorium. Det er om lag 250 gravferdsseremonier (begravelser og bisettelser) årlig i Færder.

Kremasjonsavgift utvikling ('000 nok):

2020	2021	2022	2023	2024	2025 budsjett	2026 budsjett
1 087	1 052	1 232	1 740	1 800	1 950	2 050

Energiutgifter

De forventede energiutgiftene for 2026 er på nivå med budsjettet for 2025, og representerer fortsatt en betydelig reduksjon sammenlignet med 2022 og 2023. Det er de siste årene gjennomført omfattende tiltak for å redusere energiforbruket i byggene, blant annet gjennom installasjon av varmepumper, styringssystemer for kirkebygg, energibrønner, solcellepaneler, LED-belysning og en bevisst holdning til energibruk. Full effekt av tiltakene forventes i løpet av 2025. Dette, kombinert med lavere energipriser,



men økt nettleie, gir et energibudsjett for 2026 som er redusert med omtrent en tredjedel sammenlignet med budsjettet for 2024 (ca. 300 000 kroner). Strømutgifter er likevel krevende å forutsi nøyaktig, grunnet flere usikkerhetsmomenter, blant annet endringer i nettleie og avgifter, regulatoriske endringer og internasjonale hendelser.

Driftskostnader

Faste driftsutgifter er justert i innmeldt ramme basert på tidligere års utvikling. Ved revidert nasjonalbudsjett 2025, som ble lagt frem 15. mai 2025 ble kommunal deflator nedjustert fra 4,1% til 3,9% som følge av lavere anslag for både lønns- og prisvekst. Kostnader er justert i henhold til forventet utvikling for 2026 både basert på deflator og faktiske behovsendringer.

De største driftskostnadene er (budsjettet)

	2025	2026	Endring
11800 Energi	762	742	-20
11850 Forsikringer	515	575	60
11950 Avgifter, gebyrer og lisenser	863	894	31
11951 Renovasjon	205	229	24
12000 Kjøp av inventar og utstyr (kontor, kirkebygg og gravplass)	393	521	128
12300 Kjøp av tjenester for vedlikehold av bygg	1 294	1 349	55
12500 Materialer til vedlikehold	195	245	50
12701 Kremasjonsavgift	1 950	2 050	100
	6 177	6 605	428

Kommentar til postene

- Energi: Det forventes fortsatt lavere energipriser sett opp mot 2022 og 2023. Full effekt av energi besparende tiltak forventes i 2025. Usikkerhet nasjonalt og internasjonalt om fremtidspriser.
- Forsikringer: Økning på 11 % grunnet generelle økte premier
- Avgifter, gebyrer og lisenser: Forventes prisendringer tilsvarende KPI
- Renovasjon: Forventes normal prisendring, usikkerhet på eventuelle nye krav fra myndigheter
- Kjøp av inventar og utstyr: Ytterligere prisøkning, samt behov på gravplass
- Kjøp av tjenester for vedlikehold av bygg: Generell pris økning
- Materialer til vedlikehold: Større del av vedlikehold dekkes av egne ansatte
- Kremasjonsavgift: Generell pris økning, anslaget på antall kremasjoner kan endres

Vedlikeholdskostnader

Færder KF forvalter 20 bygninger med et samlet bruttoareal på omtrent 7 000 kvadratmeter.

Bygningsmassen består av verneverdige kirkebygg, øvrige kirker, kontorbygg, driftsbygninger tilknyttet gravplasser og menighetshus.

Verdibevarende vedlikehold er avgjørende for å unngå omfattende reparasjonskostnader og for å sikre en effektiv og hensiktsmessig drift av bygningene.



Det foreligger tilstandsrapporter som danner grunnlaget for prioritering av vedlikeholdsprosjekter. De siste årene har konsumprisindeksen økt betydelig, noe som har medført høyere kostnader for generelt vedlikehold. I tillegg er det et betydelig vedlikeholdsetterlep på flere bygninger.

KF forvalter også bygninger med vesentlig høyere vedlikeholdskostnader enn moderne bygg, blant annet Nøtterøy kirke, som er vernet, og Tjøme kirke, som er listeført.

Driftsrammen som meldes inn til kommunen for 2026 inkluderer 1,148 millioner kroner dedikert til vedlikehold (konto 12300 Kjøp av tjenester for vedlikehold) og 200.000 til nødvendig rens og vedlikehold av orgel i Torød kirke.

Blant prosjektene som er planlagt for 2026, er blant annet oppussing av prestesakristiet og utbedring av deler av belysningen i Nøtterøy kirke, oppgradering av enkelte tekniske installasjoner i Teie kirke, samt et betydelig fokus på nødvendig vedlikehold av flere bygninger. Dette omfatter utvendig maling og mindre utskiftninger av materialer.

Det legges vekt på verdibevarende vedlikehold som kan forhindre eller utsette større vedlikeholds- og investeringsprosjekter i fremtiden. I tillegg prioriteres nødvendige utbedringer og utskiftninger som understøtter aktiviteten i det enkelte bygg.

Inntekter

Tilskudd fra kommunen utgjør den største inntektskilden for Kirkelig fellesråd som utgjør omtrent 65% av inntektene i KFs budsjett for 2026. Se eget avsnitt lenger ned.

Andre inntektskilder enn kommunalt tilskudd

Disse inkluderer kremasjonsavgift, gravfesteavgifter, leieinntekter fra kirkebygg og seremonier for personer bosatt utenfor kommunen. Tunsberg bispedømme gir et særskilt tilskudd til diakonalt arbeid, og det søkes om prosjekt tilskudd der hvor dette er mulig. Renteinntektene forventes fortsatt å være høyere enn tidligere år i budsjettet for 2026. KF mottar inntekter fra husleie til barnehage, samt salg av administrative tjenester til barnehager og gravsteltjenesten.

Gravfesteavgifter varierer fra år til år, ettersom avtalene forfaller hvert tiende år. I 2026 forventes inntektene fra forfalte festeavtaler å utgjøre 2,2 millioner kroner, en nedgang på 0,1 millioner kroner sammenlignet med 2025.

Kommunens tilskudd

Oppgavene som tilskuddet skal dekke, har tidligere vært nedfelt i kirkeloven, og er nå videreført i trossamfunnslovens kapittel 3.

Nivået på kommunens tilskudd får KF en pekepinn på når kommunaldirektørens handlingsplan foreligger (oktober/november), mens endelig vedtatt tilskudd først blir kjent etter kommunestyrets budsjettvedtak i desember.

På denne bakgrunn vil KF legge til grunn at anmodningen om tilskudd imøtekommes, inntil andre signaler gis. Eventuelle reduksjoner til innmeldt behov vil først kunne implementeres fra januar 2026.



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftstilskudd vedtatt	18 965	18 908	20 030	22 062	22 912	23 805 Innmeldt
Tariffjustering	333	315	596	576	584	
Ekstraordinært tilskudd	-	-	306 Deflator justering RNB			
Totalt	19 298	19 223	20 932	22 638		

Kommunens vedtatte tilskudd ble redusert i årene 2021–2022 og har i senere år hatt en utvikling lavere enn lønns- og prisstigning; noe som har medført flere år med reelle innstramminger. Dersom tilskuddet ikke økes i takt med økende lønns- og pensjonskostnader, vil ytterligere stillingsreduksjoner være nødvendige for å oppnå budsjettbalanse.

I likhet med kommunen vil Kirkelig fellesråd måtte prioritere lovpålagte oppgaver, og i større grad vurdere hvilke ikke-lovpålagte oppgaver som skal videreføres.

Bruk av fonds/egenkapital

Foreslåtte fondsbruk i 2026 er kr 0,33 millioner kroner for å få budsjettet til å gå i balanse.

2025 budsjett legger til grunn bruk av disposisjonsfond 0,67 millioner kroner.

Konklusjon

For å opprettholde drift på dagens nivå anmodes om kommunalt tilskudd tilsvarende 23 805 000.

Driftsramme kr 23 805 000 meldes inn til kommunen, med økning begrunnet i lønns- og pensjonsjustering, og vedlikehold av orgel i Torød kirke. Selv om det er også økning i kremasjonsavgifter, og prisjustering generelt, er det også økning i enkelte inntekter og kostnadsreduksjoner som gjør det mulig å holde seg innenfor en økning som er i tråd med deflator.

Rammen legger til grunn et nødvendig nivå av løpende vedlikehold på kirkelige bygg og instrumenter, men ikke store prosjekter ellers innenfor vedlikehold. Det forutsetter at pensjonskostnader utgjør ca. 18% av lønnsmassen. Det legger også til grunn at kremasjonskostnader fortsatt ligger på et høyt nivå og at avgift til pårørende og kommune er delt 50/50.

Færder kirkelige fellesråd anmoder kommunen om driftstilskudd for 2025 kr 23.805.000.



Kirkevergen melder inn budsjettbehov inn til kommunen og utarbeider en tekst om kirken til kommunens handlingsplan.