



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

## Innkalling til møte

Det innkalles med dette til møte i

**Utvalg** Kirkelig fellesråd i Sarpsborg  
**Møtedato** 18.12.2018  
**Møtetid** kl. 18:30  
**Møtested** Kirkekontoret Råkilveien 2

Meld fra om eventuelt forfall snarest på telefon 69116800 eller e-post [kirkelig.fellesraad@sarpsborg.com](mailto:kirkelig.fellesraad@sarpsborg.com).

### Innkalte:

Kai Arne Wallin, Magne Grønlien, Pål Antonsen, Anne Margrethe Tangen, Sidsel M. Schade, Ruth T.H Pettersen, Knut Grubben, Kjell Lunde, Kari Mangrud Alvsvåg, Thormod Bjerkholt, Per Hugo Samuelson.

Varamedlemmer møter etter nærmere beskjed.

### Sakliste

**Sak 056/18 Møtebok Kirkelig fellesråd 21.11.18 (Dok: 18/00022-007)**

**Sak 057/18 Til orientering i KF - Møtebok AU 28.11.18 (Dok: 16/00078-004)**

**Sak 058/18 Til orientering i KF - møtebok fra Kirkelig fellesråds administrasjonsutva (Dok: 16/00006-015)**

**Sak 059/18 Budsjettjustering desember 2018 (Dok: 17/00040-011)**

**Sak 060/18 Valg av leder og nestleder for 2019 (Dok: 12/00033-007)**

**Sak 061/18 Møteplan for Kirkelig fellesråd 1. halvår 2019 (Dok: 09/00082-017)**

**Sak 062/18 2019 Godtgjørelse til Kirkelig fellesråd og menighetsråd (Dok: 06/00080-015)**

**Sak 063/18 Budsjett 2019 (Dok: 18/00057-002)**

**Sak 064/18 Desember 2018 - Orienteringer til Kirkelig fellesråd (Dok: 18/00001-008)**

Vel møtt!

Sarpsborg 11.12.2018

Thormod Bjerkholt  
Leder

---

**Adresse:**  
Pb 237  
1702 SARPSBORG

**Tlf/faks**  
Tlf: 69116800  
Faks: 69116733

**E-post/Internett:**  
[kirkelig.fellesraad@sarpsborg.com](mailto:kirkelig.fellesraad@sarpsborg.com)  
[www.sarpsborg.kirken.no](http://www.sarpsborg.kirken.no)

**Org.nr.:**  
976985605

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	05.11.2018
Arkivsak	18/00022
Dokumentnummer:	18/00022-007
Arkivkode:	012.2
Saksbehandler:	Trine Lise Skinstad

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
056/18	Møtebok Kirkelig fellesråd 21.11.18	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

Vedlegg:

Møtebok fra Kirkelig fellesråds møte den 21.11.18.

Utredning:

Til Kirkelig fellesråds møte den 21.11.18 forelå det 6 saker til behandling. Det ble gjort vedtak i alle sakene.

### **Forslag til vedtak**

Møtebok fra Kirkelig fellesråds møte den 21.11.18 og 06.12.18 godkjennes.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

## ***Møtebok for Kirkelig fellesråd i Sarpsborg***

**Møtedato:** 21.11.2018  
**Møtetid:** kl. 18:30  
**Møtested:** Kirkekontoret Råkilveien 2

### **Tilstede:**

Karl Johan Müller, Ruth T.H Pettersen, Kai Arne Wallin, Pål Antonsen, Sidsel M. Schade, Anne Margrethe Tangen, Knut Grubben, Thormod Bjerkholt, Thorleif Thalberg, Kari Mangrud Alvsvåg.

### **Meldt forfall:**

Kjell Lunde, Per Hugo Samuelsen.

### **Andre:**

Asbjørn Paulsen

Møtet ble avsluttet kl 20.00.



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

## Saker

### **Sak 049/18 Møtebok Kirkelig fellesråd 16.10.18 og 17.10.18**

*Forslag til vedtak:*

Møtebok fra Kirkelig fellesråds møte den 16.10.18 og 17.10.18 godkjennes.

*Møtebehandling:*

*Vedtak:*

Møtebok fra Kirkelig fellesråds møte den 16.10.18 og 17.10.18 godkjennes.

### **Sak 050/18 Til orientering i KF - Møtebok AU 26.10.18**

*Forslag til vedtak:*

Møtebok fra Kirkelig fellesråd arbeids- og økonomiutvalgs møte den 26.10.18 tas til orientering.

*Møtebehandling:*

*Vedtak:*

Møtebok fra Kirkelig fellesråd arbeids- og økonomiutvalgs møte den 26.10.18 tas til orientering.

### **Sak 051/18 Kjøp av kistehåndteringsvogn til krematoriedriften**

*Forslag til vedtak:*

Til krematoriedriften foreslås det å kjøpe ny kistehåndteringsvogn til kr 103 000,- eks. mva fra firmaet Bentzen AS i Moss. Kjøpet finansieres med bruk av ubundet driftsfond for krematoriedriften.

Investerings- og driftsbudsjettet justeres med følgende:

Kjøp av varer, kr 103 000,-, regnskapskonto 020090 012 3125 332

Mva, kr 25 750,-, regnskapskonto 042925 012 3125 332

Mva komp, kr 25 750,- regnskapskonto 072925 012 8900 332

Overføring fra driftsregnskapet, kr 103 000,-, regnskapskonto 097000 012 3125 332

Bruk av ubundet driftsfond, kr 103 000,-, regnskapskonto 194000 012 3125 332/ 25600025 012

Overføring til investeringsregnskapet, kr 103 000,-, regnskapskonto 157000 012 3125 332

*Møtebehandling:*

*Vedtak:*

Til krematoriedriften kjøpes det inn ny kistehåndteringsvogn til kr 103 000,- eks. mva fra firmaet Bentzen AS i Moss. Kjøpet finansieres med bruk av ubundet driftsfond for krematoriedriften.

Investerings- og driftsbudsjettet justeres med følgende:

Kjøp av varer, kr 103 000,-, regnskapskonto 020090 012 3125 332

Mva, kr 25 750,-, regnskapskonto 042925 012 3125 332



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

Mva komp, kr 25 750,- regnskapskonto 072925 012 8900 332  
Overføring fra driftsregnskapet, kr 103 000,-, regnskapskonto 097000 012 3125 332  
Bruk av ubundet driftsfond, kr 103 000,-, regnskapskonto 194000 012 3125 332/ 25600025 012  
Overføring til investeringsregnskapet, kr 103 000,-, regnskapskonto 157000 012 3125 332

## **Sak 052/18 Belysning Skjeberg kirkegård**

### *Forslag til vedtak:*

Det foreslås å kjøpe stolper og armaturer for montering på Skjeberg kirkegård av firmaet ZG Lighting AS via Ahlsell Norge AS til kr 176 531,05 eks. mva, miljøgebyr og frakt. Kjøpet finansieres ved ombudsjettering av kr 190 000,- fra lønn i driftsregnskapet til kjøp av varer og tjenester i investeringsregnskapet.

Investerings- og driftsregnskapet justeres med følgende:

Kjøp av varer, kr 190 000,-, regnskapskonto 020010 010 3110 333  
Mva, kr 47 500,-, regnskapskonto 042925 010 3110 333  
Mva komp, kr 47 500,-, regnskapskonto 072925 010 8900 333  
Overføring fra driftsregnskapet, kr 190 000,-, regnskapskonto 097000 010 3110 333  
Lønn, reduseres med kr 190 000,-, regnskapskonto 101010 010 1110  
Overføring til investeringsregnskapet, kr 190 000,-, regnskapskonto 157000 010 1110

### *Møtebehandling:*

### *Vedtak:*

Det kjøpes inn stolper og armaturer for montering på Skjeberg kirkegård av firmaet ZG Lighting AS via Ahlsell Norge AS til kr 176 531,05 eks. mva, miljøgebyr og frakt. Kjøpet finansieres ved ombudsjettering av kr 190 000,- fra lønn i driftsregnskapet til kjøp av varer og tjenester i investeringsregnskapet.

Investerings- og driftsregnskapet justeres med følgende:

Kjøp av varer, kr 190 000,-, regnskapskonto 020010 010 3110 333  
Mva, kr 47 500,-, regnskapskonto 042925 010 3110 333  
Mva komp, kr 47 500,-, regnskapskonto 072925 010 8900 333  
Overføring fra driftsregnskapet, kr 190 000,-, regnskapskonto 097000 010 3110 333  
Lønn, reduseres med kr 190 000,-, regnskapskonto 101010 010 1110  
Overføring til investeringsregnskapet, kr 190 000,-, regnskapskonto 157000 010 1110

## **Sak 053/18 Høringssvar - kirkeordning for Den norske kirke**

### *Forslag til vedtak:*

Høringssvaret fra Søndre Skjeberg menighetsråd foreslås som høringssvar fra Kirkelig fellesråd.

### *Møtebehandling:*



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

*Vedtak:*

Saken utsettes til behandling i eget e-post møte.

**Sak 054/18 November 2018 - Orienteringer til Kirkelig fellesråd**

*Forslag til vedtak:*

Kirkelig fellesråd tar saken til orientering.

*Møtebehandling:*

*Vedtak:*

Kirkelig fellesråd tar saken til orientering.

For Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

Trine-Lise Skinstad  
økonomikonsulent

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	07.12.2018
Arkivsak	16/00078
Dokumentnummer:	16/00078-004
Arkivkode:	012.7
Saksbehandler:	Trine Lise Skinstad

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
057/18	Til orientering i KF - Møtebok AU 28.11.18	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

Vedlegg:

Møtebok fra Kirkelig fellesråds arbeids- og økonomiutvalg 28.11.18.

Utredning:

Til Kirkelig fellesråds arbeids- og økonomiutvalgs møte den 28.11.18 forelå det en sak til vedtaksbehandling. Det ble fattet vedtak i saken.

### **Forslag til vedtak**

Møtebok fra Kirkelig fellesråd arbeids- og økonomiutvalgs møte den 28.11.18 tas til orientering.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**



# DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

## **Møtebok for Kirkelig fellesråds arbeids- og økonomiutvalg**

**Møtedato:** 28.11.2018  
**Møtetid:** kl. 08:00  
**Møtested:** Kirkekontoret, Råkilveien 2

**Tilstede:**  
Sidsel Schade, Thormod Bjerkholt

**Meldt forfall:**  
Kari Mangrud Alvsvåg.

### **Saker**

#### **Sak 003/18 Tap på utestående fordringer AU 28.11.18**

*Forslag til vedtak:*

##### **Generell drift:**

Totalt tapsføres kr 1 980,- på Kirkelig fellesråds generelle drift, regnskapskonto 147099 010 1001.

##### **Krematoriedriften:**

Totalt tapsføres kr 650,- krematoriedriften, regnskapskonto 147099 012 3125.

*Møtebehandling:*

*Vedtak:*

##### **Generell drift:**

Totalt tapsføres kr 1 980,- på Kirkelig fellesråds generelle drift, regnskapskonto 147099 010 1001.

##### **Krematoriedriften:**

Totalt tapsføres kr 650,- krematoriedriften, regnskapskonto 147099 012 3125.

For Kirkelig fellesråds arbeids- og økonomiutvalg

Trine-Lise Skinstad  
økonomikonsulent



## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	08.12.2018
Arkivsak	16/00006
Dokumentnummer:	16/00006-015
Arkivkode:	012.3
Saksbehandler:	Trine Lise Skinstad

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
058/18	Til orientering i KF - møtebok fra Kirkelig fellesråds administrasjonsutvalgs møte den 03.12.18	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

Vedlegg (unntatt offentlighet Offl. § 23.1):

Møtebok fra Kirkelig fellesråds administrasjonsutvalgs møte den 03.12.18.

Utredning:

Til Kirkelig fellesråds administrasjonsutvalgs møte den 03.12.18 forelå det 7saker til behandling. Det ble gjort vedtak i alle sakene.

### **Forslag til vedtak**

Møtebok fra Kirkelig fellesråds administrasjonsutvalgs møte den 03.12.18 tas til orientering.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**

---

Dato:	08.12.2018
Arkivsak	17/00040
Dokumentnummer:	17/00040-011
Arkivkode:	112
Saksbehandler:	Trine Lise Skinstad

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
059/18	Budsjettjustering desember 2018	18.12.2018

---

## Saksfremstilling

Det foreslås følgende endringer i Kirkelig fellesråds investerings- og driftsbudsjett for 2018.

### 010 - Kirkelig fellesråd

#### Lønn

Som gjort rede for i budsjettkontrollrapporten for 2. tertial er reelle lønnsutgifter for 2018 lavere enn forventet i budsjettet. Dette skyldes lavere utgifter til KLP enn stipulert, stillinger som har vært ubesatt en periode samt sykefravær og permisjoner. I sak 052/18 ble lønnsbudsjettet ble justert ned med kr 190 000,- til finansiering av belysning på Skjeberg kirkegård. Det foreslås her å justere ned lønnsbudsjettet med ytterligere kr 350 000,-, som avsettes på Generelt driftsfond til finansiering av stilling som kommunikasjonsmedarbeider i 2019. Dette er tatt inn i forslaget til budsjett 2019.

#### Belysning Skjeberg kirkegård

Kirkelig fellesråd vedtok i sak 052/18 å montere utebelysning på Skjeberg kirkegård. Det viser seg nå at dette ikke kan leveres og monteres før ut i 2019. Det foreslås da å justere overføring til investeringsregnskapet, og i stedet avsette kr 190 000,- på Generelt driftsfond for bruk i 2019. Investeringsbudsjettet nedjusteres for kjøp av varer og tjenester og overføring fra driftsregnskapet. Utgiften og bruk av driftsfond er tatt inn i forslag til budsjett 2019.

#### Trosopplæring

I budsjett 2018 ble det vedtatt å inntektsføre bruk av bundet fond med kr 135 308,-. Dette pga uvisshet i forhold til enkelte stillinger, og om det statlige tilskudd ville bli justert for lønns- og prisvekst. Det viser seg at det totalt sett ikke vil være behov for å inntektsføre bruk av bundet fond, da tilskuddet er justert og lønnsutgiftene er noe lavere enn forventet. Det foreslås da å justere ned bruk av fond med kr 135 308,-, justere ned lønnsbudsjettet med kr 54 308,- og justere opp statlig tilskudd med kr 81 000,-.

#### Digitalisering av kartverk

I vedtatt investeringsbudsjett for 2018 er det budsjettert utgifter til digitalisering av kartverk på kirkegårdene med kr 400 000,- pluss mva, som finansieres med tilskudd fra Sarpsborg kommune. Dette arbeidet er ikke igangsatt slik at utgifter og inntekter foreslås nedjustert til 0,-.

### 012 – Krematoriedriften

#### Kjøp av kirstehånderingsvogn

Kirkelig fellesråd vedtok i sak 051/18 innkjøp av kirstehånderingsvogn til krematoriedriften. Det viser seg nå at denne ikke kan leveres før i 2019. Det foreslås da å justere overføring til investeringsregnskapet og bruk av driftsfond med kr 103 000,-. Investeringsbudsjettet nedjusteres for kjøp av varer og tjenester og overføring fra driftsregnskapet. Utgiften og bruk av driftsfond er tatt inn i forslag til budsjett 2019.

### **Utredning av nytt krematorium**

I vedtatt investeringsbudsjett for 2018 er det budsjettert kr 975 000,- til utredning av nytt krematorium, som finansieres med bruk av driftsfond. Det er i 2018 benyttet kr 88 548,-, og det foreslås at investerings og driftsregnskapet nedjusteres med kr 885 000,-. Beløpet foreslås rebudsjettert i forslag til budsjett 2019.

### **Forslag til vedtak**

Følgende budsjettjusteringer foreslås:

#### **Mindreforbruk på lønnsbudsjettet**

Lønn, reduseres med kr 350 000,-, regnskapskonto 101010 010 1110

Avsetning til ubundet driftsfond, økes med kr 350 000,-, regnskapskonto 154000 010 1110/ 25600023 010

#### **Belysning Skjeberg kirkegård**

Overføring til investeringsregnskapet, reduseres med kr 190 000,-, regnskapskonto 157000 010 1110

Avsetning til ubundet driftsfond, økes med kr 190 000,-, regnskapskonto 154000 010 1110

Kjøp av varer og tjenester, reduseres med kr 190 000,-, regnskapskonto 020010 010 3110 333

Mva, reduseres med kr 47 500,-, regnskapskonto 042925 010 3110 333

Mva komp., reduseres med kr 47 500,-, regnskapskonto 072925 010 8900 333

Overføring fra driftsregnskapet, reduseres med kr 190 000,-, regnskapskonto 097000 010 3110 333

#### **Trosopplæring**

Lønn, reduseres med kr 54 308,-, regnskapskonto 101010 010 4141 410

Bruk av bundet fond, reduseres med kr 135 308,-, regnskapskonto 155000 010 4141 410

Øremerket tilskudd fra Dnk, økes med kr 81 000,-, regnskapskonto 180500 010 4141 410

#### **Digitalisering av kartverk**

Kjøp av varer og tjenester, reduseres med kr 400 000,-, regnskapskonto 010000 010 3110 330

Mva, reduseres med kr 100 000,-, regnskapskonto 042925 010 3110 330

Mva komp., reduseres med kr 100 000,-, regnskapskonto 072925 010 8900 330

Tilskudd fra S.borg kommune, reduseres med kr 400 000,-, regnskapskonto 083000 010 3110 330

#### **Kjøp av kistehånderingsvogn**

Bruk av ubundet driftsfond, reduseres med kr 103 000,-, regnskapskonto 194000 012 3125 332

Overføring til investeringsregnskapet, reduseres med kr 103 000,-, regnskapskonto 157000 012 3125 332

Kjøp av varer og tjenester, reduseres med kr 103 000,-, regnskapskonto 020090 012 3125 332

Mva, reduseres med kr 25 750,-, regnskapskonto 042925 012 3125 332

Mva komp., reduseres med kr 25 750,-, regnskapskonto 072925 012 8900 332

Overføring fra driftsregnskapet, reduseres med kr 103 000,-, regnskapskonto 097000 012 3125 332

#### **Utredning av nytt krematorium**

Bruk av ubundet driftsfond, reduseres med kr 885 000,-, regnskapskonto 194000 012 3125 326

Overføring til investeringsregnskapet, reduseres med kr 885 000,-, regnskapskonto 157000 012 3125 326

Kjøp av varer og tjenester, reduseres med kr 885 000,-, regnskapskonto 010000 012 3125 326

Mva, reduseres med kr 221 250,-, regnskapskonto 042925 012 3125 326

Mva komp., reduseres med kr 221 250,-, regnskapskonto 072925 012 8900 326

Overføring fra driftsregnskapet, reduseres med kr 885 000,-, regnskapskonto 097000 012 3125 326

Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

**Møtebehandling**

**Vedtak**

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	27.11.2018
Arkivsak	12/00033
Dokumentnummer:	12/00033-007
Arkivkode:	012.4
Saksbehandler:	Asbjørn Paulsen

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
060/18	Valg av leder og nestleder for 2019	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

Kirkelig fellesråd skal i henhold til regelverket velge leder og nestleder for hvert år.

Sittende leder og nestleder er villige til å ta gjenvalg.

Sekretariatet har ikke mottatt forslag på andre kandidater.

Det er anledning til å fremme forslag på kandidater i møtet.

### **Forslag til vedtak**

Saken legges fram uten forslag til vedtak

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	27.11.2018
Arkivsak	09/00082
Dokumentnummer:	09/00082-017
Arkivkode:	012.2
Saksbehandler:	Asbjørn Paulsen

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
061/18	Møteplan for Kirkelig fellesråd 1. halvår 2019	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

Følgende datoer foreslås som møtedager for fellesrådet for 1. halvår 2019

Tirsdag 5. februar

Tirsdag 5. mars

Tirsdag 14. mai

Onsdag 5. juni

### **Forslag til vedtak**

Fremlagt forslag til møteplan for kirkelig fellesråd for 1. halvår 2019 vedtas.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**

---

Dato:	27.11.2018
Arkivsak	06/00080
Dokumentnummer:	06/00080-015
Arkivkode:	233
Saksbehandler:	Asbjørn Paulsen

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
062/18	Godtgjørelse til Kirkelig fellesråd og menighetsråd	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

**Vedlegg:** Forslag til ledergodtgjøring i 2019

Ny Kirkelov etablerte soknene som egne juridiske subjekter med menighetsråd og fellesråd som styrende organer pr. 1.1.1997. Ved beregning av kommunale overføringer til kirken ble det da lagt til grunn at disse rådene skulle godtgjøres på lik linje med kommunale verv, siden disse var og fortsatt er knyttet til lovpålagt offentlig virksomhet.

Fellesrådet fattet på et senere tidspunkt vedtak om å avvikle møtegodtgjørelse generelt, men beholdt en viss godtgjørelse til ledere for menighetsråd og fellesråd og enkelte utvalg. Denne ordningen har vært videreført fram til i dag, etter behandling som særskilt sak i forbindelse med driftsbudsjettet.

Det legges også til grunn at det, som tidligere, skal være fullt mulig å legge fram krav om refusjon for dokumenterbare utgifter som oppstår i forbindelse møtedeltakelse samt godtgjørelse for kjøring.

Fordelingen av godtgjørelsen er beregnet på grunnlag av samme system som er benyttet tidligere, og satsene er beregnet som andeler av kirkevergens årslønn fastsatt for driftsåret.

Ved å videreføre samme praksis for godtgjørelse til rådsledere vil kostnaden for 2019 være om lag kr 187 000,-.

### **Forslag til vedtak**

Tidligere ordning for fastsettelse av ledergodtgjøring i menighetsråd, fellesråd og enkelte utvalg videreføres. Det innarbeides en samlet utgift på kr 187 000,- i budsjett 2019.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**

LEDER- OG TELEFONGODTGJØRELSE - GRUNNLAG FOR BUDSJETT ÅR 2019						
		Ledergodtgj.	Telefongodtgj			Sum
LEDERE AV RÅD OG UTVALG		1.1001 - lønn				
		1% eller 2%	(159 * 12)			
Greåker menighetsråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Hafslund menighetsråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Holleby menighetsråd		7 200,00	1 908,00			9 108,00
Sarpsborg menighetsråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Søndre Skjeberg		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Skjebergdalen menighetsråd		7 200,00	1 908,00			9 108,00
Solli menighetsråd		7 200,00	1 908,00			9 108,00
Tune menighetsråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Varteig menighetsråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Sum menighetsråd		108 000,00	17 172,00			125 172,00
		0,5 til 2%				
Kirkelig Fellesråd		14 400,00	1 908,00			16 308,00
Arbeids- og økonomiutvalg nestleder		3 600,00				3 600,00
Administrasjonsutvalg		10 800,00	1 908,00			12 708,00
						0,00
Arbeidmiljøutvalg		3 600,00	1 908,00			5 508,00
Sum Fellesråd/utvalg		32 400,00	5 724,00			38 124,00
Arbeidsgiveravg.		19 796,40	3 228,34			23 024,74
Totalsum		160 196,40	26 124,34			186 320,74
						.



---

Dato:	11.12.2018
Arkivsak	18/00057
Dokumentnummer:	18/00057-002
Arkivkode:	112
Saksbehandler:	Asbjørn Paulsen

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
063/18	Budsjett 2019	18.12.2018

---

### Saksfremstilling

Vedlegg:

1. Driftsbudsjett med vedlegg
2. Investeringsbudsjett

### Drift

Det legges fram et totalbudsjett for kirkelig fellesråd som omfatter generell drift, gravstell (blomsterstell) og krematoriedriften. Budsjettallene er basert på en videreføring av inneværende års drift og inneholder kjente utgifter til lønn og faste driftsutgifter. Budsjettet for den generelle driften er forskriftsmessig inndelt i 4 funksjoner; administrasjon, kirker, gravplasser og annen kirkelig virksomhet.

Det er budsjettert med statlig tilskudd til trosopplæring, diakonstillinger og administrativ hjelp til prost – 4,7 mill. kroner.

Det er ikke gjort noe kutt i kommunens overføringer. Det er tillagt lønns- og prisvekst. For 2018 utgjør driftsramma fra kommunen kr. 25.49 millioner.

Lønnsbudsjettet er basert på kjente lønnsutgifter inkl. 50% vikariat innenfor barne- og ungdomsarbeid på grunn av utsikter til fremtidig sykefravær innenfor TOL det nærmeste året. I tillegg er det budsjettert en 100% prosjektstilling som kommunikasjonsmedarbeider fra 2. tertial 2019. Kostnaden for denne stillingen er belastet med 30% på trosopplæring (bundet fond TOL) og 70% på generell drift (disposisjonsfond). Det er budsjettert med en lønnsvekst på ca. 2,8% og en arbeidsgiverandel på pensjon på 19%

Faste driftsavtaler – viser til budsjettvedlegg 1 og 2 til saken, er justert i henhold til prisvekst og reelle utgifter.

Olsokfeiring: Det er lagt inn en budsjetttramme på kr. 50.000 mot kr. 30.000 i 2018.

Tilskudd til Kurland menighetssenter kr. 75.000 er uforandret.

Frie midler til menighetsrådene kr. 6,- pr. medlem i 2019 (uforandret fra 2018)

Tilskudd til kirkemusikerne (SKOF) er videreført med kr. 56.000,-. Det er her også budsjettert med inntekter og utgifter på kr. 80.000,- til sommerkonsertene.

Kirkenytt – Det er lagt inn utgifter til trykking og redaktørfunksjon. Dette dekkes inn med annonseinntekter og tilskudd fra menighetsråd.

Trosopplæring – går i balanse med statlig tilskudd som dekker lønnskostnader og andre driftsutgifter. Det er lagt inn bruk av bundne fond med kr. 450.000, for å dekke kostnader til vikarstilling og prosjektstilling.

Det er lagt inn statlig tilskudd til administrativ hjelp til prost, samt statlig tilskudd til diakonstillingene, budsjettert til kr. 4.74 millioner.

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

Budsjettet for den generelle virksomheten er ført i balanse. Når alle faste kostnader er dekket er det gjenstående et beløp på kr. 968.490,- som er lagt inn til dekning av bygningsmessig vedlikehold – se vedlegg 2.

Gravstell er budsjettert i balanse, med utløser et udisponert resultat på kr. 399.139,- som er budsjettert avsatt til ubundet driftsfond for gravstellvirksomheten.

I forhold til driften av krematoriet er det budsjettert med inntekter i forbindelse med kremasjoner fra avtalekommuner, andre kommuner og internfakturering for egne kremasjoner.

I tillegg til forventede faste driftsutgifter er det budsjettert med midler til ommuring av kremasjonsovn til kr. 1 million, samt 988.000 som overføres til investeringsregnskap for utredning av nytt krematorium og innkjøp av kistehåndteringsvogn. Dette er ubenyttede midler etter tidligere vedtak som rebudsjetteres i 2019. Disse midlene dekkes inn ved bruk av driftsfond og overføres til investeringsregnskapet.

Krematoriedriften er budsjettert i balanse, men utløser et udisponert resultat på kr. 941.749, som er budsjettert avsatt til ubundet driftsfond for krematoriedriften.

### **Investeringer**

I kommunens budsjettforslag for 2019 er det lagt inn nye midler på kr. 250.000 til maskiner og utstyr.

Tidligere tildelte investeringsmidler til digitalisering av kartverk på kirkegårdene kan ikke vedtas av fellesrådet før kommunen har vedtatt å rebudsjettere midlene for 2019. Dette gjøres i løpet av første halvår.

Investeringsutgifter som foreslås finansiert med overføring fra driftsregnskapet er egenkaptialtilskudd til KLP kr. 155.000,- og midler til utredning av nytt krematorium 885.000,-.

Investeringer som ikke ble fullført i 2018 er lys på Skjeberg kirkegård til kr. 190.000 eks. mva og kistehåndteringsvogn til krematoriet til kr. 103.000 eks. mva. Disse investeringene foreslås også finansiert med overføring fra driftsregnskapet.

### **Forslag til vedtak**

Vedlagte drifts- og investeringsbudsjett med tilhørende vedlegg vedtas.

Betalingssatser i henhold til vedlegg 5 vedtas.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**

## DRIFTSBUDSJETT 2019 - KIRKELIG FELLESRÅD TOTALSUMMER

	Totalbudsjett 2019	Drift 2019	Kremasjon 2019	Gravstell 2019	Just. budsj. 2018	Regnskap 2017
<b>Inntekter:</b>						
600-659 Brukerbetaling	<b>10 716 283</b>	3 136 093	5 630 190	1 950 000	10 941 055	10 083 052
660-679 Salg av driftsmidler/ fast eiendom	<b>0</b>	0	0	0	0	-
700-789 Refusjoner/ overføringer, mva	<b>2 154 191</b>	1 687 001	467 190	0	2 098 149	4 049 703
790 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	<b>2 480 365</b>	2 480 365	0	0	2 480 365	2 480 365
800-829 Statlige tilskudd	<b>4 739 700</b>	4 739 700	0	0	4 202 500	4 137 500
830-839 Tilskudd fra egen kommune	<b>25 490 000</b>	25 490 000	0	0	24 800 000	24 170 000
840-859 Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd	<b>222 000</b>	222 000	0	0	222 000	276 862
860-879 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	<b>50 000</b>	50 000	0	0	57 000	221 175
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>45 852 539</b>	37 805 159	6 097 380	1 950 000	44 801 069	45 418 657
<b>Utgifter:</b>						
010-099 Lønn- og sosiale utgifter	<b>30 757 949</b>	27 424 147	2 102 941	1 230 861	29 149 803	27 214 892
100-299 Kjøp av varer og tjenester	<b>9 976 536</b>	7 151 036	2 595 500	230 000	9 440 865	11 147 529
300-389 Refusjoner/ overføringer	<b>355 000</b>	65 000	160 000	130 000	330 000	358 917
390 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	<b>2 480 365</b>	2 480 365	0	0	2 480 365	2 480 365
400-479 Tilskudd og gaver, mva	<b>1 971 801</b>	1 504 611	467 190	0	1 895 489	2 206 608
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>45 541 651</b>	38 625 159	5 325 631	1 590 861	43 296 522	43 408 311
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>310 888</b>	-820 000	771 749	359 139	1 504 547	2 010 346
900-909 Renteinntekter og utbytte	<b>310 000</b>	100 000	170 000	40 000	310 000	391 059
920-929 Mottatte avdrag på utlån	<b>0</b>	0	0	0	0	-
500-509 Renteutgifter og låneomkostninger	<b>0</b>	0	0	0	0	-
510-519 Avdrag på utlån	<b>0</b>	0	0	0	0	-
520-529 Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende	<b>0</b>	0	0	0	0	-
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>310 000</b>	100 000	170 000	40 000	310 000	391 059
590 Avskrivninger	<b>3 591 245</b>	3 553 749	0	37 496	3 480 807	3 462 299
990 Motpost avskrivninger	<b>3 591 245</b>	3 553 749	0	37 496	3 480 807	3 462 299
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>620 888</b>	-720 000	941 749	399 139	1 814 547	2 401 405
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>						
930 Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	<b>0</b>	0	0	0	1 921 561	2 535 712
940-949 Bruk av disposisjonsfond	<b>1 603 000</b>	615 000	988 000	0	2 262 626	1 632 465
950-959 Bruk av bundne fond	<b>450 000</b>	450 000	0	0	135 308	36 321
960 Bruk av likviditetsreserve	<b>0</b>	0	0	0	0	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>2 053 000</b>	1 065 000	988 000	0	4 319 495	4 204 498
530 Avsatt til dekning av tidl. års underskudd	<b>0</b>	0	0	0	252 461	-
540-549 Avsatt til disposisjonsfond	<b>1 340 888</b>	0	941 749	399 139	3 715 471	4 424 461
550-559 Avsetning til bundne fond	<b>0</b>	0	0	0	0	221 625
560 Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven	<b>0</b>	0	0	0	0	-
570 Overført til investeringsbudsjettet	<b>1 333 000</b>	345 000	988 000	0	2 166 111	290 715
<b>Sum avsetninger</b>	<b>2 673 888</b>	345 000	1 929 749	399 139	6 134 043	4 936 801
<b>Resultat (+ er mindreforbruk)</b>	<b>0</b>	0	0	0	-1	1 669 102

## Driftsbudsjett 2019 - KIRKELIG FELLESRÅD GENERELL DRIFT

	Budsjett 2 019	Just. budsj. pr. november 2 018	Regnskap 2 017
<b>Inntekter:</b>			
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	3 136 093	3 496 121	3 896 692
Salg av driftsmidler/ fast eiendom	0	0	-
Refusjoner/ overføringer, mva	1 687 001	1 649 024	2 827 739
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	2 480 365	2 480 365	2 480 365
Statlige tilskudd	4 739 700	4 202 500	4 137 500
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	25 490 000	24 800 000	24 170 000
Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd	222 000	222 000	276 862
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	50 000	57 000	191 823
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>37 805 159</b>	<b>36 907 010</b>	<b>37 980 981</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn- og sosiale utgifter	27 424 147	25 880 279	24 488 998
Kjøp av varer og tjenester	7 151 036	7 129 365	6 488 988
Refusjoner/ overføringer	65 000	50 000	98 917
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	2 480 365	2 480 365	2 480 365
Tilskudd og gaver, mva	1 504 611	1 446 364	1 288 885
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>38 625 159</b>	<b>36 986 373</b>	<b>34 846 153</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-820 000</b>	<b>-79 363</b>	<b>3 134 828</b>
Renteinntekter og utbytte	100 000	100 000	121 842
Mottatte avdrag på utlån			-
Renteutgifter og låneomkostninger			-
Avdrag på utlån			-
Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			-
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>121 842</b>
Avskrivninger	3 553 749	3 467 911	3 449 403
Motpost avskrivninger	3 553 749	3 467 911	3 449 403
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-720 000</b>	<b>20 637</b>	<b>3 256 670</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	0	1 921 561	1 458 055
Bruk av disposisjonsfond	615 000	697 165	524 617
Bruk av bundne fond	450 000	135 308	36 321
Bruk av likviditetsreserve			-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>1 065 000</b>	<b>2 754 034</b>	<b>2 018 993</b>
Avsatt til dekning av tidl. års underskudd		0	-
Avsatt til disposisjonsfond	0	1 921 561	2 858 613
Avsetning til bundne fond	0	0	221 625
Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			-
Overført til investeringsbudsjettet	345 000	853 111	273 863
<b>Sum avsetninger</b>	<b>345 000</b>	<b>2 774 672</b>	<b>3 354 101</b>
<b>Resultat (+ er mindreforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>1 921 562</b>

## Driftsbudsjett 2019 - FUNKSJON 1 ADMINISTRASJON

	Budsjett 2 019	Just. budsj. pr. november 2 018	Regnskap 2 017
<b>Inntekter:</b>			
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	10 000	10 000	10 792
Salg av driftsmidler/ fast eiendom	0	0	0
Refusjoner/ overføringer	568 840	520 620	814 225
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	602 232	602 232	602 232
Statlige tilskudd	545 000	290 000	274 126
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	6 510 116	6 254 349	6 266 925
Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd	0	0	0
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>8 236 188</b>	<b>7 677 201</b>	<b>7 968 300</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn- og sosiale utgifter	6 542 116	5 769 403	5 912 411
Kjøp av varer og tjenester	1 188 000	1 059 000	1 077 657
Refusjoner/ overføringer			4 230
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	602 232	602 232	602 232
Tilskudd og gaver	273 840	200 620	128 426
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>8 606 188</b>	<b>7 631 255</b>	<b>7 724 956</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-370 000</b>	<b>45 946</b>	<b>243 344</b>
Renteinntekter og utbytte	100 000	100 000	121 842
Mottatte avdrag på utlån			0
Renteutgifter og låneomkostninger			0
Avdrag på utlån			0
Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			0
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>121 842</b>
Avskrivninger	49 660	49 660	49 660
Motpost avskrivninger	49 660	49 660	49 660
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-270 000</b>	<b>145 946</b>	<b>365 186</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	0	1 921 561	1 458 055
Bruk av disposisjonsfond	425 000	197 165	325 021
Bruk av bundne fond			0
Bruk av likviditetsreserve			0
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>425 000</b>	<b>2 118 726</b>	<b>1 783 076</b>
Avsatt til dekning av tidl. års underskudd		0	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	1 921 561	1 985 055
Avsetning til bundne fond			0
Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			0
Overført til investeringsbudsjettet	155 000	343 111	133 387
<b>Sum avsetninger</b>	<b>155 000</b>	<b>2 264 672</b>	<b>2 118 442</b>
<b>Resultat = 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 820</b>

## Driftsbudsjett 2019 - FUNKSJON 2 KIRKER

	Budsjett 2 019	Just. budsj. pr. november 2 018	Regnskap 2 017
<b>Inntekter:</b>			
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	684 205	671 305	726 405
Salg av driftsmidler/ fast eiendom			-
Refusjoner/ overføringer	525 384	537 644	828 636
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	944 027	944 027	944 027
Statlige tilskudd	0	0	11 656
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	10 157 637	10 078 575	8 995 875
Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			36 525
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>12 311 253</b>	<b>12 231 551</b>	<b>11 543 124</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn- og sosiale utgifter	7 848 038	7 825 661	7 135 165
Kjøp av varer og tjenester	2 918 804	2 849 219	2 266 730
Refusjoner/ overføringer	0	0	-
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	944 027	944 027	944 027
Tilskudd og gaver	600 384	612 644	539 630
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>12 311 253</b>	<b>12 231 551</b>	<b>10 885 552</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>657 572</b>
Renteinntekter og utbytte			-
Mottatte avdrag på utlån			-
Renteutgifter og låneomkostninger			-
Avdrag på utlån			-
Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			-
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avskrivninger	706 478	623 640	623 640
Motpost avskrivninger	706 478	623 640	623 640
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>657 572</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	0	0	-
Bruk av disposisjonsfond	0	500 000	185 951
Bruk av bundne fond			-
Bruk av likviditetsreserve			-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>185 951</b>
Avsatt til dekning av tidl. års underskudd			-
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	-
Avsetning til bundne fond			-
Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			-
Overført til investeringsbudsjettet	0	500 000	135 951
<b>Sum avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>135 951</b>
<b>Resultat = 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>707 572</b>

## Driftsbudsjett 2019 - FUNKSJON 3 - KIRKEGÅRDER/ KREMATORIET

	Budsjett 2 019	Just. budsj. pr. november 2 018	Regnskap 2 017
<b>Inntekter:</b>			
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	2 256 888	2 438 816	2 628 794
Salg av driftsmidler/ fast eiendom			-
Refusjoner/ overføringer	244 800	246 625	303 909
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	568 004	568 004	568 004
Statlige tilskudd	0	0	-
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	4 958 683	4 653 345	5 242 965
Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			-
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>8 028 375</b>	<b>7 906 790</b>	<b>8 743 672</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn- og sosiale utgifter	5 254 771	5 157 541	4 421 266
Kjøp av varer og tjenester	1 960 800	1 924 620	1 684 379
Refusjoner/ overføringer			-
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	568 004	568 004	568 004
Tilskudd og gaver	244 800	246 625	222 591
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>8 028 375</b>	<b>7 896 790</b>	<b>6 896 240</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-0</b>	<b>10 000</b>	<b>1 847 432</b>
Renteinntekter og utbytte			-
Mottatte avdrag på utlån			-
Renteutgifter og låneomkostninger			-
Avdrag på utlån			-
Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			-
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avskrivninger	2 797 611	2 794 611	2 776 103
Motpost avskrivninger	2 797 611	2 794 611	2 776 103
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-0</b>	<b>10 000</b>	<b>1 847 432</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	0	0	-
Bruk av disposisjonsfond	190 000	0	6 890
Bruk av bundne fond			-
Bruk av likviditetsreserve			-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>190 000</b>	<b>0</b>	<b>6 890</b>
Avsatt til dekning av tidl. års underskudd			-
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	873 558
Avsetning til bundne fond			-
Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			-
Overført til investeringsbudsjettet	190 000	10 000	4 525
<b>Sum avsetninger</b>	<b>190 000</b>	<b>10 000</b>	<b>878 083</b>
<b>Resultat = 0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>976 239</b>

## Driftsbudsjett 2019 - FUNKSJON 4 ANDRE KIRKELIGE FORMÅL

	Budsjett 2 019	Just. budsj. pr. november 2 018	Regnskap 2 017
<b>Inntekter:</b>			
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	185 000	376 000	530 701
Salg av driftsmidler/ fast eiendom			-
Refusjoner/ overføringer	347 977	344 135	880 969
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	366 102	366 102	366 102
Statlige tilskudd	4 194 700	3 912 500	3 851 718
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	3 863 564	3 813 731	3 664 235
Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd	222 000	222 000	240 337
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	50 000	57 000	191 823
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>9 229 343</b>	<b>9 091 468</b>	<b>9 725 885</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn- og sosiale utgifter	7 779 222	7 127 674	7 020 156
Kjøp av varer og tjenester	1 083 431	1 296 526	1 460 222
Refusjoner/ overføringer	65 000	50 000	94 687
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	366 102	366 102	366 102
Tilskudd og gaver	385 587	386 475	398 238
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>9 679 343</b>	<b>9 226 777</b>	<b>9 339 405</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-450 000</b>	<b>-135 309</b>	<b>386 480</b>
Renteinntekter og utbytte			-
Mottatte avdrag på utlån			-
Renteutgifter og låneomkostninger			-
Avdrag på utlån			-
Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			-
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avskrivninger	0	0	-
Motpost avskrivninger	0	0	-
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-450 000</b>	<b>-135 309</b>	<b>386 480</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år	0	0	-
Bruk av disposisjonsfond	0	0	6 755
Bruk av bundne fond	450 000	135 308	36 321
Bruk av likviditetsreserve			-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>450 000</b>	<b>135 308</b>	<b>43 076</b>
Avsatt til dekning av tidl. års underskudd			-
Avsatt til disposisjonsfond	0		-
Avsetning til bundne fond	0	0	221 625
Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			-
Overført til investeringsbudsjettet			-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>221 625</b>
<b>Resultat = 0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>207 931</b>



## Driftsbudsjett 2019 - krematoriedrift

		Budsjett 2019	Justert budsjett 2018	Regnskap 2017
	<b>Inntekter:</b>			
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	5 630 190	5 569 934	4 390 207
660-679	Salg av driftsmidler/ fast eiendom			
700-789	Refusjoner/ overføringer	467 190	449 125	1 221 964
790	Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale			
800-829	Statlige tilskudd			
830-839	Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune			
840-859	Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			
	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>6 097 380</b>	<b>6 019 059</b>	<b>5 612 171</b>
	<b>Utgifter:</b>			
010-099	Lønn- og sosiale utgifter	2 102 941	2 060 729	1 611 626
100-299	Kjøp av varer og tjenester	2 595 500	2 111 500	4 464 480
300-389	Refusjoner/ overføringer	160 000	155 000	140 000
390	Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale			
400-479	Tilskudd og gaver	467 190	449 125	917 723
	<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>5 325 631</b>	<b>4 776 354</b>	<b>7 133 829</b>
	<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>771 749</b>	<b>1 242 705</b>	<b>-1 521 658</b>
900-909	Renteinntekter og utbytte	170 000	170 000	211 686
920-929	Mottatte avdrag på utlån			
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger			
510-519	Avdrag på utlån			
520-529	Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			
	<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>211 686</b>
590	Avskrivninger			
990	Motpost avskrivninger			
	<b>Netto driftsresultat</b>	<b>941 749</b>	<b>1 412 705</b>	<b>-1 309 972</b>
	<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
930	Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år			835 964
940-949	Bruk av disposisjonsfond	988 000	1 296 976	1 107 848
950-959	Bruk av bundne fond (gravfond utgått på tid)			
960	Bruk av likviditetsreserve			
	<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>988 000</b>	<b>1 296 976</b>	<b>1 943 812</b>
530	Avsatt til dekning av tidl. års underskudd		218 976	
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	941 749	1 412 705	835 964
550-559	Avsetning til bundne fond (renteinnt. gravfond)			
560	Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			
570	Overført til investeringsbudsjettet	988 000	1 078 000	16 852
	<b>Sum avsetninger</b>	<b>1 929 749</b>	<b>2 709 681</b>	<b>852 816</b>
	<b>Resultat = 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-218 976</b>

## Driftsbudsjettet 2019 - Gravstellvirksomheten (Blomsterstell)

	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>Inntekter:</b>			
600-659 Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	1 950 000	1 875 000	1 796 153
660-679 Salg av driftsmidler/ fast eiendom			
700-789 Refusjoner/ overføringer			
790 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale			
800-829 Statlige tilskudd			
830-839 Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune			
840-859 Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			
860-879 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	0	29 352
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1 950 000</b>	<b>1 875 000</b>	<b>1 825 505</b>
<b>Utgifter:</b>			
010-099 Lønn- og sosiale utgifter	1 230 861	1 208 795	1 114 268
100-299 Kjøp av varer og tjenester	230 000	200 000	194 061
300-389 Refusjoner/ overføringer	130 000	125 000	120 000
390 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale			
400-479 Tilskudd og gaver			
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>1 590 861</b>	<b>1 533 795</b>	<b>1 428 329</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>359 139</b>	<b>341 205</b>	<b>397 176</b>
900-909 Renteinntekter og utbytte	40 000	40 000	57 531
920-929 Mottatte avdrag på utlån			
500-509 Renteutgifter og låneomkostninger			
510-519 Avdrag på utlån			
520-529 Utlån, kjøp av aksje, andeler og lignende			
<b>Netto finansinntekter/ -utgifter</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>57 531</b>
590 Avskrivninger	37 496	12 896	12 896
990 Motpost avskrivninger	37 496	12 896	12 896
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>399 139</b>	<b>381 205</b>	<b>454 707</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>			
930 Bruk av udisponert overskudd fra tidl. år			241 693
940-949 Bruk av disposisjonsfond		268 485	
950-959 Bruk av bundne fond (gravfond utgått på tid)			
960 Bruk av likviditetsreserve			
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>268 485</b>	<b>241 693</b>
530 Avsatt til dekning av tidl. års underskudd		33 485	
540-549 Avsatt til disposisjonsfond	399 139	381 205	729 884
550-559 Avsetning til bundne fond			
560 Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven			
570 Overført til investeringsbudsjettet		235 000	
<b>Sum avsetninger</b>	<b>399 139</b>	<b>649 690</b>	<b>729 884</b>
<b>Resultat = 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-33 484</b>

# Vedlegg 1

## FUNKSJON 1 - KIRKELIG ADMINISTRASJON

### Budsjettnotat - varer og tjenester

Konto	Formål	2019	2018	Merknader
1.1001	Generelle varer og tjenester	140 000	140 000	Møteutg., stillingsannonser, div. personalkostn.
1.1001	EDB-utgifter	130 000	125 000	Agrando, medl.reg.,
1.1001	Kurs- og etterutdanning	30 000	30 000	
1.1001	Web portal			
1.1001	Gjennomføring av valg	100 000		Kr. 100.000 av totalt 250.000 gjelder varer og tjenester
1.1001	EVU-reformen	17 500	17 500	
1.1001	Kontingent til KA (kirkens arb.g. org.)	160 000	153 000	
1.1001	Kontingent til Dialogforum	1 000	1 000	
1.1001	Kontingent LKK (Landsg.kirk.kul)	6 500	6 500	
1.1001	Bedriftshelsetjeneste	50 000	50 000	
1.1001	Erkjentighetsgave		10 000	
1.1001	TONO - kirkemusikkavtale	10 000	10 000	
1.1001	KOPINOR - kopieringsavtale	97 000	95 000	
1.1001	Personforsikringer inkl. meglerprovisjon totalt	76 000	76 000	
<b>SUM 1.1001</b>	<b>Fellestrådet</b>	<b>818 000</b>	<b>714 000</b>	
1.1110	Kirkekontor Vest	250 000	225 000	Kontormatr./utstyr, kopimaskin, kjøregodtgi., lisenser osv.
1.1217	Skjeberg kirkekontor	120 000	120 000	Kontormatr./utstyr, kopimaskin, kjøregodtgi., lisenser osv.
1.1222	Varteig kirkekontor	-	-	
<b>SUM 1.1110</b>	<b>Kirkekontor</b>	<b>370 000</b>	<b>345 000</b>	
<b>Totalsum varer og tjenester</b>				<b>1 188 000 1 059 000</b>

# Vedlegg 2

## FUNKSJON 2 - KIRKER

### Budsjettnotat - Varer og tjenester

Konto	Formål	2019	2018	Merknader
1.2110	Generelt bygn.m. vedlikehold	968 490	1 009 603	
1.2110	Diverse utstyr/ inventar kirkebygg	100 000	50 000	
1.2110	Service og vedlikehold på brannalarmer	60 000	50 000	ABC Svakstrøm
1.2110	Alarmløsløsting brann	26 000	26 000	AddSecure AS (Safetel)
1.2110	Alarmmottak brann	82 000	82 000	Alarmsentral Brann Øst
1.2110	Service nøkkelbokssafe	12 000	11 000	Keylink
1.2110	Alarmløsløsting innbruddsalarm	43 000	43 000	Østfold sikkerhetsservice
1.2110	Serviceavtaler elektrisk anlegg	55 000	55 000	
1.2110	Service på klokkeanlegg	20 000	20 000	Olsen Nauen
1.2110	Div. serviceavtaler - instrumenter, ur og div.	30 000	30 000	
1.2110	Gudstjeneste annonsering	100 000	100 000	SA
1.2110	KNIF - byggforsikring/ mobil løsløsting (instrumenter, utsty	380 000	380 000	KNIF og Østfold forsikringsmegling, ny avtale fra 2018
1.2110	Salmebokdatabasen	25 000	25 000	
1.2110	Program egenkontroll brann og el. sikkerhet	18 000	18 000	Synkarion
1.2110	Brannslukkeutstyr - kontroll	35 000	20 000	Presto Brannteknikk
1.2110	Varmestyring - bruk av medarbeideren			Agrado og Kirkepartner. Fra 2018 er dette budsjettet på det enkelte bygg m/ varmestyring
<b>SUM 1.2110</b>	<b>Felles kirker</b>	<b>1 954 490</b>	<b>1 919 603</b>	
<b>1.2127</b>	Varer og tjenester felles Skjeberg prestegjeld	<b>92 500</b>	<b>92 500</b>	

# Vedlegg 3

## FUNKSJON 2 - KIRKER - ulike ansvar og FUNKSJON 4 - frie midler - 2019

Strømpris kr/kWh **0,71** **0,76**  
 Tilskudd/medl. **6,00** (kr 6 i 2018)

Kirke	1.2111	1.2112	1.2113	1.2114	1.2116	1.2117	1.2118	1.2119	1.2120	1.2121	1.2122	1.2124	SUM
Ansvar	6 013	5 982	699	9 021	5 335	426	552	5 380			3 784		<b>37 192</b>
Antall medlemmer pr. 231118	36 078	35 892	4 194	0	54 126	32 010	2 556	3 312	32 280	0	22 704	0	<b>223 152</b>
Tilskudd	90 000	60 000	45 000	10 400	190 000	72 000	40 000	60 000	160 000	40 000	76 000	75 000	<b>918 400</b>
Strøm kWh	63 900	42 600	31 950	7 384	144 400	54 720	28 400	42 600	121 600	28 400	53 960	53 250	<b>673 164</b>
Strøm kr	26 500	17 900	21 400	11 550	26 800	15 800	6 400	10 600	26 800	6 400	17 900	10 600	<b>198 650</b>
Andre driftsutg. kr		m/ abb. varmest.	m/ abb. varmest.	m/ abb. varmest.	m/ abb. varmest.	m/ abb. varmest.					m/ abb. varmest.		
SUM strøm og andre driftsutg.	90 400	60 500	53 350	18 934	171 200	70 520	34 800	53 200	148 400	34 800	71 860	63 850	<b>871 814</b>
TOT.SUM	<b>126 478</b>	<b>96 392</b>	<b>57 544</b>	<b>18 934</b>	<b>225 326</b>	<b>102 530</b>	<b>37 356</b>	<b>56 512</b>	<b>180 680</b>	<b>34 800</b>	<b>94 564</b>	<b>63 850</b>	<b>1 094 966</b>

## Vedlegg 5 - Betalingssetser som vedtas av Kirkelig fellesting

Tekst	2018	2019	Økning i %	Avrundet sats 2019
Leie av kirke for vielse - andre kristne trossamfunn/utenbysboende	1 800	1 854	3	1 855
Konsert sats 1 (S.borg, Tune og Skjeberg) u/ bill. innt.	2 772	2 855	3	2 855
Konsert sats 1 (S.borg, Tune og Skjeberg) m/ bill. innt. Leie lik 15% av inntektene fra salg, minst lik sats, maks kr 22 660,-	3 252	3 350	3	3 350
Øvelse sats 1 (gjelder ikke øvesle samme dag som konsert)	1 080	1 112	3	1 110
Konsert sats 2 (Øvrige kirkebygg) u/ bill. innt.	1 800	1 854	3	1 855
Konsert sats 2. Leie lik 15% av inntektene fra salg, minst lik sats	2 148	2 212	3	2 210
Øvelse sats 2 (gjelder ikke øvesle samme dag som konsert)	828	853	3	855
Leie av kontor/organist - forhåndsmusikk	693	714	3	715
Leie av kontor/organist - utenbys/ andre trossamfunn	1 596	1 644	3	1 645
Utleie av Hafslundsøy kirke - men.sal eller salong med kjøkkne	1 200	1 236	3	1 235
Utleie av Hafslundsøy kirke - men. sal og salong m/ kjøkken	1 800	1 854	3	1 855
Montering av gravminne (utføres for leverandører av gravminner)	1 134	1 168	3	1 170
Gravstell - bøtteformet kasse 20 cm	1 067	1 099	3	1 100
Gravstell - medium kasse (urnegrav) BT 16 og halvmåne	1 395	1 437	3	1 435
Gravstell - stor kasse (kistegrav) BT 21 og 24	1 580	1 627	3	1 625
Gravstell - lynnplante eller krans	144	148	3	150

Satsene for leie av kirkebygg justeres i hht. en årlig vedtatt normalsats, pr. 2018 kr 3 252,-. For 2019 foreslås det at denne satsen økes med 3 % til kr 3 350,-.

Hafslundsøy kirke - utleiesatsene foreslås justert med 3 %.

## Vedlegg 6

### OVERSIKT OVER ANTALL GRAVSTEDER MED FORFALL 2019

	Antall	Sum festeavg. snitt 265/215/ant	% oppsigelse og utsettelse
Snittpris		<b>301</b>	<b>12</b>
Totalt			Forslag 293 på bakgrunn av 2017 + 3% f
Hafslund	185	278 425	245 014
Ingedal	27	40 635	35 759
St. Olav	133	200 165	176 145
St.Olav			
Vestre	8	12 040	10 595
Skjeberg	149	224 245	197 336
Skjebergdalen	19	28 595	25 164
Solli	16	24 080	21 190
Tune	399	600 495	528 436
Ullerøy	57	85 785	75 491
Varteig	27	40 635	35 759
<b>Totalt</b>	<b>1 020</b>	<b>1 535 100</b>	<b>1 350 888</b>
Rode Øst	407	698 320	614 522
Rode Vest	613	836 780	736 366
<b>Totalt</b>	<b>1 020</b>	<b>1 535 100</b>	<b>1 350 888</b>
<b>Andre inntekter</b>			386 500 økn 3%

<b>Totalt</b>	<b>1 737 388</b>
---------------	------------------

## Vedlegg 7

<b>Budsjett 2018</b>			
<b>KREMATORIEDRIFT</b>	Mengde	Enhetspris	2019
<b>Inntekter:</b>			
Kremasjon			
Kremasjon internt	260	2330	605 800
Kremasjon Moss	256	5735	1 468 160
Kremasjons avtalekommuner	367	3570	1 310 190
Kremasjon etter veil. pris	367	6120	2 246 040
Urneforsendelse refusjon			
Salg av metaller			
<b>Sum inntekter</b>	1250		<b>5 630 190</b>
<b>Utgifter:</b>			
Lønn (hentes fra lønnsvedlegg)			
Urner	1250	118	147 500
Renholdsart. / Engangsart.			10 000
Strøm	200000	0,69	138 000
Olje	18000	9,00	162 000
Andre energiutgifter (gass)			8 000
Renovasjon og kom. avg. (inkl. spes.avfall)			140 000
Serviceavtaler (ventilasjon, programvare)			150 000
Sertifisering (Molab, Miljødirektoratet)			60 000
Vedlikehold av andel bygg/ inventar			100 000
Vedlikehold kremasjonsovn			1 000 000
Vedlikehold filter			150 000
Vedlikehold teknisk utstyr			115 000
Alarmer og kommunikasjonsutstyr			18 000
Konsulentbistand			20 000
Annet (porto forendelse av urner, + div.)			12 000
Husleie til KF			365 000
<b>Sum kjøp av varer og tjenester</b>			<b>2 595 500</b>
I tillegg kr 988 000,- som overføres til investeringsregns. til utredn. av nytt krematorium og kistehåndteringsvogn			



## INVESTERINGSBUDSJETT 2019

### TOTALSUMMER

		Budsjett 2019	Korrigert bud. pr. nov. -18	Regnskap 2017
010 - 299	Investeringer i anleggsmidler	493 000	1 478 000	398 200
429	Mva	123 250	343 750	99 550
430	Tilskudd til investeringer	885 000		
520	Egenkapitaltilskudd KLP	155 000	153 111	128 741
550	Avs. til bundne investeringsfond			
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>1 656 250</b>	<b>1 974 861</b>	<b>626 491</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
600	Salg av maskiner	0	0	55 000
729	Mva. kompensasjon	123 250	343 750	99 550
800 - 879	Tilskudd til investeringer	200 000	200 000	343 200
970	Overføring fra drift	1 333 000	1 431 111	128 741
940 - 960	Bruk av avsetninger			
	<b>Sum finansiering</b>	<b>1 656 250</b>	<b>1 974 861</b>	<b>626 491</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Egenkapitaltilskudd - KLP

		Budsjett 2019	Korrigert bud. pr. nov. -18	Regnskap 2017
520	Egenkapitaltilskudd KLP	155 000	153 111	128 741
429	Mva.			
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>155 000</b>	<b>153 111</b>	<b>128 741</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
729	Mva. kompensasjon			
970	Overført fra drift	155 000	153 111	128 741
	<b>Sum finansiering</b>	<b>155 000</b>	<b>153 111</b>	<b>128 741</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Maskinteknisk utstyr 010 3110 305

		Budsjett 2019	Korr. bud. bud. pr. nov. -18	Regnskap 2017
010 - 299	Investeringer i anleggsmidler	200 000	210 000	398 200
429	Mva.	50 000	52 500	99 550
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>250 000</b>	<b>262 500</b>	<b>497 750</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
660	Salg av maskiner	0		55 000
729	Mva. kompensasjon	50 000	52 500	99 550
800 - 879	Tilskudd til investeringer	200 000	200 000	343 200
970	Overført fra drift		10 000	
	<b>Sum finansiering</b>	<b>250 000</b>	<b>262 500</b>	<b>497 750</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Lys Skjeberg kirkegård 010 3110 332

		Budsjett 2019	Korrigert bud. pr. nov. -18	Regnskap 2017
010 - 299	Investeringer i anleggsmidler	190 000	190 000	0
429	Mva.	47 500	47 500	
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>237 500</b>	<b>237 500</b>	<b>0</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
729	Mva. kompensasjon	47 500	47 500	
970	Overført fra drift	190 000	190 000	
	<b>Sum finansiering</b>	<b>237 500</b>	<b>237 500</b>	<b>0</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Utredning av nytt krematorium - 012 3125 326

		Budsjett 2019	Korrigert bud. pr. nov. -18	Regnskap 2017
010 - 299	Investeringer i anleggsmidler		975 000	0
430	Tilskudd til investeringer	885 000		
429	Mva.		243 750	0
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>885 000</b>	<b>1 218 750</b>	<b>0</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
729	Mva. kompensasjon		243 750	0
970	Overføring fra driftsregnskapet	885 000	975 000	0
	<b>Sum finansiering</b>	<b>885 000</b>	<b>1 218 750</b>	<b>0</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kistehåndteringsvogn - 012 3125 333**

		<b>Budsjett 2019</b>	<b>Korrigert bud. pr. nov. -18</b>	<b>Regnskap 2017</b>
010 - 299	Investeringer i anleggsmidler	103 000	103 000	0
429	Mva.	25 750	25 750	
	<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>128 750</b>	<b>128 750</b>	<b>0</b>
	<b>Finansiert slik:</b>			
729	Mva. kompensasjon	25 750	25 750	
970	Overført fra drift	103 000	103 000	
	<b>Sum finansiering</b>	<b>128 750</b>	<b>128 750</b>	<b>0</b>
	<b>Resultat = 0,-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kirkelig fellesråd i Sarpsborg

---

Dato:	11.12.2018
Arkivsak	18/00001
Dokumentnummer:	18/00001-008
Arkivkode:	030
Saksbehandler:	Asbjørn Paulsen

---

---

<b>Saksnr</b>	<b>Sak</b>	<b>Møtedato</b>
064/18	Desember 2018 - Orienteringer til Kirkelig fellesråd	18.12.2018

---

### **Saksfremstilling**

#### **Solcelletak på Sarpsborg kirke**

Kirkevergen informerer i møtet.

#### **Takutbedring Tune kirke**

Kirkevergen informerer i møtet.

#### **Økonomiseminar**

Den 19. november ble det avholdt et regnskap-/ økonomiseminar på Hafslundsøy kirke med Østfold kommunerevisjon.

Administrasjonen vil i 2019 legge fram forslag til nytt økonomireglement for Kirkelig fellesråd og menighetsrådene.

#### **Forslag til vedtak**

Kirkelig fellesråd tar saken til orientering.

### **Møtebehandling**

### **Vedtak**