



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	03.05.2022
Arkivsak	21/00076
Dokumentnummer:	21/00076-004
Arkivkode:	113.2022
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
024/22	1.tertial rapport 2022 - Investeringsbudsjett	24.05.2022

Saksvedlegg

Henvendelse fra Nøtterøy menighetsråd – Kirketjenersakristi

Saksfremstilling

I henhold til økonomireglement for Færder kirkelige fellesråd skal det fremlegges perioderegnskap for rådet 20.04. og 31.08. Rapporten skal fremstilles på «hovedpostnivå» og det skal i kommentarer gis informasjon om avvik av betydning fra vedtatt budsjett, samt forslag til nødvendig tiltak. Rapportene skal fremlegges på første rådsmøte etter de nevnte datoer.

Følgende rapport viser investeringsregnskap per 30.04.2022.

10 Færder kirkelige fellesråd - 2022

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringer i anleggsmidler	838.455	8.625.000	8.125.000	10.183.072
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	0	130.000	130.000	97.550
Avsetninger	0	0	4.400.000	5.932.200
Årets finansieringsbehov	838.455	8.755.000	12.655.000	16.212.822
Finansiert slik				
Refusjoner/overføringer	-148.389	-1.625.000	-1.625.000	-2.059.229
Tilskudd til investeringer	-1.100.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.983.090
Sum eksternt finansiering	-1.248.389	-6.025.000	-6.025.000	-7.042.319
Overført fra driftsbudsjett	0	-130.000	-130.000	-1.538.604
Bruk av avsetninger	-500.000	-2.600.000	-6.500.000	-7.631.899
Sum finansiering	-1.748.389	-8.755.000	-12.655.000	-16.212.822
Udekket/udisponert	-909.934	0	0	0

Investeringsbudsjett – endring i praksis for føring av fondsbruk knyttet til kommunens tilskudd:

Tidligere har det vært praksis av avsette investeringstilskudd fra kommunen til et investeringsfond. På slutten av året har fondsmidler blitt brukt i henhold til det finansieringsbehovet som har vært. Mens dette er en praktisk fremgangsmåte er det noen uheldige konsekvenser av slikt regnskapsføring. I regnskapet vises fondsavsetning (avsetning av inntekter fra kommunen) som en økt kostnad og bruk av fondet senere i året vises som en inntekt. Når tilskuddet fra kommunen vises i tillegg som en inntekt når den først er mottatt er effekten at regnskapet «blåses opp», eller inntekter og kostnader vises dobbelt. En mer riktig regnskapsfremvisning vil være å ikke avsette tilskuddet til fond for så å bruke av fondet senere på året. Ved



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

en endret praksis vil inntekter i regnskapet vil bli vist på flere poster: som tilskuddet fra kommunen på konto 38300, bruk av investeringsfond på konto 39400, og eventuelle tilskudd fra andre på andre inntektskonti. Vedtaket foreslått innebærer en endring i regnskapspraksis slik at det ikke avsettes investeringsstilskudd til fond. Rapporten over viser oppdaterte tall i Budsjett 2022. Endringen er synlig i kolonne Opprinnelig budsjett («avsetninger» og «bruk av avsetninger» linjer) og i kolonne Budsjett 2022.

Følgende rapport viser investeringsregnskap etter første tertial per prosjekt.

1.tertial investeringsbudsjett 2022. Per prosjekt

Prosjekt	Regnskap T1	Årsbudsjett	% Forbrukt	Regnskap
	2022	2022	i år	2021
10000 Egenkapitalinnskudd KLP	0	0	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	130 000	0 %	97 550
95 Finansiering av investeringer	0	-130 000	0 %	-97 550
12118 Nøtterøy kirke Sokkelmur/utv vegger renovering	3 203	0	0 %	567 359
80 Investeringerutgifter	4 004	0	0 %	1 459 199
85 Investeringerinntekter	-801	0	0 %	-891 840
12121 Nøtterøy kirke Behandling kirkerom - vegger, himlinger,	12 350	1 300 000	1 %	0
80 Investeringerutgifter	15 438	1 625 000	1 %	0
85 Investeringerinntekter	-3 088	-325 000	1 %	0
24006 Torød kirke - Varmestyring og anlegg	0	100 000	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	125 000	0 %	0
85 Investeringerinntekter	0	-25 000	0 %	0
26007 Tjøme kirke/kirkegård - Områdebelysning ute	0	600 000	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	750 000	0 %	0
85 Investeringerinntekter	0	-150 000	0 %	0
26008 Tjøme kirke - sprinkleranlegg /ny hovedvann inn	46 768	1 600 000	3 %	0
80 Investeringerutgifter	58 460	2 000 000	3 %	0
85 Investeringerinntekter	-11 692	-400 000	3 %	0
26020 Tjøme kirke - Utv. vegger - erstatte sementfugene (skip/)	0	500 000	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	625 000	0 %	0
85 Investeringerinntekter	0	-125 000	0 %	0
40005 Gravplasser Driftsbygg/lager Tjøme/Gjervåg	0	650 000	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	812 500	0 %	0
85 Investeringerinntekter	0	-162 500	0 %	0
40012 Digitale kart for gravplass	0	250 000	0 %	0
80 Investeringerutgifter	0	312 500	0 %	0
85 Investeringerinntekter	0	-62 500	0 %	0
40015 Driftsbil til gravplassforvaltning (2022)	467 302	500 000	93 %	0
80 Investeringerutgifter	560 000	500 000	112 %	0
85 Investeringerinntekter	-92 698	0	0 %	0
40016 Tjøme kirkegård - pålegg om å skille spillvann og overvar	160 442	1 500 000	11 %	0
80 Investeringerutgifter	200 553	1 875 000	11 %	0
85 Investeringerinntekter	-40 111	-375 000	11 %	0
49999 Finansiering av investeringer (kommunens tilskudd, bruk	-1 600 000	-7 000 000	23 %	-4 558 553
85 Investeringerinntekter	-1 100 000	-4 400 000	25 %	-4 000 000
90 Investering fondsavsetning	0	0	0 %	5 932 200
95 Finansiering av investeringer	-500 000	-2 600 000	19 %	-6 490 753
Sum	-909 934	0	0 %	1 932 200

Det er ikke foreslått endringer til investeringsbudsjett per prosjekt per utgangen av første tertial.



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Status pågående prosjekter:

12118 Nøtterøy kirke Sokkelmur/utv vegger renovering – Prosjektet er ferdigstilt i 2021.

12121 Nøtterøy kirke Behandling kirkerom - vegger, himlinger, inventar, dører/vinduer
Planlagt i perioden september og oktober 2022. Medfører stenging av kirkerommet.
Prosjektet er godkjent av Riksantikvaren og etter anbudsrunde er arbeidet tildelt C. Kristoffersen og sønn. Murermester Dag Arne Nilsen også bidrar.

24006 Torød kirke - Varmestyring og varmeanlegg
Dagens varmestyringsanlegg er styrt av en app, tilnærmet «ring kirken varm». Systemet gir kun start og slutt tidspunkter for varme og gir ikke rapportering for styring utover dette. Vurdering av nytt styringsanlegg tas samtidig som nye varmekilder vurderes.

I tilstandsrapport fra Castor (2013) var det anbefalt å skifte ut gamle rørovner med benkevarmere. På det tidspunktet var det ikke planlagt å skifte ut benker med stoler.

Tidligere kirkeverge Kjell Solberg har laget et notat i 2017 som vurderte varmepumpe i kombinasjon med oljeradiatorer. Konklusjonen på det tidspunktet var at løsningen måtte utredes videre med mer bakgrunnsarbeid. Dette for å være sikker på at løsningen ville gi tilstrekkelig effekt, vurdering av uttørringseffekter fra varmepumpe, estetikk, og lydnivå.

I og med at prosjekt for endring til stoler påvirker også i stor grad varmekilde løsning, ber administrasjon om avklaring fra menighetsråd i forhold endringen til stolene før det tas stilling til varmekilde valg. I neste ledd må det prosjekteres et varmeanlegg for Torød kirke med en rådgivende firma.

26007 Tjøme kirke/kirkegård - Områdebelysning ute
Er omsøkt hos relevante godkjenninginstanser sammen med øvrige prosjekter på Tjøme. Avventer godkjenning.
Ønskelig å få gjennomført i løpet av sommer 2022.

26008 Tjøme kirke - sprinkleranlegg /ny hovedvann inn
Rørtrase for brannvann inn er kartlagt og omsøkt hos relevante instanser. Avventer godkjenning hos Fylkeskommunen (NIKU), og Færder kommune.
Tegninger av Tjøme kirke er laget. Disse gir grunnlag for prosjektering av sprinkleranlegg plassering i Tjøme kirke.
COWI prosjekterer sprinkleranlegget. Et avklaringspunkt er hvor teknisk rom skal være. Vanntrykk (avhengig av rørtrase) påvirker hvor teknisk rom kan plasseres (alternativer i kirken, eller i driftsbygning). Søknad om løsning må godkjennes hos Riksantikvaren, og forelegges Tjøme menighetsråd. Det er registrert at Tjøme menighetsråd ønsker et toalett i Tjøme kirke, og muligheten for det vurderes samtidig som teknisk rom plassering.

26020 Tjøme kirke - Utv. vegger - erstatte sementfugene (skip/kor)
Gjelder resterende arbeid for utvendige naturstein vegger på kirkeskip og teglstein vegger på korparti.
Utsettes inntil sprinkleranlegg prosjektet er avklart.

40005 Gravplasser Driftsbygg/lager Tjøme/Gjervåg
Grunnarbeid (planering, fjerning av stubber, pukke opp og grus, legge trekkerør) gjøres i år.
Målsetning er å få lagt frem forslag til garasje løsninger til KF møte i september. Disse vil danne grunnlag for søknad til Statsforvalter om endringen.



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

- 40012 Digitale kart for gravplass
Prosjektet avventes. Digitale gravkart blir et viktig verktøy
Det er et stort arbeid å lage digitale kart for gravplassene, som medfører at gamle graver må plasseres inn i et gravkart med standard fastsatte mål. Det vil kreve en del forberedende teknisk arbeid.
Gravplassleder er for tiden sykemeldt og prosjektet utsettes inntil lederen er tilbake.
- 40015 Driftsbil til gravplassforvaltning (2022)
Ny driftsbil er anskaffet i mars 2022 og prosjektet er avsluttet.
- 40016 Tjøme kirkegård - pålegg om å skille spillvann og overvann
Rørtrase for brannvann inn er kartlagt og omsøkt hos relevante instanser. Avventer godkjenning hos Fylkeskommunen (NIKU) og Færder kommune.
Det er søkt om utsettelse av frist (1.juni) for pålegget, ettersom arbeidet gjøres samtidig som øvrig arbeid på middelalderkirkegård. Når godkjenninger foreligger vil arbeidet utføres så snart det lar seg gjøre.

Det foreslås to nye prosjekter på nåværende tidspunkt:

NYTT PROSJEKT Oppgradering kirketjenersakristi Nøtterøy kirke kr 300.000
Nøtterøy menighetsråd fremmer ønske om en oppgradert kirketjenersakristi for Nøtterøy kirke. Se vedlagt foreløpig prosjektbeskrivelse. Det foreslås å opprette et nytt prosjekt for dette med et budsjett på kr 300.000. MR har hatt befaring med en innredningskonsulent og blitt presentert for noen løsninger for hensiktsmessig møblering/oppbevaringsløsninger, fargevalg og mer. Rådet ønsker at dette arbeidet kan foregå samtidig som kirken stenges til høsten.

NYTT PROSJEKT Sjøppelkasser Nøtterøy kirkegård kr 150.000
I løpet av de neste 5 årene er det behov å skifte ut 18 søppelkasser på Nøtterøy kirkegård. De koster kr 30.000 per kasse. Det foreslås å skifte ut 5 i år.

Forslag til vedtak

1. KF tar tertialsrapportering til orientering og vedtar følgende endringer:
 - a. Investeringsbudsjett endres slik at kommunens investeringstilskudd ikke avsettes til fond.
Budsjett for bruk av investeringsfond justeres tilsvarende i henhold til endret prinsipp.
35400-499-0890-49999 Avsetning til fond kr - 4 400 000
39400-499-0890-49999 Bruk av disposisjonsfond + 4 400 000
 - b. Det opprettes et nytt prosjekt for nye søppelkasser for Nøtterøy kirkegård med budsjett kr 150.000. Prosjektet finansieres ved bruk av gravplassfond.
32000-400-0430-xxxxx Kjøp av inventar og utstyr 150 000
39400-499-0890-xxxxx Bruk av disposisjonsfond -150 000 (256000011)
 - c. Det opprettes et nytt prosjekt for oppgradering av kirketjenersakristi i Nøtterøy kirke med



DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

budsjett kr 300.000. Prosjektet finansieres ved bruk av investeringsfond.

32300-210-0420-xxxxx Kjøp av tjenester for vedlikehold av bygg, anlegg, utstyr 300 000

39400-499-0890-xxxxx Bruk av investeringsfond -300 000 (253000001)

Møtebehandling

Vedtak