



DEN NORSKE KIRKE

Tromsø kirkelige fellestråd

Ivar Vik, Tromsø domkirkes menighetsråd - Ingeborg Østrem Hellemo, Grønnåsen menighet - Reidar Høifødt, Elverhøy - Ruth Stenersen, Kvaløy – Roar Holmstad, Sandnessund – Jack Sandsund, Tromsøysund - Sigrun Melhus Mellomjord, Ullsfjord – Ingrid Berntsen, Kroken – Leif Kulseng, Hillesøy – Stig Lægdene, biskopens repr.

MØTEINNKALLING

Det kalles inn til møte i Tromsø kirkelige fellestråd slik:

Møte: 6. juni 2024 – kl. 10:00 -14:30

Sted: Ullsfjord kirke, Sjursnes

Saksliste:

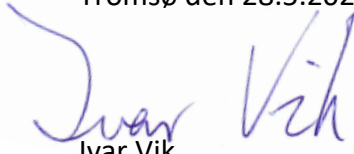
- 19/24 Godkjenning av møtebok fra 21. mars 2024 og referat fra AU-møte 30. mai 2024
- 20/24 Fokusområde - Byggforvaltning - 2023 og forberedende til 2024
- 21/24 Organisasjonsutvikling i lokalkirken - status
- 22/24 Årsmelding 2023
- 23/24 Regnskap 2023
- 24/24 Rapport regnskap 1 tertial
- 25/24 Utleiereglement
- 26/24 Finansrapportering 1. tertial
- 27/24 Gebyrregulativ 2025
- 28/24 Orienteringssaker
 - Orientering om personal og sykefravær
 - Innspill til investeringsbudsjett 2025-28
 - Sikkerhetstilsyn Tromsdalen kirke
 - Anbudåpninger – orientering
 - Henvendelse fra Tromsø domkirke menighetsråd

Det må påregnes cirka 1 times kjøretid til Sjursnes fra Tromsø sentrum. For å oppnå samkjøring er det fint om noen melder seg til å kjøre og la andre sitte på. Kirkevergen kjører.

Sjåfører bes melde seg slik at kirkevergen kan koordinere transport. De som trenger transport melder ifra.

Av hensyn til innkalling av vararepresentanter ber vi om at eventuelle forfall meldes snarest. Det blir lunsj klokken 11:45. Det presiseres at møtet starter presis klokken 10.00. Før møteforhandlingene starter, har fung. domprost May Line Angell ord for dagen. Hvis vi får det til vil enten Ullsfjord menighet holde en innledning før møtet eller Sjursnes utviklingslag.

Tromsø den 28.5.2024



Ivar Vik
Leder



Møtedato: 06.06.2024
Saksnr.: 19/24
Saksb: Oddgeir Albertsen

GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 21. MARS 2024 OG REFERAT FRA AU-MØTE 30. MAI 2024

Forslag til vedtak:

Møteboka fra fellestrådetts møte den 21. mars 2024 og referat fra AU-møte 30. mai 2024 godkjennes.

Arbeid i saken:

Møtebøkene følger saken.

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



DEN NORSKE KIRKE

Tromsø kirkelige fellesråd

MØTEBOK

Møtedato: 21.03.2024
Tid: 12:00-15:30
Sted: Skippergata 16A

Tilstede:

Ruth Stenersen – Kvaløy menighet – Ingeborg Østrem Hellemo, Grønnåsen menighet – Jack Sandsund, Tromsøysund menighet – Leif Kulseng, Hillesøy menighet – Reidar Høifødt, Elverhøy menighet – May Line Angell, biskopens representant – Espen Berger Sandnessund menighet – Tom Thyholdt, Domkirken menighet – Oddgeir Sølvfæstersen, Ullsfjord menighet

Meldt forfall:

Roar Holmstad – Sandnessund menighet
Ingrid Berntsen – Kroken menighet
Sigrun Melhus Mellomjord, Ullsfjord
Ivar Vik – Domkirken menighet

Ikke meldt forfall:

Ny kommunerepresentant er ikke oppnevnt

Fra administrasjonen:

Oddgeir Albertsen kirkeverge (referent) - Heidi Bolstad personalsjef

Agenda:

Før møtet hadde domprost, May Line Angell, ord for dagen. Hun snakket om tiden vi er inne i, om fastetiden og dens innhold. Videre ble det snakket om at det nå arrangeres et «sammen i bønn for fred» i domkirka hvor vi ber for menneskene i krigsutsatte områder og ønsket om fred.

Saksbehandling:

Møteleder Ruth Stenersen refererte saksinnkallingen og saksliste til med spørsmål om det var noen merknader til innkallingen og sakspapirene. Kirkevergen opplyste at sak om musikk i kirka må trekkes da det ikke var musikere til å gjennomføre en presentasjon. Blir planlagt til høsten.

Innkalling med saksliste ble enstemmig godkjent

10/24 – GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 25. JANUAR 2024 OG REFERAT FRA AU-MØTE 14. MARS 2024

Innstilling til vedtak:

Møteboka fra fellesrådets møte den 25. januar 2024 og referat fra AU-møte 13. mars 2024 godkjennes.

Møtebehandling:

Enstemmig vedtatt uten merknader

Vedtak:

Møteboka fra fellesrådets møte den 25. januar 2024 og referat fra AU-møte 13. mars 2024 godkjennes.

11/24 – MENIGHETENS 5 MINUTTER – KVALØY MENIGHET

Forslag til vedtak:

Rådet tar redegjørelsen fra Kvaløy menighet til orientering

Møtebehandling:

Rådsmedlem Ruth Stenersen orienterte fra arbeidet i menigheten og om arbeidet med å få bygget en menighetssal i tilknytning til Kvaløy kirke.

Vedtak:

Rådet tar redegjørelsen fra Kvaløy menighet til orientering

12/24 – TEMA: MUSIKK

Saken ble trukket i møtet og fremmes på nytt til høsten som følge av manglende personell til å presentere saken.

13/24 – ORGANISASJONSUTVIKLING I LOKALKIRKEN

Forslag til vedtak:

1. *Følgende representanter oppnevnes til styringsgruppen:*
 - a. *Ivar Vik*
 - b. *Ruth Stenersen*
 - c. *Jack Sandsund*
 - d. *Karlsøy kirkelige fellesråd sin representant*
2. *Det etableres en referansegruppe for prosjektet hvor både tillitsvalgte, vernetjeneste og eksterne ressurser oppnevnes som medlemmer.*
3. *Styringsgruppen gis oppdraget med å etablere referansegruppene med de premisser som fremkommer her.*
4. *Styringsgruppen rapporterer jevnlig på prosjektet til fellesrådet*

Arbeid i saken:

Etter forrige møte i fellesrådet har kirkeverge og domprost arbeidet med å forankre prosjektet med fellesrådet i Karlsøy og Nord-Hålogaland bispedømme. Det har vært møter med fellesrådet i Karlsøy og stiftsdirektør. Samt at det er innvilget støtte til prosjektet fra kirkerådet.

Møtebehandling:

I møtet ble det redegjort nærmere for hva som skjedd den siste tiden. Det ble også opplyst i møtet at Karlsøy offisielt har vedtatt å delta i prosjektet. En viktig del av det fellesrådet må ta stilling til er å sette opppe en styringsfunksjon i prosjektet. Saken ble drøftet grundig av fellesrådet.

I møtet foreslo Ruth Stenersen å føye til et punkt 5 hvor endelig mandat skal vedtas av fellesrådet i neste møte. Mandatet må inneholde noe om *varigheten av prosjektet*, hva man ønsker skal være *resultatmålet*, det må være *tydelige mål og bestillinger i prosjektet* og det må være *tydelige mandat for de arbeidsgruppene* som oppnevnes

Vedtak:

1. *Følgende representanter oppnevnes til styringsgruppen:*
 - a. *Ivar Vik*
 - b. *Ruth Stenersen*
 - c. *Jack Sandsund*
 - d. *Karlsøy kirkelige fellesråd sin representant*
2. *Det etableres en referansegruppe for prosjektet hvor både tillitsvalgte, vernetjeneste og eksterne ressurser oppnevnes som medlemmer.*

3. *Styringsgruppen gis oppdraget med å etablere referansegruppene med de premisser som fremkommer her.*
4. *Styringsgruppen rapporterer jevnlig på prosjektet til fellesrådet*
5. *Endelig mandat for prosjektet fastsettes i neste fellesrådsmøte*

14/24 – RAPPORT PÅ INVESTERINGER 2023 OG STATUS FOR INVESTERINGER 2024

Forslag til vedtak:

Redegjørelsen tas til orientering

Møtebehandling:

Investeringsområdet ble gjennomgått. Fellesrådet var enig med kirkevergen om at det er viktig å få gjennomført de prosjektene som var satt på planen for 2024.

Vedtak:

Redegjørelsen tas til orientering

15/24 – INNSPILL TIL INVESTERINGSBUDSJETT 2025

Forslag til vedtak:

Følgende investeringer må gjennomføres i prioritert rekkefølge:

1. *Utvidelsen av gravlunden på Elvestrand må fullføres*
2. *Kapasiteten på minnelunder må økes med å etablere nye på Vangberg og Elverhøy*
3. *Gjennomføringen av brannsikringen av Elverhøy kirke har prioritet i 2024. Øvrige prioriteringer på kirkebygg kan skyves på.*
4. *Fram i tid må det budsjetteres med utskifting av krematorieovn rundt 2027-28*

Møtebehandling:

Kirkevergen redegjorde for den strategi som ønskes i forhold til å tilby seg å ta ned litt på investeringer framover for å sikre et bidrag til kommunens stramme økonomi. På driftsoverføringene er det lite å hente slik vi ser det. Disse bør ligge fast framover.

Kirkevergen uttrykte bekymring i forhold til driften av krematorieovnen og behovet for ny oven fram mot 2028.

Fellesrådet stiller seg bak de vurderingene som er gjort og fattet følgende vedtak

Vedtak:

Følgende investeringer må gjennomføres i prioritert rekkefølge:

- 1. Utvidelsen av gravlunden på Elvestrand må fullføres*
- 2. Kapasiteten på minnelunder må økes med å etablere nye på Vangberg og Elverhøy*
- 3. Gjennomføringen av brannsikringen av Elverhøy kirke har prioritet i 2024. Øvrige prioriteringer på kirkebygg kan skyves på.*
- 4. Fram i tid må det budsjetteres med utskifting av krematorieovn rundt 2027-28*

16/24 – OPPRETTELSE AV AMU

Forslag til vedtak:

- 1. Det opprettes et arbeidsmiljøutvalg i Tromsø kirkelige fellesråd*
- 2. Utvalget skal ha fem representanter med to fra arbeidsgiversiden og to valgt av og blant de ansatte, samt hovedverneombudet.*
- 3. Fra arbeidsgiversiden oppnevnes kirkevergen og personalsjefen*

Møtebehandling:

Det ble vist til I henhold til nye regler Arbeidsmiljølovens § 3-7 skal Tromsø Kirkelige Fellesråd (TKF) opprette arbeidsmiljøutvalg (AMU). Utvalget bør ha fem representanter, to fra ledelsen og to fra de ansatte, samt hovedverneombudet. Fra ledelsen stiller kirkevergen og personalsjefen. For ansattssiden må det foretas valg, som krever skriftlighet og være hemmelig.

Fellesrådet var enig i de vurderingene som ble presentert og fattet følgende

Vedtak:

- 1. Det opprettes et arbeidsmiljøutvalg i Tromsø kirkelige fellesråd*
- 2. Utvalget skal ha fem representanter med to fra arbeidsgiversiden og to valgt av og blant de ansatte, samt hovedverneombudet.*
- 3. Fra arbeidsgiversiden oppnevnes kirkevergen og personalsjefen*

17/24 – IKT-STRATEGI 2024-27

Forslag til vedtak:

Fremlagte forslag fastsettes som Tromsø kirkelige fellesråds IKT-strategi for 2024-27

Møtebehandling:

For å etablere en fornuftig strategi bør vi legge til grunn noen prinsipper for videre utvikling:

1. Tromsø kirkelige fellesråd er for liten til selv å jobbe med digitalisering over et bredt spekter. Vi må derfor kjøpe den type utviklingskompetanse og systemer i samarbeid med andre
2. Fellesrådet skal i størst mulig grad benytte sentrale/nasjonale systemer innenfor den virksomheten en driver
3. Generelle støttesystemer som kontorstøtte, video, samhandlingsverktøyer, e-post og så videre skal være felles med øvrige deler av kirken
4. Fellesrådet skal avsette ressurser til å delta i nettverk for utvikling av rutiner og forbedring av systemene vi er tilknyttet
5. Våre LPR (lønn, personal og regnskap) systemer skal være knyttet til kirkas fellesavtale
6. Tromsø kirkelige fellesråd må avsette ressurser til opplæring slik at systemene utnyttes best mulig

Basert på dette vil vår digitale strategi være:

Tromsø kirkelige Fellesråd skal i størst mulig grad knytte seg til nasjonale kirkelige digitale løsninger gjennom samhandling og samarbeid med andre kirkelige aktører

Fellesrådet drøftet denne strategien og la fram følgende tillegg som nytt punkt 6 i strategien:

Det skal tilrettelegges for at menighetsråd og tillitsvalgte gis adgang til sikret epost, dokumentlagring i regi av fellesrådet systemer

Det opprinnelige forslaget punkt 6 om opplæring blir nytt punkt 7 i strategien.

Fellesrådet fattet deretter følgende

Vedtak:

Fremlagte forslag til Tromsø kirkelige fellesråds IKT-strategi for 2024-27 med fellesrådets endringer i møtet fastsettes fellesrådets nye IKT-strategi for perioden 2024-27.

18/24 – ORIENTERINGSSAKER

Forslag til vedtak:

Redegjørelsene tas til etterretning

Møtebehandling:

Det ble gitt en særskilt orientering om:

- Orientering om personal og sykefravær
- Medarbeiderundersøkelsen – resultat og oppfølging
- Regnskap 2023
- Kontraktsforlengelse Tromsø domkirke menighet versus Toccata AS
- Forskningsprosjekt gjennom NIBIO på jordforbedring i Arktiske områder
- Retningslinjer for bruk av domkirkeparken
- Invitasjon til å tilgjengelighetssikre domkirkene

Fellesrådet fattet deretter følgende

Vedtak:

Redegjørelsene tas til etterretning

----- *** -----

Tromsø Kirkelige Fellesråd

Ivar Vik

Leder



Møtereferat

Dato: 30. mai 2024 klokken 09:15 til 11:15
Sted: Kirkevergens kontor
Tilstede: Ivar Vik, Oddgeir Albertsen var referent.
Forfall: May Line Angell, Ruth Stenersen

Møte i fellesrådets AU

AU sak 13 Møteinnkalling og sakliste til fellesrådet samt planlegging og gjennomføring av fellesrådsmøtet

Innkallingen og saklisten til fellesrådet ble gjennomgått. Saklisten ble godkjent med de endringer som fremkom i møtet.

AU sak 14 Tromsø kommunes økonomiske situasjon og fellesrådsøkonomien – hva skjer

Det ble redegjort for hvordan kommunens situasjon påvirker fellesrådsøkonomien

AU sak 15 Finansrapportering og likviditet – en kort orientering

Kirkevergen redegjorde kort for finansdisposisjoner hittil i år i fond og plasseringer. Det ble også redegjort for at likviditeten er mer presset nå på grunn av manglende overføringer fra bispedømmet for statlig finansierte stillinger som ikke blir betalt i tide.

AU sak 16 Utleiereglementet - justeringer

Kirkevergen redegjorde for høringsrunde og at disse nå blir tatt med i saksbehandlingen til fellesrådet

AU sak 17 Evaluering av fellesmøte med menighetsrådene – veien videre

Resultatet av fellesmøtet ble drøftet og veien videre ble skissert i noen punkter:

1. *Fellesmøtets problemstillinger tas inn i framtidige budsjettfinansieringer. Herunder*
 - *Måte å finansiere statsfinansierte stillinger slik at de dekker menigheter på tvers av soknegrenser*
 - *Dekke kostnader til kontorstøttesystemer også for medlemsvalgte sokneråd*
 - *Oppgradere regnskapsføring til profesjonell utførelse*
2. *Gi menighetsrådene plass i styringen og utviklingen av OU prosjektet*

AU sak 18 Informasjon om OU-prosjektet i lokalkirken

Det ble orientert om møter og om fremdriftsplanen med justeringer. Hovedbudskapet er at vi har brukt mer tid på forankring og at den enkelte ansatte nå gis en orientering som blir grunnlaget for videre prosess.

AU sak 19 Anbudsåpninger – orientering om status

Kirkevergen gav en orientering om pågående anbudsprosesser og veien videre.

AU sak 20 Eventuelt

Det var ingen saker til eventuelt

Oddgeir Albertsen
referent



Møtedato: 06.06.2024
Saksnr.: 20/24
Saksb: Leif Guttormsen

FOKUSOMRÅDE «BYGGFORVALTNING»

Forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra Byggforvalter tas til orientering

Arbeid i saken:

Byggforvalter redegjør en gang i året for status bygg. Denne gang er det en kort gjennomgang av status fra 2023, samt vurderinger av de planlagte tiltak for 2024.

Innledning:

Det er blitt jobbet over et par år nå, med planer for ekstraordinært vedlikehold og påkostninger, mot finansierende myndigheter, der prosjekter er igangsatt innenfor tilskudd til investeringsbudsjett.

Domkirken

Det var en hendelse i Domkirken forrige vinter, som vi gjerne skulle vært foruten, i forbindelse med årskontroll av brannvarslingsanlegget. Ved et uhell, nybegynnerfeil eller tabbefeil, så ble sprinkleranlegget i kirken løst ut.

Firmaet som gjennomfører kontrollene er erfarne folk og godt kjent med sprinkleranlegg, men ingen av de som gjennomførte kontrollen hadde tidligere vært i Domkirken. Og da detektorer i tårnet skulle kontrolleres, så gikk det galt. En forglemmelse, kombinert med at de aldri hadde vært i tårnet tidligere, så ble ikke sløyfene til sprinkleranlegget lagt inn i servicemodus. Og ventiler til sprinkleranlegget ble heller ikke stengt igjen før kontrollen. Brannvarslingsanlegget i tårnet reagerer inn på sprinkleranlegget etter at 2 detektorer blir aktivert samtidig. Og når 2 detektorer ble testet samtidig, ble sprinkleranlegget utløst og omfattet hele tårnet. Fra topp til bunn.

Firmaet fikk imidlertid raskt gjort tiltak, fikk stengt av anlegget og fikk varslet om hendelsen. Byggforvalter var på stedet i løpet av kort tid og da var allerede brannvesenet sitt bergingsteam i gang med vannsuger og etter hvert kom det på plass avfuktere.

Det ble deretter tatt kontakt med forsikringsselskapet, Knif, som fellestrådets sitt forsikringsselskap, som kontaktet både entreprenør og takstmann for oppdraget. Og elektrofirmaet, som forårsaket hendelsen, stilte med egen elektriker.

Da brannvesenet med sitt mannskap hadde fått kontroll på nesten alt vann i etasjene, så overtok entreprenøren med å sette inn avfuktere og vifter i alle etasjer.

Omfanget av vannlekkasje var konsentrert i tårnet, fra øverst til nederst. Fuktighet ble også observert på lafteveggen mot galleriet, i etasjen over galleriet, men det har ikke vært fuktighet inne på galleriet eller i kirkerommet. Strøm måtte kobles fra i tavlerom ved inngang tårn, og etter hvert ble det bare koblet inn for å drifte avfuktere og vifter.

Entreprenøren fikk raskt kartlagt omfanget av skadesituasjonen, der belegg ble fjernet på søndagskole-rom/tårnrommet. Under belegget lå det tynne huntonittplater, som også ble fjernet, og det ble da

avdekket at det var gulvbord under. Etter inspeksjon av hulrom under gulvbordene, i søndagskolerom/tårnrom, i rommet over søndagskolerom/tårnrom og gulvet i våpenhus, ble gulvbordene i de to førstnevnte skiftet ut pga. fuktighet i isolasjonen. Mens gulv i våpenhus ble tørket ut med avfukter.

Arbeidet pågikk noen uker, og menigheten måtte avlyse noen arrangementer, men opprettholdt gudstjenester.

Det «positive» med saken er at søndagskolerommet/tårnrommet ble pusset opp, og at det fikk nytt gulv tilsvarende eksisterende gulv.

Så etablerte krykkja seg på Domkirken, for første gang, og tiltak ble iverksatt. Det er gjort avtale med Bydrift, at når de spyler veier og drensrenner i kirkeparken, tar de også med trapper og områder rundt ved Domkirken.

PROSJEKTER 2023

Domkirken

Det er igangsatt 3 store prosjekter i Domkirken;

- **Renovering av vinduer i kirkerommet og 8-kanta vinduene over sør- og nordinngangen.** Pga. at krykkja etablerte seg på Domkirken, så ble dette rekkefølgen på utførelse, Mens planen var å starte med renoveringen av de 8-kanta vinduene, pga. arbeids- og kostnadskrevende.

Arbeidet med vinduene i kirkerommet gjelder alle åpningsvinduene, der ytterrammene er utbedret slik at de kan åpnes, og innerrammene har nå fått ekstra slaglist med gummipakning og med det forhindre trekk. Vinduene ble også malt.

8-kanta vinduet over sørinngangen ble tatt ut og fraktet til verksted, der det ble konstatert at det var brukt flere forskjellige typer glass i vinduene. Også industriglass. Planen var å kunne benytte glass fra begge vinduene i ett av vinduene, men pga. tilstand ble det bestilt nye glass til begge. Arbeidet ble ikke ferdigstilt, men ventes ferdig i løpet av våren 2024.

- **Snøfangere på taket, på sørsiden.** Tilsvarende det som for noen år siden ble utført over HC-rampen på nordsiden. Arbeidet ble påbegynt i uke 32 med stillas og med byggefirma for utførelse fra 14. august. Flere firmaer ble forespurt for oppdraget, men med kun ett innkommet tilbud.

De som utførte oppdraget har engasjert ungdommer som hjelpearbeidere/lærlinger og med 2 ansatte med god erfaring og 3 ungdommer, så gikk arbeidet raskt unna.

- **Nytt varmeanlegg og renovering av alle sikringsskapene.** I prosjektet var bytte til ny varmeløsning i kirkerommet, med benkevarmere som erstatning for Eswa i benkene, og utskifting av panelovnene på yttervegg. Vurderingen som ble gjort, sammen med konsulent, ble å beholde panelovnene ei stund til. Det ble sendt ut tilbudsforespørsel til 6 firmaer, der 5 firmaer deltok på tilbudsbeifaring og 4 firmaer leverte tilbud. I samarbeid med leverandøren med det beste tilbudet, så gjorde vi vurderinger i at ved ombygging av varmekurser kunne det gjøres besparelser i prosjektkostnadene. Dermed ble prosjektet utvidet til å skifte ut alle sikringene med jordfeilautomater og lysbuevern. For å få økonomi til hele prosjektet, så ble det søkt om støtte fra UNI-stiftelsen, som ble innvilget.

Elverhøy kirke

- **Drenering rundt kirken.** For 3. året på rad er det utført dreneringsarbeid rundt kirken. Og i år ble arbeidet ferdigstilt, med gjenstående arealer, fra inngang underetasjen t.o.m. trappa til sakristiet, og f.o.m. HC-rampen, forbi hovedinngangen og ned til veggen inn mot menighetssalen. Det ble sendt ut tilbudsinnbydelse til 8 firmaer, der 3 firmaer møtte på tilbudsbeifaring. Ett av firmaene som møtte var samme firma som hadde utført dreneringen de 2 foregående årene. Og slik de andre

uttrykte seg, så ble de nærmest utfordret til å ta jobben denne gangen også. Og det var kun dette firmaet som leverte inn tilbud. Imidlertid hadde firmaet leid inn mann og maskin fra ett av de andre firmaene, gjennom hele prosjektet, og ble dermed ferdigstilt raskere enn antatt. I samme prosjekt ble det etablert støpt platting med lave side- og bakvegger, for plassering av søppelcontainere. Dette for å slippe at containere blåser over ende, og avfall må plukkes opp langt nede på gravlunden. Kirken ble stengt i 3 uker for annen aktivitet i ukedagene, mens arbeidet pågikk.

- Det ble dessverre ikke oppstart for prosjektet med sprinkler- og nytt varmeanlegg i kirken. Etter anbudsrunde kom det inn kun ett tilbud, som ble avvist. I tillegg ville kostnadene bli alt for høye i forhold til budsjett.

Grønnåsen kirke

- Kontorene ble lydisolert med at det ble montert ekstra fibergipsplater på vegg mellom kontorene. Byggforvalter monterte platene, mens det ble leid inn maler for sparkling- og malerarbeidet.

Kroken kirke

- Det har vært problemer med jordfeil, som ble oppdaget da en av de ansatte fikk støt under tapping av vann. Problemene ligger flere plasser, men mest kritisk var jordfeil på kurser til nødlysene i hovedetasjen. En del av nødlysene ble skiftet ut pga. at de ikke oppfylte krav for nødlis, men da problemer med jordfeil oppstod, så ble nesten samtlige skiftet ut. Også ledelys i kirkerommet og menighetssalen er skiftet.
- Det ble montert automatisk døråpner på hoveddøren til kirken. Strømtilførsel til døråpner ble lagt inn samtidig som det ble montert varmegardin for et par år siden.

Tromsdalen kirke

- Det har vært 2 lekkasjer i taket i menighetssalen, men på forskjellige plasser, fra vannrør som går over himling til brannslangeskapene. I ett av tilfellene var det skade på rør, som ser ut til at det har vært utbedret, og for den andre hendelsen så var det hull i røret, som ei knappenål. Ingen ting som tyder på at noe har forårsaket skaden. Det er panel i taket, som ved bygging eller ombygging burde nok vært av typen systemhimling i deler av taket.
- Anskaffet Flymo klipper til klipping i skråningen ved kirken

Kvaløy kirke 2023

- Det foregår merkverdigheter i kirken, med at enkelte ovner lever sitt eget liv. At noen av ovner slutter å fungere, for så å fungere igjen. Det har også vært sett på ny løsning for varmestyring av kirken, da noen ovner har en tendens til plutselig å ikke virke via styresystemet. Ovnene er styrt med utdatt system, der både ovner og styring må skiftes.
- Menigheten har igjen igangsatt arbeidet med utvidelse av kirken.
- Byggforvalter har fortsatt et håp om å få skiftet taket på bårhuset.

Hillesøy kirke

- **Nytt avløpsanlegg.** Det er bygget nytt avløpsanlegg for kirken, der avløpskum er blitt skiftet ut, og det er etablert filtreringsanlegg. Anlegget erstatter gammel betongkum, plassert langt ned på naboens jordet, og med rør til sjøen. Nytt system er også anlagt på naboens eiendom, men med plassering av ny kum helt øverst på eiendommen mot kirken. Det er kjørt ut 45 m³ steinmasser, etter at det også her var nødvendig med sprengningsarbeid, og tilkjørt 22 m³ med singel og 22 m³ med matjord. Etter at området var ferdig planert ble det også harvet, og vil bli tilsådd, slik at det brukes som slåtemark som tidligere.
- Da det året før ble montert varmepumper i kirken, er det hyggelig å konstatere at strømforbruket har gått betydelig ned. Nå kan det være flere faktorer som har gjort dette, men forbruket er gått fra

74772 kWh i 2022 til 57822 kWh i 2023. Kirketjener forteller at det er en helt annen verden på oppvarmingen.

Det har ellers gitt utfordringer med at vernemyndigheter har satt krav om «pumpehus» for utedelene, og at modeller fra andre steder, som er blitt kopiert for Hillesøy, blir for tette. Dette medfører uforholdsmessige lave temperaturer ved utedelene, som gjør at pumpene jobber mer. Det har også vært ulike temperaturer i de to pumpehusene. Pr. nå er utformingen av pumpehusene ennå ikke løst.

- Det er montert ny kjellerdør

Ullsfjord kirke

- Lyskastere på Sjursnes fikk de 2 siste pærene som man kan oppdrive

Lakselvbukt kirke

- Det er montert nye lysarmaturer ved hovedinngangen
- Og montert ny nødlyssentral

BRANNVERN

- Det skorter en del på oppfølging ute i kirkene på brannvern, rutiner og brannøvelser.

Ellers:

Fellesrådet har styreplass i Sjøgata To Eierseksjonssameie, der Byggforvalter er medlem. Byggforvalter er også leder i Sameiet Kroken kirke/Døvekirken.

Blikk mot 2024

- Ny utlysning for sprinkleranlegg i Elverhøy
- Montere nytt låssystem for alle kirkene, kapeller og kontorene på Slettatorget
- Montering av nye brannvarslingsanlegg i Kroken, Ullsfjord og Lakselvbukt, med økonomisk støtte fra Knif, fellesrådets forsikringsselskap for kirkebygg via KA.
- Ferdigstille renovering av vinduene i Domkirken
- Etterarbeid etter drenering på Elverhøy, inkl. toppdekket på områdene som er plen, nye kantstein, ny HC-rampe og utvendig belysning for opplysning av kirken.
- Skifte taktekke på Grønnåsen kirke. På de nederste takflatene gjenstår det 4 km med takbord. Det må også monteres nye takrenner, som har større dimensjoner.
- Oppretting av utearealer ved hovedinngangen til Grønnåsen kirke
- Prosjektering for varmepumpe i Kroken kirke, luft til vann.
- Utbedre taket på Lakselvbukt kirke og bårehus
- Vurdere gatevarme i kirkebakken Tromsdalen kirke, med utvidelse av luft til vann-varmepumpe i menighetshuset
- Vurdere nye lysarmaturer pga. vanskeligheter for leveranser av bl.a. lysrør

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 21/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

ORGANISASJONSUTVIKLING I LOKALKIRKEN - STATUS

Forslag til vedtak:

Redegjørelsen tas til orientering

Arbeid i saken:

Status på saken er at vi er noe forsinket i forhold til framdriftsplan. Dette er for så vidt bevisst. Det er behov for å forankre dette grundig også blant ansatte. Prosjektet vil skyte fart over sommeren. Til nå har alle beslutningsorganer vært hørt og fått gi uttrykk for utformingen av prosjektet. I det videre vil forankring hos enkeltansatte være i fokus. Vi har til nå ikke brukt særlig mye midler men det vil også endre seg ut over året.

Fra fellesmøtet med menighetsrådene kom det sterke signaler om ønsket deltakelse fra menighetene i styringsgruppa og referansegruppa for prosjektet. Videre ønsket også bispedømmerådet ved stiftsdirektør å sitte i referansegruppa og ikke i styringsgruppa.

Vi vil presentere et revidert opplegg for fellesrådet over sommeren hvor vi også foreslår alle medlemmer til ulike prosjektgrupper med forslag til mandater.

Kirkevergen tar for øvrig ytterligere spørsmål i møtet.

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 22/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

ÅRSMELDING 2023

Forslag til vedtak:

Fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding 2023 for Tromsø kirkelige fellesråd

Arbeid i saken:

Årets årsmelding er laget på samme lest som tidligere år. Det er liten grunn til å endre på en god mal. Det er lagt inn en del sammenligningstall og analyser. Hovedtrekkene i meldingen er:

- Tromsø kirkelige fellesråd har opprettholdt kirkelige aktiviteten på samme nivå som tidligere.
- Vi har utfordringer med å bruke alle investeringsmidlene på grunn av anbudsregime og manglende inngitte tilbud.
- Vi har ganske god budsjett disiplin og forbruket er stort sett i henhold til bevilgningen
- Gravlund har vært drevet godt siste året med en del oppgraderinger ute på gravlundene
- Utfordringer med sykefravær og turnover

Det vises for øvrig til selve dokumentet for mer informasjon.

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 23/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

REGNSKAP 2023

Forslag til vedtak:

Fremlagte regnskap for 2023 med tilhørende revisjonsberetning godkjennes som Tromsø kirkelige fellesråds årsregnskap for 2023.

Arbeid i saken:

Regnskapet ble sent avlagt. Dette skyldes til dels ekstern regnskapsfører som ikke har levert i tide. Intern forhold hos leverandøren er årsaken.

Regnskapet ble avlagt av fellesrådet den 14 mai. Revisor har påstartet revisjonen av årsoppgjøret mye tidligere og var dermed a jour denne uka og leverte revisjonsberetningen tirsdag 28 mai.

Resultatmessig er regnskapet avlagt med en positiv sluttsum sammenlignet med det som var siste rapport.

Høyere inntekter enn budsjettet og lavere utgifter gir bedre resultat før finansposter. Vi har også lavere finansutgifter enn budsjettet. Det skyldes høyere renteinntekter i bank som går til fradrag fra renter og avdrag på lån.

Alt i alt har vi god kontroll på driften. Vi har hatt lavere lønnsutgifter enn budsjettet. Det skyldes vakanser og høyere vikarutgifter.

Konklusjonen er at styringen er god og vi budsjetterer realistisk.

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge

Tromsø Kirkelige fellesråd

Årsregnskap 2023

Driftsregnskap

Tromsø kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2023	Regulert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		9 594 204	9 795 550	9 795 550	9 960 597
Refusjoner/overføringer		10 186 110	9 483 152	9 382 949	9 585 521
Statlige tilskudd		0	5 815 002	5 139 999	171 000
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		9 287 037	4 315 857	4 315 857	8 613 625
Rammeoverføring/tilskudd fra egen komm.	2	36 535 380	35 829 988	36 091 440	34 719 695
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		358 100	246 520	246 682	258 561
Sum driftsinntekter		65 960 831	65 486 069	64 972 477	63 308 999
Lønn- og sosiale utgifter	4.5	37 478 132	37 833 338	39 831 896	38 574 852
Kjøp av varer og tjenester		17 867 771	19 727 979	18 360 889	17 369 748
Refusjoner/overføringer		4 131 875	3 118 351	3 119 600	4 012 791
Tilskudd og gaver		1 181 886	1 108 726	1 082 172	1 188 528
Sum driftsutgifter		60 659 664	61 788 394	62 394 557	61 145 918
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		5 301 168	3 697 675	2 577 920	2 163 082
Renteinntekter og utbytte		657 700	320 100	320 100	629 008
Renteutgifter og låneomkostninger		2 509 866	2 526 868	2 535 758	1 277 532
Avdrag på lån		2 235 544	2 235 544	2 235 544	1 325 968
Netto finansinntekter/-utgifter		-4 087 710	-4 442 312	-4 451 202	-1 974 492
Avskrivninger	6	3 769 883	0	0	3 615 430
Motpost avskrivninger	6	-3 769 883	0	0	-3 615 430
NETTO DRIFTSRESULTAT		1 213 457	-744 637	-1 873 282	188 589
Bruk av ubundne fond	8	684 287	1 749 797	2 610 000	605 402
Sum bruk av avsetninger		684 287	1 749 797	2 610 000	605 402
Avsatt til bundne fond	8	957 580	0	0	435 384
Avsatt til ubundne fond	8	160 000	160 000	160 000	60 000
Overført til investeringsregnskapet		780 164	845 164	580 600	298 606
Sum avsetninger		1 897 744	1 005 164	740 600	793 991
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK		0	-4	-3 882	0

Investeringsregnskap

Tromsø kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Investeringer i anleggsmidler	6	4 570 079	19 667 000	4 435 712
Avsetning for dekning av tidl. års udekket		780 164	0	0
Avsetninger		13 223 297	1 440 164	6 197 770
Årets finansieringsbehov		18 573 540	21 107 164	10 633 482
Inntekter fra salg av driftsmidler		0	0	0
Refusjoner		921 376	1 720 000	754 712
Tilskudd til investeringer		9 500 000	11 170 000	8 800 000
Sum ekstern finansiering		10 421 376	12 890 000	9 554 712
Overført fra driftsregnskapet		780 164	845 164	298 606
Bruk av avsetninger		7 372 000	7 372 000	0
Sum finansiering		18 573 540	21 107 164	9 853 318
Udekket / Udisponert		0	0	-780 164

Balanse

Tromsø kirkelige fellesråd

	Note	2023	2022
Aneggsmidler		83 581 323	82 781 127
Faste eiendommer og anlegg	6	75 567 516	74 641 321
Utstyr, maskiner og transportmidler	6	5 563 807	5 689 806
Aksjer og andeler		2 450 000	2 450 000
Omløpsmidler		30 919 559	25 834 296
Kortsiktig fordringer		5 757 762	3 882 506
Kasse, bankinnskudd		25 161 797	21 951 790
SUM EIENDELER		114 500 881	108 615 422
Egenkapital		49 134 851	39 034 357
Dipsosisjonsfond	8	2 203 367	2 727 654
Bundne driftsfond	8	2 043 271	1 085 691
Bundne investeringsfond		13 399 046	7 547 749
Regnskapsmessig mindreforbruk	9	0	0
Regnskapsmessig merforbruk	9	0	0
Udekket/udisponert i investeringsregnskapet	9	0	-780 164
Kapitalkonto	10	31 489 167	28 453 427
Langsiktig gjeld		52 092 154	54 327 698
Langsiktig gjeld	7	52 092 154	54 327 698
Kortsiktig gjeld		13 273 876	15 253 368
Annen kortsiktig gjeld		13 273 876	15 253 368
SUM EK OG GJELD		114 500 881	108 615 423

Tromsø / 2024

leder Tromsø kirkelige fellesråd

Tromsø kirkelige fellesråd - Noter 2023

Note

1 Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i fellesråd og sokn i Den norske kirke, fastsatt av Barne- og familiedepartementet (BDF) 8. desember 2020 samt god kommunal regnskapsskikk (GKRS). De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Fellesrådets anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se for øvrig egen note om anleggsmidler. Fellesrådet har plikt til å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov. Det er etablert avtale om tjenstepensjon med Tromsø kommunale pensjonskasse.

2 Kommunens tilskudd	2023	2022
Tilskudd til drift	36 535 380	34 719 695
Tjenesteytingsavtale	0	0
Tjenesteyt. investering	0	0
Sum kommunale tilskudd	36 535 380	34 719 695

3 Vesentlige regnskapsposter	2023	2022
Merverdiavgiftskomp. driftsregnskap	3 319 064	3 044 144
Merverdiavgiftskomp. investeringsregnskap	921 376	754 712
	4 240 440	3 798 856

4 Lønn/personal	2023	2022
Lønninger/honorarer	29 885 945	30 400 796
Arbeidsgiveravgift	2 715 034	2 670 122
Pensjonsutgifter og andre personalkostnad	4 877 153	5 503 933
Sum lønns- og personalutgifter	37 478 132	38 574 851

Antall ansatte	2023	2022
Gjennomsnittlig antall årsverk	44,5	45,7
Antall ansatte	111	129

Godtgjørelser:	2023	2022
Daglig leder -lønn	1 066 000	965 000

Revisjon:	2023	2022
Revisjonshonorar	345 935	413 498
Andre tjenester levert av revisor	0	0
Sum tjenester levert av revisor	345 935	413 498

5 Pensjon

Pensjonskostnader, midler og forpliktelser

Tromsø kirkelige fellesråd er gjennom hovedtariffavtalen forpliktet til en kollektiv pensjonsordning (ytelsesbasert) likt med en kommune og stat.

Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse.

Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom Tromsø kommunale pensjonskasse.

	2023	2022
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	4 820 984	5 614 026

Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrasket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2023	2022
Brutto påløpt forpliktelse	60 173 183	55 369 977
Pensjonsmidler	60 394 807	62 482 917
Netto pensjonsforpliktelse	-221 624	-7 112 940

Økonomiske forutsetninger	2023	2022
Diskonteringsrente	4,00 %	3,00 %
Forventet lønnsvekst	3,50 %	1,98 %
Forventet G-regulering	2,48 %	1,98 %
Forventet pensjonsregulering	2,48 %	1,22 %
Forventet avkastning	1,71 %	3,50 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus	01.01.2023	01.01.2022
Antall aktive	53	53
Antall oppsatte	245	245
Antall pensjonister	32	32

Det er 100% utjevning på AFP 62-64 og 100% utjevning på AFP 65-66.

6 Varige driftsmidler

Eiendeler	Maskin/transp.- midde 5 - 10 år	Fast eind og anlegg 20 - 40 år	Fast eiend og anlegg 50 år	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	17 104 155	32 379 684	74 082 282	123 566 121
Årets tilgang	1 380 306	2 332 733	857 041	4 570 080
Årets avgang	0	0	0	-
Anskaffelseskost 31.12.	18 484 461	34 712 417	74 939 323	128 136 202
Akk. Avskrivninger 31.12	12 920 653	10 652 036	23 432 187	47 004 876
Balanseført verdi 31.12	5 563 808	24 060 380	51 507 136	81 131 324
Åres avskrivninger	1 506 305	786 689	1 476 889	3 769 883
Økonomisk levetid	10 år	40 år	50 år	

7 Vesentlige forpliktelser og lån

Langsiktig gjeld	Finansinstitusjon	2023	2022
54520002-Lån SNN 4750 87 99671	Sparebank 1 Nord-Norge	2 965 825	3 601 369
54520003-Lån Sparebank Sjøgata 2-renove	Sparebank 1 Nord-Norge	0	0
54520006-Lån kroken kirke	KLP	37 118 000	37 118 000
54520007-Lån Rehab.Tromsdalen kirke	KLP	0	1 600 000
54520008-Lån nr 8317 51 26093	KLP	4 275 000	4 275 000
54520009-Lån KLP 8317 53 13411 Orgel	KLP	7 733 329	7 733 329
Sum lån		52 092 154	54 327 698

8 Avsetninger og bruk av avsetninger

	Disposisjonsfond	Bundet driftsfond	Ubundet invest. Fond	Sum 2023	Sum 2022
Saldo pr 01.01	2 727 653	1 085 692	7 547 749	11 361 094	5 273 342
Avsetninger	160 000	957 580	5 851 297	6 968 877	6 693 154
Bruk av avsetninger	-684 287	0	0	-684 287	-605 402
Saldo pr 31.12	2 203 367	2 043 272	13 399 046	17 645 684	11 361 094

9	Kapitalkonto	2023
	Inngående balanse pr 01.01.	28 453 427
	Avdrag på eksterne lån	2 235 544
	Bruk av lånemidler	0
	Kjøp av aksjer og andeler	0
	Aktivering av fast eiendom og anlegg	4 570 080
	Salg/utrangering av anleggsmidler	0
	Årlig avskrivning av anleggsmidler	- 3 769 883
	Utgående balanse pr 31.12	31 489 167

10

Endring av arbeidskapital				
Fra balansen		Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Endring
Saldo 01.01.		25 834 296	15 253 368	10 580 928
Saldo 31.12.		30 919 559	13 273 876	17 645 683
Sum		5 085 263	-1 979 492	7 064 754
Endring mem.konti brukte lånemidler				0
Årets endring i balansen				7 064 754
Fra bevilgningsregnskapet		Drifts regnskapet	Investerings regnskapet	Endring
Sum inntekter		65 960 831	10 421 376	0
Sum utgifter		60 659 664	5 350 243	0
Eksterne finanstransaksjoner		- 4 087 710	-	0
Årets endring i bevilgningsregnskapet		1 213 457	5 071 133	6 284 590

11 Legatfond

Gravlegatfond viser kr 4 294 455 pr 31.12.2023.

Pr 31.12.2022 viste gravlegatfond kr 4 095 985.

Til Tromsø Kirkelige Fellesråd

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tromsø Kirkelige Fellesråd som består av balanse per 31. desember 2023, driftsregnskap, investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av all annen informasjon som ikke er inkludert i årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Fellesrådets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Fellesrådet og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Tromsø

KPMG AS

Stig-Tore Richardsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Richardsen, Stig Tore

Partner

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1349114

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-05-29 06:00:13 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 24/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

RAPPORT REGNSKAP 1. TERTIAL

Forslag til vedtak:

Fremlagte tertialrapport tas til orientering.

Arbeid i saken:

Tertialrapport 1 inneholder en del bekymringer som vi må ta tak i:

- Pensjonsutgiftene som øker langt mer enn lønns- og prisveksten
- Økte lønnskostnader – høy lønnsvekst/økte vikarkostnader
- Forventede svakere refusjoner fra Dnk ved bispedømmerådet ved delvis manglende lønns- og prisjustering
- Vedvarende høy rente ut året

Det betyr en del korrigerende tiltak ut over året og vi må vurdere vakanser ved turnover. Kirkevergen har også signalisert til domprosten at det ikke er sikkert vi kan holde samme frekvens på alle gudstjenester i kommende periode. For øvrig er gudstjenesteforordningen under revisjon av biskopen.

Tromsø, 31.05. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 25/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

UTLEIEREGLEMENT

Forslag til vedtak:

Fremlagte forslag til utleiereglement fastsettes som Tromsø kirkelige fellesråds utleiereglement med virkningsdato når godkjenning foreligger fra Nord-Hålogaland bispedømmeråd.

Arbeid i saken:

Fellesrådet har tidligere behandlet utkast til utleiereglement. Sak 6, den 25 januar i år. Rådet besluttet å sende reglementet på høring til menighetsrådene.

Kirkevergen har mottatt høringssvar fra følgende menigheter:

- Elverhøy
- Kroken
- Kvaløy
- Tromsøysund

Videre har vi mottatt innspill fra enkeltpersoner. Elverhøy og Kvaløy menigheter hadde ikke noen innspill. Kroken menighet var opptatt av at prisen på leie av menighetssal er høy nok med 2 500 kroner pr gang. Mens Tromsøysund har tatt for seg reglementet og føyd til mer henvisninger til kirkejuridiske regelverk for bruk av kirkene. Videre byttet ut alle henvisninger til Kirkevergen med Kirkelig fellesråd. De har også foreslått å omgruppere noe tekst knyttet til prisingsprinsipp samt foretatt presiseringer om forskjellen mellom egenfinansierte menighetssaler og menighetssaler hvor kostnadene dekkes i sin helhet av fellesrådet.

I tillegg har Tromsøysund og lagt inn en ekstra merknad til prismatrisen om at ledsagere skal komme gratis inn på konserter.

Fra en enkelt ansatt kom det noen presiseringer i punktlista øvrige priser. Her ble det pekt på at når det gjelder leie av ansatte hos fellesrådet så bør disse belastes minimum 2 timer til en pris av 525 pr time ved utleie. Når det gjelder brannvakter så er disse priset i dagens reglement til 500 kroner pr time. I høringsdokumentet er prisen 750 kr på event uavhengig av antall timer. Prisen bør være minimum det samme som i pkt b, dvs kr 525,- og minimum 2 timer også her.

Vurdering av innkomne forslag

Det er kommet flere kloke innspill til reglementet. Krokens forslag til lavere leie av menighetssal kan absolutt diskuteres. På den ene siden er det krevende for mange bydels-kirker med få forsamlingslokaler. Det vil alltid oppleves dyrt å leie et lokale for 3000 kroner til en konfirmasjon eller dåp.

Utfordringen er midlertid at pris og lønnsveksten fortsetter i ganske høyt tempo og utvanner verdien av disse satsene når de ikke justeres. Prisen har ikke vært justert siden 2018. Det er seks år siden. Reelt sett har prisnivået økt med 23,6 prosent siden den gang. Ser vi det i lys av at satsene ikke endres på mange år framover blir det kanskje litt «for» billig. Særlig opp mot menighetssalene ellers som for eksempel i Troms-dalen. Normalpris for å leie grendehuset er ofte dyrere når du tar i betraktning renhold og så videre. Menig-hetssalene er ofte fullt utrustet med kjøkken og steamere som det koster en del å vedlikeholde. Derfor fo-reslår kirkevergen å stå fast ved forslaget om 3 000 kroner. Det vil allikevel være billigere å leie lokalet enn det var i 2018.

Innspillene om kirke-juss og henvisninger foreslås tatt inn i sin helhet og henvisningen til kirkelig fellesråd er korrekt selv om kirkevergen er delegert fullmakten å opptre på vegne av fellesrådet. De presiseringene som kommer er fine innspill.

Når det gjelder ledsagere og fri inngang er det noe vi kan oppfordre til/og kanskje kreve, men det er slik at mange konserter skjer i regi av eksterne som bare leier kirka til konserten. Da blir det vanskelig å ha kon-troll med billettsalg og hva slags ramme på konsertarrangøren ønsker å ha. Men forslaget er godt og vi bør prøve å fange det opp i reglementet slik som det foreslås, men med en forutsetning for å få leie er.... Det vil kunne være en god løsning på noe som ellers lett kan omgås.

Videre vil forslagene om leie av personale til kirketjener og brannvakter i eksterne arrangementer prises i min to timer til en timesats på kroner 525 pr time bakes inn i forslaget.

Revidert reglement med en del av forslagene innarbeidet.

Tromsø, 02. juni 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



UTLEIEREGLEMENT

for leie av kirker, kapeller og menighetssaler/menighetshus

Behandlet og godkjent av fellesrådet i sak 25/24.

Godkjent av Nord-Hålogaland bispedømme dd.mm.2024. Utleiereglementet gjelder fra dd.mm.2024.

1. Innledning

Tromsø kirkelige fellesråd ønsker i samarbeid med menighetene å utvikle bygg og menighetssaler som gode kulturarenaer, og med det legge til rette for å bruke dem i større grad enn de blir brukt i dag.

I henhold til Kirkeordningens § 12 har menighetene ansvar for at kirkemusikk innarbeides og utvikles i soknet. Videre skal kantor lede menighetens kirkemusikalske virksomhet, og være med å forvalte og gjøre levende tradisjonelle og nye kirkemusikalske verdier.

I kirkeordningen § 19 Definisjon av og eiendomsretten til kirken står det «kirkene er soknets eiendom, med mindre annet følger av særskilt grunnlag». Det er menighetsrådet i den aktuelle kirke som avgjør utleie av sin kirke. I Forskrift om regler for bruk av kirkene står det i § 1 at kirken skal gjennom sin bruk tjene til Guds ære og menighetens oppbyggelse. I § 4 a. er det presisert at «Kirken kan ta all kunst, alle kunstformer og alle kunstuttrykk i bruk i kirkerommet med dets liturgiske inventar og utstyr, så sant det tjener det kristne budskap og lar kirkerommets særlige egenart komme til utfoldelse.» I henhold til § 5 og § 7 (e. og f.) kan kirkene også kan brukes til omvisning og turistbesøk, samt kulturelle arrangementer som faller inn under formålet i § 1.

Ved utleie der det ikke strider mot formålet i Forskrift om bruk av kirkene i §1, menighetens syn og der dette ikke kolliderer med kirkens egne planlagte aktiviteter, har kirkelig fellesråd, jamfør Kirkeordningens §§ 20, 22 samt Forskrift om regler for bruk av kirkene, § 11 oppgaven med utleie. Det kan i henhold til § 22 i Kirkeordningen tas betalt for dette, så fremt det gjelder andre formål enn gudstjenester og oppbyggelse. Kirkelig fellesråd kan la den enkelte menighet justere egne satser hvis det foreligger lokale grunner for dette. Ved utleiespørsmål der det kan være uenighet, skal menighetsrådet behandle saken.

2. Prinsipper og avgrensninger

Kirkebyggene deles inn i prisgrupper basert på attraktivitet, sentralitet og etterspørsel jamfør pristabell.

Veldedighet skal i hovedsak være gratis. For de mest belastede kirkene er det inntil tre veldedige arrangementer pr år.

Amatører skal prises lavt, mens utleieavtaler med profesjonelle aktører skal prises til markedspris.

Inntekter av konsertvirksomhet og annen utleie av kirker og kapeller tilfaller $\frac{1}{3}$ menigheten og $\frac{2}{3}$ fellesrådet.

Utleie av egenfinansierte menighetssaler/menighetshus tilfaller menighetsrådet i sin helhet.

Ved utleie av menighetssaler finansiert og driftet over fellesrådets budsjett, skal $\frac{2}{3}$ av leieinntekten tilfalle menigheten og $\frac{1}{3}$ fellesrådet.

Utleie av livssyns åpne lokaler administreres av fellesrådet i sin helhet. Prisfastsetting skjer etter bestemmelse hos kommune eller fellesråd avhengig av hvem som eier lokalet.

Utleieansvarlig er den som representerer Tromsø kirkelige fellesråd på utleieavtalen (har signaturrett).

Utleiekategorier:

- A: Leie av kirke/lokaler til eksterne arrangementer/konsserter – amatører (inkl. plateopptak)
- B: Leie av kirke/lokaler til eksterne arrangementer/konsserter – profesjonelle (inkl. plateopptak)
- C: Leie av kirke/lokaler til lukkede arrangementer/konsserter (øving)/private arrangementer
- D: Lån av kirke/lokaler til veldedighetskonserter/-arrangementer

3. Brannvern

Før utleie av kirker eller forsamlingslokaler der det ikke er ansvarlig kirketjener på jobb, skal leietaker settes inn i gjeldende brannregler. Det er en egen fysisk brannvernmappe for hver kirke, og denne skal gjennomgås før utleie. All brannverndokumentasjon finnes på O:\BRANNVERN. Det viktigste dokumentet heter «*Rutinehåndbok for brannvern*». De viktigste områdene å sette seg inn i er:

1. Persontall, antall personer det er lov å oppholde seg i lokalet/lokalene
2. Branninstruks, rutinebeskrivelse.
3. Gjennomgang brannvarslingsanlegg, slukkemidler og rømningsdører.

Prinsippet for antall brannvakter på arrangement i kirkene er 1 brannvakt pr 100 mennesker. Våre lokaler er godkjent for et gitt antall personer pr lokale. Oversikt over kapasiteten i lokaler fremkommer som vedlegg.

4. Generelle bestemmelser

1. Søknader om leie av lokaler sendes til post@kirken.tromso.no eller menighetsforvalter/utleieansvarlig for den aktuelle kirke/kapell/menighetslokale.

Ved innvilgelse av søknad skal søker og utleier underskrive kontrakt i forkant av arrangementet.

2. Etter at arrangementet/konserten er gjennomført, returnerer leietaker oppgjørsskjema til post@kirken.tromso.no eller utleieansvarlig i den aktuelle kirke/kapell/menighetshus så snart det lar seg gjøre.
3. Kirkerommet og andre lokaler skal behandles med verdighet og forsiktighet. Lokalet skal forlates i den stand det var i da det ble tatt i bruk. Utgifter som påløper som følge av

mangelfull opprydding og renhold vil bli fakturert leietaker. Skader som måtte oppstå på lokalet, inventar og utstyr vil bli krevd erstattet fra leietaker.

4. På konserter og arrangement skal det til enhver tid være brannvakt tilstede fra Tromsø kirkelige fellesråd. Det kan i spesielle tilfeller etter avtale med utleieansvarlige gis opplæring slik at leietager selv kan være brannvakt i henhold til gjeldende brannvernregler.
5. Spesielle forhold:
 - a. Alkohol skal ikke serveres i kirker, menighetssaler eller menighetshus
 - b. Kirker, menighetssaler eller menighetshus skal ikke leies ut til politiske arrangementer
 - c. Kirker, menighetssaler eller menighetshus skal ikke benyttes i reklameøyemed
 - d. Det kan tillates matservering, men dette skal vurderes for hver enkelt gang, og inngå i leiekontrakt
6. Fordeling av inntekter:
 - a. Leieinntektene knyttet til kirkerommet fordeles med $\frac{1}{3}$ til menigheten, og $\frac{2}{3}$ til Tromsø kirkelige fellesråd.
 - b. Leieinntektene knyttet til menighetssal tilfaller menigheten med $\frac{2}{3}$ og fellesrådet med $\frac{1}{3}$. (Dette gjelder ikke menighetssal/menighetshus som eies og driftes av soknet/menighetsråd.)
 - c. Se for øvrig prisoversikt for de aktuelle bygg/lokaler.
7. Dersom menigheten inngår avtale med kor o.l. om å bruke kirken til øvingslokale mot at leietaker f.eks. bidrar ved et bestemt antall gudstjenester, må det inngås skriftlig avtale om dette. Punktene i dette reglementet nevnt under «Generelle bestemmelser» gjelder også i slike tilfeller og må innarbeides i avtalen.
8. Menigheter med egne menighetssaler/menighetshus som er finansiert og driftes over soknets budsjett, kan fravike satsene for utleie i dette reglementet
9. Kirkelig fellesråd gis anledning til å fravike fra dette reglementet i særskilte tilfeller. Dette gjelder ikke for menighetssal/menighetshus eid av soknet/menighetsråd.

5. Priser

Prisoversikt ved leie av kirker og lokaler

- A. Leie av kirke/lokaler til eksterne arrangementer/konserter – amatører (inkl. plateopptak)
- B. Leie av kirke/lokaler til eksterne arrangementer/konserter – profesjonelle (inkl. plateopptak)
- C. Leie av kirke/lokaler til lukkede arrangementer/konserter (øving)/private arrangementer
- D. Lån av kirke/lokaler til veldedighetskonserter/-arrangementer

Utleiesatser

Kirke- gruppering		A:		B:		C:	D:
		Amatører (leieandel i % av brutto- billetttinntekter)	Minimums- sats amatører	Profesjonelle (leieandel i % av brutto- billetttinntekter) ⁴	Minimums- sats profesjonelle	Lukket arrangement	Utlån kirke eller lokaler Veldedige formål ³
1	Tromsdalen Domkirken	10 %	3 500.-	20 %	7 200.-	25 000.-	0.-
2	Elverhøy	8 %	2 800,-	17,5 %	5 000,-	17 000,-	0,-
3	Grønnåsen Kroken	8 %	2 000.-	15 %	3 600.-	12 000.-	0.-
4	Ullsfjord Kvaløy Hillesøy Lakselvbukt	5 %	1 000.-	10 %	1 200.-	6 000.-	0.-
5	Kapellene	5 %	500	10 %	1000	3 000	0,-

Merknader:

1. Veldedige konserter vil gjelde inntil 3 konserter pr kirke pr år for kirkegruppe 1
2. Ved to eller flere konserter på samme dag, kan prisen forhandles med utleieansvarlig. Det gjelder både amatører og profesjonelle.
3. Kostnad med kirketjener/brannvakt tilkommer uavhengig av annet leieforhold. Gjøres etter avtale med utleieansvarlig.
4. Når prosentandel av brutto billetttinntekter overstiger minimumssats, bortfaller minimumssats.
5. Prismatrise kan fravikes dersom man inngår en løpende eller fast avtale over tid.
6. Minimumssats kan fravikes dersom antall besøkene på konserten blir veldig høyt eller veldig lavt – skjønn fra utleier.
7. Når det selges billetter til personer med ledsagerbevis, forutsettes det at arrangøren skal la ledsager komme inn gratis på arrangementet.

Øvrige priser

Bruk av kirke eller menighetshus i menighetens og fellesrådets regi er kostnadsfri.

leie av kirke/lokaler

- a) Plateopptak kr 5 000,- pr. dag
- b) Øvelser profesjonelle kr 1 500,- pr. dag
- c) Øvelser amatører kr 500,- pr. dag
- d) Faste leietakere har egne avtalte priser

Øvrige priser¹

- a) Gebyr for bygging av ekstra scene kr 2 500,-

¹ Annonsering på våre plattformer, bruk av lydanlegg inngår i leieprisen. Men utforming av annonsemateriell må leietaker selv besørge til de formater fellesrådet krever.

- b) Kirkeansatt kr. 525 pr. time, helgetillegg, kveld/natttillegg tilkommer pluss sosiale utgifter
- c) Brannvakter kr 525 pr. time, helgetillegg, kveld/natttillegg tilkommer pluss sosiale utgifter
- d) Bruk av konsertflygel kr 3 000 pr. kirke
- e) Leietaker betaler selv stemmeutgifter faktureres direkte fra pianostemmer hvis dette behøves
- f) Scenelys i Tromsø domkirke kr 1 000,-

Leie av menighetssaler

Ved leie av menighetssaler i Kroken, Grønnåsen og Elverhøy til selskap og minnesamvær er leien kr. 3 000,- pr dag, eller i henhold til egen avtale med leietaker. For menighetssal i Tromsøysund menighetshus er leien kr. 4 000,- pr dag. Leien fastsettes av menighetsrådet. Menighetssal i Tromsdalen kirke leies ut etter avtale med menigheten.

Betaling for brannvakt eller vaktmester tilkommer etter regning.



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 26/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

FINANSRAPPORT 1. TERTIAL

Forslag til vedtak:

Finansrapport for 1 tertial tas til etterretning

Arbeid i saken:

Finansrapporten for første tertial følger vedlagt. Som en kan lese seg til har avkastningen hittil i år vært eventyrlig god. Porteføljens utvikling betyr at avkastningen er meget solid. Men som alltid i slike sammenhenger må en slik portefølje være skrudd sammen med forskjellige produkter med ulik avkastning. Det som går opp i aksjer får et motsvar i renter og obligasjoner som stabiliserer avkastningen når det går dårlig i aksjemarkedet.

Etter 1 tertial har vi plassert 10 000 000 i et likviditetsfond jamfør fullmakten fra januar. På vel tre uker har avkastningen vært på 217 000 kroner. Planen er å avvikle plasseringen til høsten når de tunge investeringene setter inn.

Ved overskuddslikviditet til høsten vil vi også vurdere bruk av plassering i bank til høystbydende med kort horisont (under et år). Dette for å spre risiko.

Tromsø, 03.06. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



Investeringsrapport

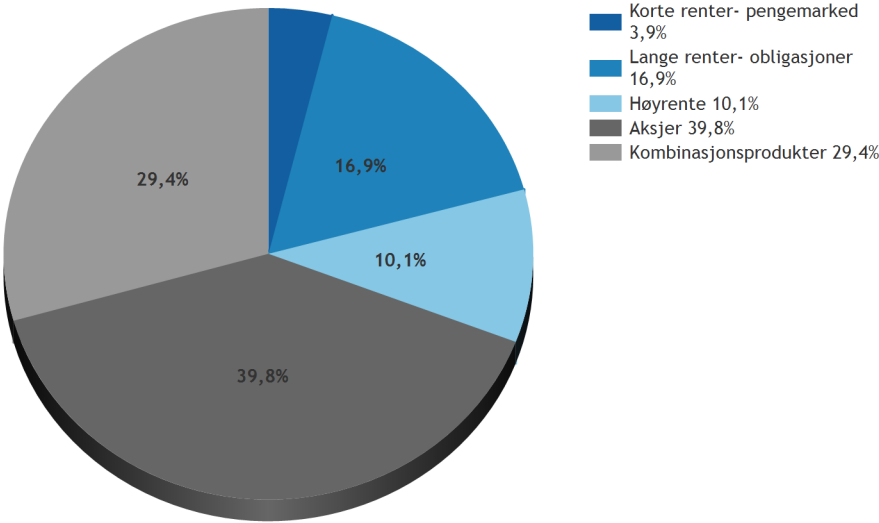
Kunde

Tromsø Kirkelige Fellesråd

30.04.2024



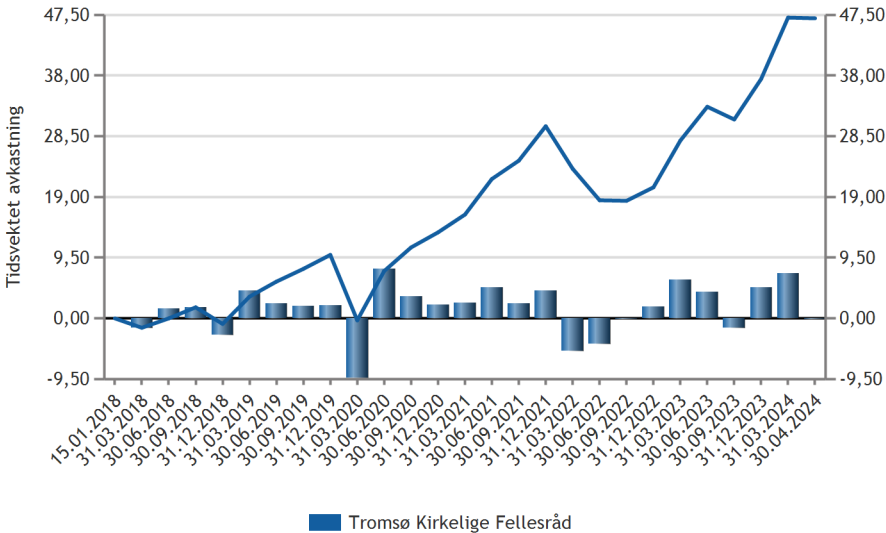
Allokering - Aktivaklasse



Oversikt

	Måned til dato	År til dato	Siden oppstart
Markedsverdi - IB	3 377 425	3 168 347	0
Netto innbetalt	-5 590	-10 984	2 396 764
Gevinst/tap	-2 568	211 904	972 503
Markedsverdi - UB	3 369 267	3 369 267	3 369 267
Tidsvektet avkastning	-0,08	6,90	46,96

Utvikling siden oppstart (15.01.2018)



Oversikt - avkastning

Portefølje	Markedsverdi	Måned til dato	År til dato	Siden oppstart
Tromsø Kirkelige Fellesråd	3 369 267	-0,08	6,90	46,96

								Avk. siste måned		Avk. HIÅ		Avk. siden oppstart
Verdipapir	30.04.2024 Markedsverdi	% total behold	Kostpris	Antall	Rente Utbytte	Urealisert gev.	Realisert gev./tap	NOK	%	NOK	%	NOK
Korte renter- pengemarked												
Pengemarkedsfond												
ODIN Likviditet C	0	0,00%	0	0,00	140	-14	0					126
ODIN Likviditet D	130 599	3,88%	128 094	127,85	7 912	2 519	0	669	0,52%	2 303	1,80%	10 431
Sum Pengemarkedsfond	130 599	3,88%	128 094		8 052	2 506	0	669	0,52%	2 303	1,80%	10 558
Sum Korte renter- pengemarked	130 599	3,88%	128 094		8 052	2 506	0	669	0,52%	2 303	1,80%	10 558
Høyrente												
Obligasjonsfond												
Alfred Berg Income E	225 773	6,70%	188 691	2 006,06	0	19 163	0	1 219	0,54%	6 914	3,16%	19 163
DNB High Yield A	112 892	3,35%	107 075	114,54	13 515	5 817	0	509	0,45%	4 557	4,21%	19 332
Alfred Berg Income B	0	0,00%	0	0,00	0	17 919	18 607					36 526
Sum Obligasjonsfond	338 666	10,05%	295 766		13 515	42 900	18 607	1 728	0,51%	11 471	3,51%	75 021
Sum Høyrente	338 666	10,05%	295 766		13 515	42 900	18 607	1 728	0,51%	11 471	3,51%	75 021
Lange renter- obligasjoner												
Obligasjonsfond												
ODIN Rente D	569 496	16,90%	538 473	5 557,23	25 338	25 371	0	2 733	0,48%	12 731	2,29%	50 709
ODIN Rente C	0	0,00%	0	0,00	45 558	5 465	5 061					56 084
Sum Obligasjonsfond	569 496	16,90%	538 473		70 896	30 836	5 061	2 733	0,48%	12 731	2,29%	106 793
Sum Lange renter- obligasjoner	569 496	16,90%	538 473		70 896	30 836	5 061	2 733	0,48%	12 731	2,29%	106 793
Aksjer												
Aksjefond												
ODIN Norge C	0	0,00%	0	0,00	0	33 559	4 719					38 278
ODIN Global C	0	0,00%	0	0,00	0	139 465	15 075					154 540
DNB Teknologi A	26 965	0,80%	15 600	6,19	0	3 459	0	238	0,89%	1 633	9,22%	3 459
Alfred Berg Gambak	0	0,00%	0	0,00	0	3 875	0					3 875

Verdipapir	30.04.2024 Markedsverdi	% total behold	Kostpris	Antall	Rente Utbytte	Urealisert gev.	Realisert gev./tap	Avk. siste måned		Avk. HIÅ		Avk. siden oppstart
								NOK	%	NOK	%	NOK
Schroder Asian Opportunities A	0	0,00%	0	0,00	0	-1 712	0					-1 712
Schroder QEP Global Quality A	0	0,00%	0	0,00	0	108 151	10 210					118 362
Nordea Stab. Aksjer Glob. Etisk	48 868	1,45%	31 200	8,19	0	17 668	0	-437	-0,89%	3 889	8,65%	17 668
Storebrand Glob Multif Val.skr A	0	0,00%	0	0,00	0	2 834	0					2 834
Storebrand Glob Multif Val.skr N	32 870	0,98%	26 389	23,20	0	3 648	0	-745	-2,22%	1 956	6,33%	3 648
Schroder QEP Global Quality C	489 805	14,54%	276 000	123,33	0	105 654	0	-9 937	-1,99%	54 132	12,42%	105 654
Schroder Asian Opportunities C	14 440	0,43%	15 600	47,76	0	552	0	406	2,89%	1 603	12,49%	552
ODIN Norge D	169 211	5,02%	103 000	687,30	0	32 652	0	2 924	1,76%	16 906	11,10%	32 652
ODIN Global D	520 272	15,44%	287 200	1 721,25	0	93 607	0	-6 145	-1,17%	49 992	10,63%	93 607
DNB Teknologi N	0	0,00%	0	0,00	0	7 906	0			2 160	10,63%	7 906
Alfred Berg Gambak N	37 871	1,12%	26 400	105,52	0	7 596	0	1 200	3,27%	4 620	13,89%	7 596
Sum Aksjefond	1 340 302	39,78%	781 389		0	558 913	30 005	-12 496	-0,92%	136 891	11,38%	588 918
Sum Aksjer	1 340 302	39,78%	781 389		0	558 913	30 005	-12 496	-0,92%	136 891	11,38%	588 918
Kombinasjonsprodukter												
Kombinasjonsfond												
SpareBank 1 Alt-i-ett 50 C	0	0,00%	0	0,00	0	91 315	0					91 315
SpareBank 1 Alt-i-ett 50 N	990 204	29,39%	803 168	8 321,29	0	100 741	-842	4 798	0,49%	54 449	5,78%	99 899
Sum Kombinasjonsfond	990 204	29,39%	803 168		0	192 055	-842	4 798	0,49%	54 449	5,78%	191 213
Sum Kombinasjonsprodukter	990 204	29,39%	803 168		0	192 055	-842	4 798	0,49%	54 449	5,78%	191 213
Sum	3 369 267	100,00%	2 546 889		92 463	827 210	52 830	-2 568	-0,08%	217 845	6,90%	972 503

Salg

Handledato	Oppgjørsdato	Antall	Symbol	Verdipapir	Enhetskost	Total kost	Enhetspris	Salgssum	Gevinst/tap
11.01.2024	11.01.2024	47,9053	NO0010841042	SpareBank 1 Alt-i-ett 50 N	96,35	4 615	112,59	5 394	778
11.04.2024	11.04.2024	47,2561	NO0010841042	SpareBank 1 Alt-i-ett 50 N	96,35	4 553	118,30	5 590	1 037
Sum Salg						9 168		10 984	1 815

Forbehold

Denne investeringsrapporten er utarbeidet av Sparebank 1. Rapporten er ikke og skal ikke oppfattes som et tilbud eller en oppfordring til å kjøpe eller selge noen verdipapirer, valuta eller inngå kontrakter om finansielle instrumenter.

Investeringsrapporten kan ikke benyttes som bokføringsgrunnlag. Rapportens data og beregninger erstatter ikke bankens øvrige kontoutskrifter, depotutskrift, utbytte-, rente- og uttreksmeldinger mv.

Informasjonen i rapporten, beregninger og vurderinger kommer ikke istedenfor utøvelse av eget skjønn i forbindelse med investeringsbeslutninger. Banken påtar seg videre ikke ansvar for eventuelle tap som følge av disposisjoner foretatt på bakgrunn av rapporten.

Ytterligere informasjon kan innhentes i banken. Opphavsrettigheter til denne rapporten er beskyttet og rapporten eller deler av denne må derfor ikke kopieres uten tillatelse.

Skattemessige forhold behandles ikke i rapporten.

Om rapporten

Investeringsrapporten viser avkastning i prosent etter beregningsprinsippet tidsvektet avkastning. Tidsvektet avkastning måler avkastning i % ut i fra den kapitalen som er investert hver dag, og regner avkastningen hver dag i perioden, for så å regne sammen alle dagene i perioden. Dette gjør at man nøytraliserer effekten av at kapitalens størrelse svinger i deler av perioden. Tidsvektet avkastning kan benyttes til sammenligning mot referanseindekser.

All avkastning vises i norske kroner, omregnet med sluttkursen fra dagen før. Kursgevinst utgjør summen av papirkurs - og valutakursgevinst. Gevinsten beregnes ut fra markedsverdien i starten av perioden. Dette gjelder for avkastningsperiodene Avkastning siste måned og Avkastning HiÅ. For avkastningsperioden Avkastning siden oppstart beregnes gevinsten ut i fra kostpris.

Markedsverdi består av beholdningen multiplisert med markedskursen samt påløpte, ikke forfalte renter. Som hovedregel benyttes den siste kjente markedskursen. Verdipapir som aksjer, obligasjoner notert på VPS og verdipapirfond mottar markedskurser på alle bankdager. Det gjøres oppmerksom på at plasseringer med lav omsetning mottar markedskurser månedlig eller kvartalsvis. Det vil i noen tilfeller være usikkerhet knyttet til markedskursene på unoterte aksjer. Markedskursen på unoterte aksjer oppdateres hvert kvartal eller årlig og settes ut i fra bankens skjønn.



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 27/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

GEBYRREGULATIV 2025

Forslag til vedtak:

1. Fremlagte oversikt over gravlundsgebyrer fastsettes som fellestrådet forslag til Tromsø kommune for 2025
2. Fremlagte oversikt over utleiegebyrer i forbindelse med vigsel fastsettes som fellestrådet forslag til Nord-Hålogaland bispedømmeråd for 2025
3. Øvrige forslag til gebyrer innenfor Tromsø kirkelige fellestråds kompetanse fastsettes for gebyrnivå for 2025.

Arbeid i saken:

Den årlige saken om endringer i gebyrer for neste års budsjett fremmes med dette for fellestrådet til behandling. I den ligger det både vedtak om gebyrer fastsatt av fellestrådet og innstilling til Tromsø kommune og til Nord-Hålogaland bispedømmeråd.

Vi legger kommunal deflator for neste år (kommuneøkonomiproposisjonen 2025) til grunn for vårt anslag. Det vil si 4,3 % vekst i gebyrene. Lønnsveksten er anslått 5,2 % av regjeringen i samme periode.

Der hvor vi ligger høyt på gebyrer fra før i nasjonal sammenheng, bør vi vurdere vi å holde igjen, for ikke å prise oss ut av «markedet». Det gjelder spesielt kremasjonsutgiften for utenbysboende. Vi er det eneste krematoriet fra Midt-Troms og nord-/østover og bør ha et regionalt perspektiv på det vi tilbyr.

Gebyr for stell av graver, fastsettes til selvkost som et minimum. Gebyret er ikke en del av denne saken. Det vil vi komme tilbake til i budsjettforslaget for 2025.

Tromsø, 03.06. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge



(Alle beløp i hele kroner) (med utenbysboende menes innbyggere folkebokført i andre kommuner)

A. Gravferdsgebyrer (vedtas av kommunestyret etter forslag fra fellesrådet)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Forslag 2025
Gravferdsavgift utenbysboende (m/mva)	8 500	8 500	8 700	8 700	9 050	9 439	9 800
Urnedsettelse utenbysboende (m/mva)	3 600	3 600	3 800	3 800	3 950	4 172	4 350
Festeavgift pr grav; årlig, innenbysboende (u/mva)	329	339	349	359	370	386	400
Festeavgift pr grav, utenbysboende pr 20 år/år (u/mva)	545	545	550	550	570	595	620
Festeavgift pr år, navnet minnelund (Tromsø gravlund) (m/mva)	285	285	285	285	295	308	320
Oppsett av inngravert navneskilt på navnet minnelund (engangskostnad) (m/mva)	-	-	600	1 500	1 550	1 617	1 700
Kremasjonsavgift, utenbysboende (m/mva) avgiften inkluderer kr 1000 i frakt	7 600	7 400	7 200	7 200	7 200	7 510	7 700
Innenbys kremasjonsavgift (m/mva)	0	0	0	0	0	0	0
Tilrettelagt grav for utenbysboende – muslimsk gravfelt, Sandnessund, inkluderer ikke festeavgift (m/mva)	26 750	27 000	27 000	27 500	28 050	29 256	30 000
Bruk av Sállirsalen/lille seremonirom på krematoriet til begravelse/bisettelse av kommunens innbyggere (u/mva)	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av Sállirsalen på krematoriet til begravelse/bisettelse av utenbysboende (u/mva)	2 570	2 600	2 600	2 800	2 900	2 920	3 000
Bruk av det lille seremonirommet på krematoriet til begravelse/bisettelse av utenbysboende (u/mva)	1 028	1 100	1 100	1 300	1 350	1 356	1 400

B.1 - Gravferdsgebyrer som vedtas av Tromsø kirkelig fellesråd)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Forslag 2025
Bruk av kirke/Tromsø gravlunds kapell til begravelse/bisettelse av utenbysboende (u/mva)	4 600	4 740	4 740	4 800	5 000	5 250	5 475
Bruk av Tromsø gravlunds kapell til begravelse/bisettelse av innenbysboende (uavhengig av tros-/livssynssamfunn)	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av andre lokaler enn Tromsø gravlunds kapell/Sállirsalen/lille seremonirom på krematoriet til begravelse/bisettelse av innenbysboende ikke-medlemmer (men gratis for innenbysboende DNK-medlemmer) – u/mva	4 600	4 740	4 740	4 800	5 000	5 200	5 420
Bruk av organist ved gravferdsseremoni i DNK-regi for utenbysboende og/eller ikke-medlemmer av Den norske kirke (u/mva)	2 900	3 000	3 000	3 000	3 120	3 300	3440

B.2 - Gebyr for leie av organist i forbindelse med vigslar (Vedtas av kirkelig felleråd)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Forslag 2025
Organist ved vigsel for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke (u/mva)	2 900	3 000	3 000	3 000	3 120	3 300	3440

B.3 - Gebyr for leie av organist i forbindelse med vigslar (Vedtas av kirkelig felleråd)	Forslag 2026	Forslag 2027	Forslag 2028
Organist ved vigsel for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke (u/mva)	3 600	3 700	3 800

C.1 - Utleiegebyrer i forbindelse med viglser (Vedtas av NHBDR etter innstilling fra fellesrådet)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Forslag 2025
Leie av Tromsø domkirke, Tromsdalen kirke og Elverhøy kirke for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke, inkl. kirketjener (u/mva)		5 200	5 200	5 300	5 500	5 700	5900
Leie av øvrige kirker/kapell for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke, inkl. kirketjener (u/mva)	4 900	4 900	4 900	5 000	5 200	5 400	5600

C.2 - Utleiegebyrer i forbindelse med viglser (Vedtas av NHBDR etter innstilling fra fellesrådet)	Forslag 2026	Forslag 2027	Forslag 2028
Leie av Tromsø domkirke, Tromsdalen kirke og Elverhøy kirke for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke, inkl. kirketjener (u/mva)	6 100	6 200	6 300
Leie av øvrige kirker/kapell for utenbysboende/ikke-medlemmer av Den norske kirke, inkl. kirketjener (u/mva)	5 650	5 800	5 900

2025

te 06.06. 2024

Endr i %
3,82 %
4,27 %
3,63 %
4,20 %
3,90 %
5,13 %
2,53 %
0,00 %
2,54 %
0,00 %
2,74 %
3,24 %

Økning
4,29 %
0,00 %
4,23 %
4,24 %

Økning
4,24 %

Forslag 2029
3 900

Økning
3,5 %
3,7 %

Forslag 2029
6 400
6 000



Møtedato: 06.06.2024
Saksnummer: 28/24
Saksbehandler: Oddgeir Albertsen

ORIENTERINGSSAKER

Forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering

Arbeid i saken:

Det vil bli orientert om følgende saker:

- Orientering om personal og sykefravær
- Innspill til investeringsbudsjett 2025-28
- Sikkerhetstilsyn Tromsdalen kirke
- Anbudsåpninger – orientering
- Henvendelse fra Tromsø domkirke menighetsråd

Tromsø, 03.06. 2024

Oddgeir Albertsen
Kirkeverge