



Indre Fosen kirkelige fellesråd

Arkiv:

Dato: 29.04.2021

**UTSKRIFT AV
MØTEBOK**

Saksnr	Utvalg	Møtedato
IFKF 04/21	Indre Fosen kirkelige fellesråd	29.04.2021

Saksbehandler: Kari Berg

Regnskap for år 2020

Vedlegg:

Driftsregnskap, balanse og investeringsregnskap 2020, med noter, for Indre Fosen kirkelige fellesråd.

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke.

Saksopplysninger:

Driftsregnskapet for Indre Fosen kirkelige fellesråd for driftsåret 2020 viser etter avskrivinger et mindreforbruk på kr 824.434,59,-. I praksis ville driftsregnskapet hatt et merforbruk, om man så bort fra disse enkeltpostene:

Mindreforbruket skyldes uforutsette avvik, som man ikke kan forutse ved oppsett av budsjett: Samlet utbetaling fra KLP kr 341.148,42. Budsjettert med kr 980.117,-, resultatet gir et samlet mindreforbruk på kr 317.141, - på KLP.

Arbeidsgiveravgiften ble dermed redusert til kr 101.450, - under budsjett.

Strøm – lave priser og mindre forbruk pga koronastengt, mindreforbruk kr 172.086, -.

Høyt sykefravær, og lite oppdekking av sykefravær. Samlet utbetaling sykefravær kr 689.509, -.

Fellesrådet fører i tillegg regnskap for Rissa felles menighetsråd, de seks blomsterfondene i gamle Rissa, gravstellsfondene i Rissa og Leksvik, Jubileum Leksvik kirke 350 år, mm. Disse påvirker ikke resultatet til fellesrådet, men avsetningene står som egne fond i regnskapet.

Kommentarer til enkeltposter, store avvik nevnes spesielt:

0410 Kirkelig administrasjon

Dette er lønnsutgifter til kirkeverge, rådgiver, sekretærer og diakoner, samt driftsutgifter til kontor, møtegodtgjørelse mv.

Konto 10100-10990: Totale lønnsutgifter inkl sosiale utgifter kom på kr 3.567.467,-, dette er kr 181.707,- lavere enn i revidert budsjett. Årsaken er KLP og AGA, selve lønnsutgiftene lå 37.000,- over budsjett.

Nevner spesielt:

Konto 10800 Godtgjørelse valgte: Møtegodtgjørelse til fellesrådsmedlemmer, samt godtgjørelse til leder for fellesråd og menighetsrådene. Kr 99.818,-.

Konto 10900 KLP kr 138.793,- lavere enn budsjett.

Konto 10990 Arbeidsgiveravgift kr 55.040,- lavere enn budsjett.

Konto 11400 Annonsering. Kr 14.990,-. Kirkevergestilling, Sommeravisa, Bladet Fokus.

Konto 11900 Husleie til kommunen for leie av lokaler i Rissa, her er noe ompostert til trosopplæring, derfor under budsjett på funksjon 0410, men samlet som budsjett.

Konto 11953 Avgifter, gebyrer, lisenser kr 377.269,10 er følgende:

Kirkepartner kr 160.386,-

Ecclesia gravferdsprogram kr 34.680,-

Fosen IKT kr 83.316,-

Agrando/Medarbeideren har vi et samarbeid med de andre på Fosen. Kr 101.844,-, refundert konto 16200 kr 42.849,-. Kr 23.583,- reell kostnad.

I tillegg er skriverne postert på denne kontoen, samt fakturagebyrer mm.

Noe av kostnadene er overført til trosopplæring.

Konto 12000 Inventar og utstyr. Kjøpt inn 2 nye pcer, samt kamerautstyr.

Konto 12601 Kjøp av tjenester. Filming 2 filmer, Byfugllien rådgivning.

Konto 13900/17900 kr 191.970,- tjenesteytingsavtalen med kommunen.

Konto 15500 Avsetning til bundne fond. Tilskuddet til Fosen orgelklubb.

Konto 16200 kr 42.849,-. Ref Medarbeideren fra de andre fellesrådene.

Konto 17100 Syke- og fødselspenger. Kr 288.460,-. Sykefravær administrasjon.

Konto 18000 Adm.hjelp prosten kr 249.000,-. Tilskudd diakonstilling kr 323.240,-. Såkornfond kr 100.000,- til Fosen orgelklubb, disse er avsatt til bundne fond. Tilskudd digitalt arbeid kr 10.000,-.

0420 Kirker

Her føres lønn og sosiale kostnader til kantorer og deres vikarer, utgifter og inntekter i forbindelse med kirkebygget og gudstjenestevirksomheten i våre 9 kirker.

Konto 10100-10990 kr 216.237 under budsjett, pga KLP og AGA. Men selve lønnsutgiftene ble som forventet i revidert budsjett, som ble redusert pga permisjon.

Nevner spesielt:

Konto 10900 Pensjonsinnskudd KLP kr 69.305,- under budsjett og konto 10990 AGA kr 33.108,- under budsjett.

Konto 11200 Ca kr 16.000,- i ekstra innkjøp til smitteverntiltak.

Konto 11800 Strøm. Lave strømpriser og mindre bruk pga nedstenging ved koronatiltak ga et resultat på ca 192.000 lavere enn budsjettet.

Konto 11850 Forsikring, utbetalt overskudd fra Knif på kr 24.844,-.

Konto 12000 Inventar og utstyr: Robotstøvsuger og lamper Rissa kirke, kr 37.516,-.
Konto 12601 Kjøp av tjenester: kr 166.500,- for innleie av kontor ved permisjon, samt ca 12.900,- til innleie av organistvikar i drift. Kr 10.000,- belastes Musikalsk fond Leksvik, for innleie musiker i konfirmasjoner og Allehelgen.

0430 Kirkegårder

Dette er lønn og sosiale kostnader til kirketjenere og kirkegårdsarbeidere, utgifter til drift av våre 11 kirkegårder. Inntekt av festeavgift og stell av graver.

Konto 10100-10990 Totale lønnsutgifter kr 3.445.847,-, det er 15.075,- mer enn budsjettet. Men konto 10900 KLP ligger 87.418,- under budsjett, og konto 10990 AGA kr 13.265,- under budsjett.

Konto 12300 Vedlikehold og byggtjenester ble økt i revidert budsjett, men sist på året måtte det settes ned nye sandfangkummer på Hasselvika ca 80.000,-, samt feilsøk/rep. flomlyset på Rein til 18.000,-.

Konto 16300 festeavgift. Inntekt på kr 1.338.744, var budsjettet med 1 mill.

Konto 16302 Gravsettingsavgift, uforutsigbar inntekt.

Konto 17100 Syke- og fødselspenger. Refundert kr -401.049,-.

0440 Annen kirkelig virksomhet

Omfatter utgifter som fellesrådet forhåndsbetaler på vegne av Blomsterfond, menighetsråd mv. Saldo pr 31.12.2020 kr 48.228,- i utgift, som påvirker fellesrådets resultat.

0442 Konfirmantarbeid

Omfatter utgifter og egenbetaling i forbindelse med konfirmanter i gamle Rissa.

Merforbruk på kr 32.427,70, som er tatt av bundne fond.

0445 Trosopplæring

Tilskuddsmidler til trosopplæring fra Nidaros Bispedømme. For 2020 kan inntil 10% av bispedømmets tilskudd til trosopplæring overføres til neste år, et mindreforbruk på over 10% blir avkortet på neste års tilskudd. Trosopplæringen for Rissa og Leksvik er delt med prosjekt innad. Mindreforbruket på KLP og AGA utgjorde samlet kr 26.521,39 her.

Samlet mindreforbruk på kr 66.179,79 avsettes til bundne fond.

0447 Menighetsblad

Det er kostnader til trykking og porto, og inntekter fra gaver og annonser. Menighetsbladet hadde et merforbruk på kr 24.356,50 som tas av bundne fond.

INVESTERINGSREGNSKAP 2020

Konto	Konto(T)	Beløp	Justert budsjett	Budsjett
01200	Diverse materiell/utgifter	0,00	5 000,00	0,00
01950	Kommunale avgifter	2 382,00	2 000,00	0,00
02000	Inventar og utstyr	4 241,20	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	585 263,20	590 000,00	600 000,00
02601	Kjøp av tjenester	109 402,00	98 000,00	70 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	163 468,60	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-163 468,60	0,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-150 000,00	-150 000,00	-210 000,00
09500	Bruk av bundne fond	-463 005,88	-545 000,00	-460 000,00
09400	Bruke av ubundne fond	-88 282,52	0,00	0,00
4202	Urneldund Leksvik/Stranda kirker	0,00	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	72 000,00	72 000,00	72 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	18 000,00	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-18 000,00	0,00	0,00
09500	Bruk av bundne fond	-72 000,00	-72 000,00	-72 000,00
4204	Leksvik kirke - nytt tak	0,00	0,00	0,00
01200	Diverse materiell/utgifter	8 000,00	0,00	66 955,00
		2 586		
02300	Vedlikehold og byggtjenester	554,00	3 000 000,00	0,00
				7 100
02601	Kjøp av tjenester	983 268,00	1 000 000,00	000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	892 152,25	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-892 152,25	0,00	0,00
		-3 577		-7 166
09500	Bruk av bundne fond	822,00	-4 000 000,00	955,00
8000	Stadsbygd kirkegård - utvidelse	0,00	0,00	0,00
01200	Diverse materiell/utgifter	4 861,60	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	319 689,00	350 000,00	400 000,00
02601	Kjøp av tjenester	148 100,00	150 000,00	100 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	118 162,65	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-118 162,65	0,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-450 000,00	-450 000,00	-390 000,00
08700	Tilskudd/gaver fra andre	0,00	-44 000,00	-44 000,00
09500	Bruk av bundne fond	-22 650,60	-6 000,00	-66 000,00
8105	Navna minnelunder	0,00	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	132 621,93	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	0,00	115 000,00	900 000,00
02601	Kjøp av tjenester	0,00	0,00	100 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	33 155,48	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-33 155,48	0,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	0,00	0,00	0,00

08300	Tilskudd fra kommuner	0,00	0,00	-1 000 000,00
09500	Bruk av bundne fond	-132 621,93	-115 000,00	0,00
8106	Rissa kirkene - oppvarming	0,00	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	69 181,00	100 000,00	100 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	17 295,25	0,00	0,00
05500	Avsetning til bundne fond	30 819,00	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-17 295,25	0,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-50 000,00	0,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-50 000,00	-100 000,00	-100 000,00
8107	Frengen kirke - nytt tak	0,00	0,00	0,00
02200	Leie/kjøp av maskiner	255 000,00	255 000,00	350 000,00
04290	M.v.a 25% på anskaffelser	63 750,00	0,00	0,00
07290	Komp. for mva ansk. i drift	-63 750,00	0,00	0,00
09400	Bruk av ubundet fond/disposisjonsfond	-255 000,00	-255 000,00	-350 000,00
8108	Avant 520 - Rissa	0,00	0,00	0,00
		1 000		
05500	Avsetning til bundne fond	000,00	1 000 000,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-750 000,00	-1 000 000,00	0,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-250 000,00	0,00	0,00
8109	Temperaturstyring i kirkene	0,00	0,00	0,00
02300	Vedlikehold og byggtjenester	0,00	0,00	250 000,00
09500	Bruk av bundne fond	0,00	0,00	-250 000,00
8111	Nytt låssystem kirkene	0,00	0,00	0,00
05290	Aksjer og andeler	22 174,00	35 000,00	35 000,00
05300	Dekn. av tidl.års undersk	14 972,00	14 972,00	0,00
09400	Bruk av ubundet fond/disposisjonsfond	-37 146,00	-49 972,00	-35 000,00
9104	Aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00
05400	Avsetning til ubundne fond	400 000,00	400 000,00	400 000,00
08300	Tilskudd fra kommuner	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00
9599	Oppdekking investeringer	0,00	0,00	0,00

Innstilling:

Driftsregnskapet 2020 for Indre Fosen kirkelige fellesråd tas til etterretning.

Mindreforbruk driftsregnskap på kr 824.434,59 settes på disposisjonsfond.

Investeringsregnskapet 2020 for Indre Fosen kirkelige fellesråd tas til etterretning.

Vedtak:

Driftsregnskapet for Indre Fosen kirkelige fellesråd for driftsåret 2020 viser etter avskrivninger et mindreforbruk på kr 824.434,59,-. Men driftsregnskapet ville hatt et merforbruk, om man så bort fra disse enkeltpostene:

Mindreforbruket skyldes uforutsette avvik, som man ikke kan forutse ved oppsett av budsjett: Samlet utbetaling fra KLP kr 341.148,42. Budsjettert med kr 980.117,-, resultatet gir et samlet mindreforbruk på kr 317.141,- på KLP.

Arbeidsgiveravgiften ble dermed redusert til kr 101.450,- under budsjett.

Strøm – lave priser og mindre forbruk pga koronastengt, mindreforbruk kr 172.086,-.

Høyt sykefravær, og lite oppdekking av sykefravær. Samlet utbetaling sykefravær kr 689.509,-.

Fellesrådet ønsker fokus på riktig utstyr for å unngå slitasje og sykefravær.

Fellesrådet fører i tillegg regnskap for Rissa felles menighetsråd, de seks blomsterfondene i gamle Rissa, gravstellsfondene i Rissa og Leksvik, Jubileum Leksvik kirke 350 år, mm. Disse påvirker ikke resultatet til fellesrådet, men avsetningene står som egne fond i regnskapet. Fellesrådet ønsker at administrasjonen går gjennom regnskapsstrukturen, og forenkler/slår sammen der det er mulig, f.eks på driftsfond.

Driftsregnskapet 2020 for Indre Fosen kirkelige fellesråd ble vedtatt, med de kommentarer som er tilføyd under møtet.

Mindreforbruk driftsregnskap på kr 824.434,59 ble vedtatt satt på disposisjonsfond.

Investeringsregnskapet 2020 for Indre Fosen kirkelige fellesråd ble enstemmig vedtatt.