



¹
DEN NORSKE KIRKE
Ringsaker kirkelige fellesråd

**Innkalling
og
sakspapirer
Ringsaker kirkelige fellesråd
25. februar 2020**



Innkalling til møte

Du innkalles med dette til møte i

Utvalg Ringsaker kirkelige fellesråd
Møtedato 25.02.2020
Møtetid kl. 15.00
Møtested Moelv kirkesenter møterom 2 Storgata 98 b - Moelv.

Meld fra om eventuelt forfall. Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Innkalte:

Kjell Skaugen (Nes) (Leder), Gro Medlien (Åsmarka) (Nestleder), Sverre Finstad (Ringsaker), Britt Hovland (Brumunddal/ Veldre), Hilde Mari Åsrud (Furnes) Mausethagen, Simen Mæhlum (Brøttum), Gerd Th. Christensen (Prost, Biskopens repr.).

Sakliste

Meldingssaker

- 000006 Personalsituasjonen**
- 000007 Status kirkevedlikehold**
Kunngjøring av søknadsmidler fra Riksantikvaren for istandsetting av kirker (Brøttum)
- 000008 Status gravplassene**
- 000009 Status bispevisitas**
Samtale og planlegging av felerådets møte 19. mars. Aktuelle saker som fellesrådet ønsker belyst i biskopens møte med kommunen bør vektlegges.
- 000010 Status nytt orgel Ringsaker kirke**

Vedtakssaker

Sak 006/20 Protokoll 14.01.2020
Sak 007/20 Årsregnskap 2019
Sak 008/20 Årsrapport 2019

Vel møtt!

23.02.2020
 Kjell Skaugen (Nes)
 Leder



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Dato:	23.02.2020
Arkivsak	20/00009
Dokumentnummer:	20/00009-001
Arkivkode:	012.2
Saksbehandler:	Kai Ove Berg

Saksnr	Sak	Møtedato
006/20	Protokoll Ringsaker kirkelige fellesråd 14.01.2020	25.02.2020

Vedlegg:

Vedlegg 1

Protokoll 14.01.2020

Fakta:**Vurdering:****Forslag til vedtak**

Protokoll fra Ringsaker kirkelige fellesråd 14.01.2020 godkjennes

Møtebehandling**Vedtak**



Vedlegg 1

Møtebok for Ringsaker kirkelige fellesråd

Møtedato: 14.01.2020
Møtetid: kl. 15.00
Møtested: Moelv kirkesenter møterom 2 Storgata 98 b - Moelv.

Tilstede:

Kjell Skaugen (leder, Nes), Gro Medlien (nestleder, Åsmarka), Britt Hovland(Brumunddal/Veldre), Hilde Mari Åsrud (Furnes) Mausestaden, Simen Mæhlum (Brøttum), Gerd Th. Christensen (Prost, Biskopens repr.), Sverre Finstad(Ringsaker).

Meldt forfall:

Oluf Maurud (Kommunens repr.).

Saker

Sak 000001	Personalsituasjonen
Sak 000002	Status kirkevedlikehold
Sak 000003	Status gravplasser
Sak 000004	Mediesaker
Sak 000005	Status planlegging bispevisitas

Prosten presenterte tentativt program.

Sak 001/20 **Protokoll fra Ringsaker kirkelige fellesråd 12.12.2019**

Vedtak:

Protokoll fra Ringsaker kirkelige fellesråd 12.12.2019 godkjennes. Merknad fremkommet i møte tas inn i protokollen.

Sak 002/20 **Møteplan 2020**

Vedtak:

Måned:	Dato:
Januar	Tirsdag 14. (budsjett)
Februar	Tirsdag 25. (årsregnskap)
Mars	NB torsdag 19. Biskop Solveig Fiske deltar
April	Tirsdag 21.
Juni	Tirsdag 09.
September	Tirsdag 15.
Oktober	Tirsdag 27.
Desember	Tirsdag 15.



Sak 003/20

Hovedprioriteringer kirkevedlikehold 2018-2022 (5 års -plan)

Vedtak:

Hovedmålsettinger kirkerehabilitering 2018-2022 (5 års -plan) tas til orientering med de merknader som fremkommer i kirkevergens vurdering.

Sak 004/20

Årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023

Notat fra Castor kompetanse datert 13.01.2020 - Bevilgninger og tilskudd 2020 - ble omdelt i møtet.

Vedtak:

1. Kirkevergens forslag til årsbudsjett og økonomiplan for 2020-2023, slik det fremgår av talldelen i budsjettinnstillingen og saksfremstillingen, vedtas.
2. For å kunne gjennomføre de tre prosjektene knyttet til statlige bevilgninger, på til sammen kroner 2,3 millioner, bes kirkevergen gå i dialog med kommunen for å sikre tilstrekkelig inndekning av fellesrådets krav til egenandel i de omsøkte prosjektene.
3. Det gjennomføres en prosess for å se på og vurdere muligheten for tiltak som kan gi et mer samlet og robust tilbud i førstelinjetjenesten og effektivisere driften samlet sett.
4. Plan og budsjett for digitalisering av gravkart legges frem i løpet av året. Jf. sak 017/19

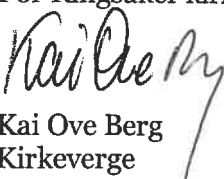
Sak 005/20

Samtale om arbeidet - årshjul for fellesrådet 2020

Vedtak:

Saken legges frem til ny behandling i møte 25. februar

For Ringsaker kirkelige fellesråd


Kai Ove Berg
Kirkeverge



Dato:	23.02.2020
Arkivsak	20/00007
Dokumentnummer:	20/00007-001
Arkivkode:	133
Saksbehandler:	Kai Ove Berg

Saksnr	Sak	Møtedato
007/20	Årsregnskap 2019	25.02.2020

Vedlegg:

- Vedlegg 1 Årsregnskap 2019 med oversikt drift-, investering- og balanseregnskap med noter.
 Vedlegg 2 Årsregnskap 2019 kontospesifisert

Fakta:

Ringsaker kirkelige fellestråd legger frem årsregnskap i henhold til forskrift om økonomiforvaltning for kirkelige fellestråd i Den norske kirke. Regnskapet omfatter alle de økonomiske midlene som er disponert gjennom året, og hvordan disse er anvendt. Bestemmelsene om årsregnskap, innebærer at fellestrådets regnskap sal følge prinsipper som gjelder for kommunale regnskap, samt bestemmelser om kommunal regnskapsskikk. Årsregnskapet som presenteres består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger. Hedmark revisjon IKS utførere revisjon av fellestrådets regnskap. Det gjennomføres for øvrig fasert møtepunkt mellom Hedmark revisjon IKS og kirkevergen og/ eller øvrig relevant stab i løpet av året. Dette inkluderer også stikkprøvekontroll av bilag, kontroll av lønnsbilag og gjennomgang av interne rutiner og regnskapssystem, anvisning og attestasjon.

Dialogen med kommunen er sentral for å opprettholde forutsigbarhet og sikre de økonomiske rammeforutsetningene for driften. Kirkevergen deltar hvert år på kommunens rammekonferanse.

Driftsregnskapet for 2019 er gjort opp i balanse, det er avsatt kr 670 573,- til disposisjonsfond og kr 690 878,- til bundne fond. Investeringsregnskap viser et inndekningsbehov på kr 400 449,-

Ringsaker kirkelige fellestråd har til sammen kr 3 000 000,- i langsiktige lån. Dette er et lån med kommunal garanti for Ringsaker kirkes tak og utvidelse av Moelven kirkesenter i forbindelse med ny kontorstruktur som ble innført fra 2015.

Ringsaker kirkelige fellestråd har kr 204 966,- i ubrukte lånemidler, dette er lån som er knyttet til utbedringen av taket på ringsaker kirke.

Budsjettet for 2019 ble revidert 12.12.2018 sak 023/19. Nedenfor kommenteres noen av hovedpostene.

Konto 38301 er redusert med kr 750 000,- Flyttet fra drift til investering (avsatt bundet fond nytt orgel Ringsaker kirke)

Konto 37500- kr 847 933,- er korrigert til kr 0,- Korreksjonen henger sammen med konto 38301 (kr 750 000) resten kr 97 933,- jamfør strykingsregler.

Vurdering:

Regnskapet gir et riktig bilde av driften gjennom året. Fellestrådet har gjennom disponeringer som har vært gjort ivarettatt sine forpliktelser i henhold til kirkeloven §14. For øvrig ansees vedtak om prioriteringer fattet av fellestrådet ivarettatt gjennom de disposisjoner som har vært gjort over



drifts- og investeringsbudsjettene. Virksomheten har god og forutsigbar likviditet.

Forslag til vedtak

1. Årsregnskap 2019 vedtas i henhold til talldelen, vedlegg og redegjørelsen i saksdokumentet.
2. Udekket (merforbruk) i investeringsregnskapet dekkes inn over tilskudd til investeringer for 2020

Møtebehandling**Vedtak**

DRIFTSREGNSKAP

Vedlegg 1

Ringsaker kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter og driftskostnader					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	12	3 935 412	3 838 583	2 900 000	3 031 144
Salg av driftsmidler /fast eiendom		13 500	13 500	-	-
Refusjoner/Overføringer	3	2 508 392	4 855 076	3 500 000	4 840 648
Statlige tilskudd		4 188 107	2 566 375	2 200 000	2 253 000
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen komm.	2	20 444 000	20 389 000	19 789 000	19 064 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		593 667	581 306	200 000	116 772
SUM DRIFTSINTEKTER		31 683 078	32 243 840	28 589 000	29 305 564
DRIFTSKOSTNADER					
Lønn- og sosiale kostnader	4,13	18 611 329	18 649 924	16 885 000	17 196 732
Kjøp av varer og tjenester	4	10 033 054	9 614 466	9 417 791	9 755 282
Refusjoner/Overføringer, Merverdiavgift	3	1 980 212	1 900 000	1 900 000	2 083 739
Tilskudd og gaver		320 222	329 250	235 000	298 841
SUM DRIFTSKOSTNADER		30 944 817	30 493 640	28 437 791	29 334 594
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		738 261	1 750 200	151 209	-29 030
Finnansinntekter og kostnader					
Renteinntekt og utbytte		311 127	230 000	230 000	229 509
Renteutgifter og låneomkostninger		145 583	140 000	140 000	139 042
Avdrag på lån	6	225 000	225 000	225 000	225 000
NETTO FINANSPOSTER		-59 456	-135 000	-135 000	-134 533
Avskrivninger	5	1 937 369	1 500 000	1 500 000	1 717 117
Motpost avskrivninger		-1 937 369	-1 500 000	-1 500 000	-1 717 117
NETTO DRIFTSRESULTAT		678 805	1 615 200	16 209	-163 563
Interne finansieringstransaksjoner					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	10	492 697	492 697	691 401	727 665
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	1 687 971
Bruk av bundne fond	7	189 950	189 500	109 650	287 815
SUM BRUK AV AVSETNINGER		682 647	682 197	801 051	2 703 451
Avsatt til disposisjonsfond	7,15	670 573	833 664	691 401	727 665
Avsatt til bundne fond	7	690 878	615 800	125 859	192 145
Overført til investeringsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
SUM AVSETNINGER		1 361 452	2 297 397	817 260	2 047 192
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	-	-	492 697

INVESTERINGSREGNSKAP

Ringsaker kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Finansieringsbehov					
Investering i anleggsmidler	5	5 840 091	5 342 910	12 500 000	6 392 579
Merverdiavgift - utenfor mva-loven	3,5	1 293 175	1 177 156	-	1 573 130
Utlån, kjøp av aksjer, andeler ol.	11	65 994	65 994	-	72 382
Avsetninger	3,7,10	4 902 835	4 902 835	1 015 836	4 790 000
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV		12 102 095	11 488 895	13 515 836	12 828 091
Finansiert slik					
Bruk av lånemidler		152 835	152 835	265 836	-
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		-	-	-	114 000
Refusjoner	3	1 393 175	1 177 156	-	1 573 130
Tilskudd til investeringer	2,3	9 250 000	8 500 000	9 250 000	9 290 000
SUM EKSTERN FINANSIERING		10 796 011	9 829 991	9 515 836	10 977 130
Overført fra driftsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
Bruk av avsetninger	7	905 635	810 971	4 000 000	570 745
SUM FINANSIERING		11 701 646	11 488 895	13 515 836	12 675 256
Udekket/udisponert	10	-400 449	0	0	-152 835

BALANSE**pr. 31.12.****Ringsaker kirkelige fellesråd**

EIENDELER	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	5	59 934 214	55 055 797
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	7 425 747	7 108 284
Aksjer og andeler	11	860 060	794 066
SUM ANLEGGSMIDLER		68 220 021	62 958 147
Omløpsmidler			
Kortsiktige omløpsmidler	3	1 346 617	1 438 918
Aksjer og andeler		-	-
Sum fordringer		1 346 617	1 438 918
Bankinnskudd og kontanter	9,12	23 677 518	19 711 845
SUM OMLØPSMIDLER		25 024 135	21 150 763
SUM EIENDELER		<u>93 244 156</u>	<u>84 108 910</u>

BALANSE

pr. 31.12.

Ringsaker kirkelige fellesråd

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
Egenkapital			
Disposisjonsfond	7	2 732 109	2 061 536
Bundne driftsfond	7	6 057 394	5 682 016
Bundne investeringsfond	7	9 468 264	5 498 348
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	492 697
Udekket i investeringsregnskapet	3,10	-468 449	-220 835
Kapitalkonto	8	65 424 987	60 090 948
SUM EGENKAPITAL	10	83 214 304	73 604 709
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre lån	6	3 000 000	3 225 000
Sum langsiktig gjeld		3 000 000	3 225 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	9,12	7 029 852	7 279 201
Sum kortsiktig gjeld		7 029 852	7 279 201
SUM GJELD		10 029 852	10 504 201
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>93 244 156</u>	<u>84 108 910</u>
Memoriakonti			
Memoriakonto ubrukte lånemidler		204 966	357 801
Motkonto memoriakonto ubrukte lånemidler		-204 966	-357 801

Ringsaker, 14.02.2020

 Kjell Skaugen
Leder

 Kai Ove Berg
Kirkeverge

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2019

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av Kultur- og kirke departementet 25. september 2003, og god kommunal regnskapsskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter føres etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

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.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Foretak har plikt til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov. Det er etablert avtale om tjenestepensjon med finansinstitusjon, Kommunal Landspensjonskasse.

Note	3	Vesentlige regnskapsposter
		* Merverdiavgiftskompensasjon utgjør kr 3.122.360. Herav gjelder kr 1.293.159. kompensasjon på investeringer. Fordring pr 31.12.19 utgjør kr 498.850.
		* Nes sokn har forpliktet seg til bidra med kr 198.000, av total investering 498.000, over 4 år vedrørende utført vedlikehold på orgel i Nes kirke våren 2016. Gjenstående udekket beløp i investeringsregnskapet er kr 68.000, og vil bli dekket av overføringer fra Nes sokn i 2019 Hittil er det inntektsført i investeringsregnskapet kr 40 000 i 2018 og 2017 og kr 50.000 i 2016
		* Ringsaker sokn dekker kr 100 000 av kostnad beregnet til cirka 300 000 vedr nytt kjøkken på Moelv kirkesenter.

Antall ansatte	2019	2018
Gjennomsnittlig antall årsverk	25,6	22,9
Antall stillinger	33	35

Godtgjørelse til revisor	2019	2018
Fellesrådet		
Revisjon	74 125	56 700
Revisjonsuttalelser	16 088	6 888
Bistand	2 194	475
Sum fellesrådet	92 406	64 063
Menighetsråd		
Revisjon	81 900	74 575
Revisjonsuttalelser	11 700	14 250
Bistand		
Sum menighetsråd	93 600	88 825

Note	5	Driftsmidler				
		Kirke- gårder	Bygg	inventar/ orgel	Utst./mask./ transp.midl.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		11 499 614	55 703 978	5 623 992	5 417 711	78 245 294
Årets tilgang		147 811	6 102 765	725 735	156 939	7 133 249
Anskaffelseskost 31.12.		11 647 425	61 806 743	6 349 727	5 574 649	85 378 544
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 096 475	12 423 479	1 657 851	2 637 402	17 815 206
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.					203 376	203 376
Balanseført verdi pr 31.12.		10 550 950	49 383 264	4 691 876	2 733 871	67 359 961
Årets avskrivninger		235 769	1 136 390	167 741	397 469	1 937 369
Økonomisk levetid		50 år	50-80 år	10-30 år	10 år	

Note	6	Vesentlige forpliktelser og lån	
Langsiktige lån		2019	2018
Lån i sparebanken Hedmark, restaurering Ringsaker kirkes tak		1 800 000	1 950 000
Lån i sparebanken Hedmark, utbygging Moelv kirkesenter		1 200 000	1 275 000
Sum		3 000 000	3 225 000

Lånet knyttet til restaurering av Ringsaker kirkes tak er sikret ved kommunal garanti. Ringsaker kommune gir tilskudd til avdragene.

Lånet knyttet til utbyggingen av Moelv Kirkesenter sikres over fellesrådets ordinære drift og skyldes strukturendring og samlokalisering av flere kontorer. Lånet er knyttet til sikkerhet i fast eiendom gnr 378, bnr 576 i Ringsaker.

Fellesrådet har ingen andre vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet.

Note	7	Avsetninger og bruk av avsetninger			
Disposisjonsfond		2018	Tilført	Anvendt	2019
Disposisjonsfond		778 084	670 573		1 448 658
Vedlikehold og fornyelse gravplasser		1 094 127	-		1 094 127
Vedlikehold av kirker		189 325	-	-	189 325
Beholdning 31.12.		2 061 536	670 573	-	2 732 109

Bundne driftsfond	2018	Tilført	Anvendt	2019
Bundne driftsfond	50 000			50 000
Bundet driftsfond - Brumunddal kirke	360 534		-200 551	159 983
Forskjønnelse kirkegårder	25 391	11 960		37 351
Testamentarisk gave Mesnali kirke	983 383	22 856		1 006 239
Testamentarisk Gave Åsmarka kirke b.drf	-	500 000		500 000
Gaver Fumes kirke	1 087			1 087
Gaver Ringsaker kirke	15 543			15 543
Gaver Mesnali kirke	35 537			35 537
Gaver Brøttum kirke	500			500
Gaver Veldre kirke	500			500
Vedl.rapp. kirkebygg	9 154			9 154
Gaver Åsmarka kirke	25 000			25 000
Trosopplæring	114 950	90 614	-114 950	90 614
Barn og ungdom	40 925			40 925
Ringsaker kirke - Langgårdsfond	2 871 489	65 448		2 936 937
Bundet driftsfond – E. A. Olsson – Helgøya kirke	59 700			59 700
Reservefond - pensjon	392 529			392 529
Vedlikehold kirkebygg	590 991			590 991
Vedlikehold tekn. utstyr kirkegård	20 660			20 660
Kontorteknisk - fornyelse	300			300
Vedlikehold Moelv menighetssenter	83 843			83 843
Beholdning 31.12.	5 682 016	690 878	-315 501	6 057 394

Fondet "Ringsaker Kirke - Langgårdsfond" ble opprettet i 2013 som følge av arv etter Aud Langgård. I hennes testamente av 27.01.1994 var det tydelig presisert at det skulle opprettes et fond for denne arven, og at renter/avkastning på bankinnskudd skal nyttes til nødvendig vedlikehold i Ringsaker Kirke. Saldo på fondet pr. 31.12.2013 er kr. 2.931.725, og det er akkumulert avkastning utover dette beløp som er tilgjengelig for bruk til vedlikehold i Ringsaker kirke.

Bundne investeringsfond	2018	Tilført	Anvendt	2019
Bundet inv.fond. - Brumunddal Kirkegård	72 083			72 083
Bundet inv.fond - Utvidelse Ringsaker kirkegård	3 890 236	4 000 000		7 890 236
Velferdsbygg Ringsaker kirkegård	221 931			221 931
Orgel Ringsaker kirke	1 314 099	750 000	-780 084	1 284 014
Beholdning 31.12.	5 498 348	4 750 000	-780 084	9 468 264

Note	8	Kapitalkonto	
		2019	2018
Balanse 01.01.		60 090 948	53 544 973
Avdrag på lån		225 000	225 000
Bruk av lånemidler		-152 835	-
Investeringer, tilgang fra investeringregnskapet		7 133 249	7 965 709
Kjøp av aksjer og andeler		65 994	72 382
Ordinære avskrivninger driftsmidler		-1 937 369	-1 717 117
Sum		65 424 987	60 090 948

Note	9	Bundne midler	
Bundne skattetrekksmidler pr 31.12. utgjorde			510 844

Note	10	Egenkapital					
		Disp.fond	Bundne driftsfond	Bundne inv.fond	Mindre-/merforbr	Udekket i inv.regnsk.	Kap.konto
Beholdn 01.01.		2 061 536	5 682 016	5 498 348	492 697	-220 835	60 090 948
Årets endringer		670 573	375 377	3 969 916	-492 697	152 835	5 334 039
Årets udekket i inv.rsk.						-400 449	
Beholdn. pr 31.12.		2 732 109	6 057 394	9 468 264	-	-468 449	65 424 987
							83 214 304

Note	11	Aksjer og andeler	
		2019	2018
EK-innskudd KLP		859 060	793 066
Aksjer/ andeler		1 000	1 000
SUM		860 060	794 066

Note	12	Stell av graver	
		2019	2018
Bevegelse			
Innbetaling til stell av gravsteder		483 422	704 123
Stell av graver		-666 158	-608 538
Adm.gebyr			-47 500
Avsluttede fond		-11 960	-11 864
Renter		74 156	54 556
Kontoregulering		102 764	3 250
Sum bevegelse		-17 776	94 027

Bankkonto		2019	2018
Saldo pr. 01.01		3 911 679	3 149 750
Bevegelse		-8 593	761 929
Saldo pr. 31.12		3 903 086	3 911 679

Gjeldskonto - Gravstell		2019	2018
Saldo pr. 01.01		2 627 965	2 533 938
Bevegelse		-17 776	94 027
Saldo pr. 31.12		2 610 189	2 627 965

Note	13	Pensjonskostnader, midler og forpliktelser
------	----	--

- Fellesrådet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjonsordning. Fellesrådets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

- Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring (ytelsesbasert). 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 KLP, Kommunal Landspensjonskasse.

Premie/tilskudd	2019	2018
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	2 231 079	1 961 676

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2019	2018
Brutto påløpt forpliktelse	31 262 455	28 418 779
Pensjonsmidler	26 974 769	24 919 372
Netto pensjonsforpliktelse	4 287 686	3 499 407

Økonomiske forutsetninger	2019	2018
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	2,20 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,50 %

Medlemsstatus	2019	2018
Antall aktive	33	38
Antall oppsatte	31	21
Antall pensjoner	25	22

Note	14	Endring i arbeidskapital
------	----	--------------------------

Omløpsmidler pr. 31.12.2019	25 024 135
Kortsiktig gjeld pr. 31.12.2019	-7 029 852
Sum omløpsmidler og kortsiktig gjeld pr. 31.12.2019	17 994 283
Omløpsmidler pr. 31.12.2018	21 150 763
Kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018	-7 279 201
Sum omløpsmidler og kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018	13 871 563

Endring arbeidskapital i følge balanseregnskapet	4 122 720
---	------------------

Anskaffelse av midler	
Driftsregnskapet	31 683 078
Investeringsregnskapet	10 796 011
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Drift	311 127
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Investering	0
Sum anskaffelse av midler	42 790 216

Anvendelse av midler	
Driftsregnskapet	30 944 817
Investeringsregnskapet	7 133 266
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Drift	370 583
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Investering	65 994
Sum anvendelse av midler	38 514 660

Endring arbeidskapital i følge bevilgningsregnskapet	4 275 556
---	------------------

Endring ubrukte lånemidler	
Ubrukte lånemidler pr. 31.12.2019	204 966
Ubrukte lånemidler pr. 31.12.2018	357 801
Endring ubrukte lånemidler	152 835

Endring arb.kapital i følge bev.regnskapet, korrigert for endring i ubrukte lånemidler	4 122 720
---	------------------

Note	15	Strykninger
------	----	-------------

Avsetning til disposisjonsfond er budsjettert med kr. 833.664,-, men kr 163.091 er strøket/tilbakeført på grunn av at driftsregnskapet er avsluttet med et regnskapsmessig merforbruk, jfr. Forskrift om økonomiforvaltningen i kirken §5-7.

Overføring til investeringsregnskapet er budsjettert med kr. 847.933,-, men er strøket/tilbakeført på grunn av at driftsregnskapet er avsluttet med et regnskapsmessig merforbruk, jfr. Forskrift om økonomiforvaltningen i kirken §5-7.

DRIFTSREGNSKAP

Ringsaker kirkelige fellestråd

Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter og driftskostnader				
36000 Brukerbetaling for kirkelige tjenester	7 500	6 000	-	6 000
36100 Betaling fra deltakere	165 400	165 400	30 000	102 061
36200 Begravelsesgebyr utenbygdsboende	105 500	105 500	-	172 000
36201 Gebyr fjerning av gravstøtte	51 600	50 550	30 000	46 800
36202 Gravlegging utenbygdsboende	92 500	86 250	-	-
36220 Navnet minnelund	78 400	70 400	10 000	36 500
36221 Kontingent menighetsblad	157 315	150 000	150 000	169 450
36250 Gravstell	532 926	475 000	-	533 830
36260 Annonsesalg	34 500	36 000	30 000	-
36300 Festeavgift	2 486 916	2 500 000	2 500 000	1 789 170
36301 Leieinntekter	180 842	150 000	150 000	163 031
36350 Andre inntekter	39 013	41 683	-	12 302
36500 Avgiftspliktig salg av varer og tj	3 000	1 800	-	-
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter 12	3 935 412	3 838 583	2 900 000	3 031 144
36600 Salg av driftsmidler	13 500	13 500	-	-
36700 Salg av fast eiendom	-	-	-	-
Salg av driftsmidler /fast eiendom	13 500	13 500	-	-
37000 Refusjon fra staten	-	1 653 572	1 500 000	1 440 192
37100 Sykelønnsrefusjon	312 133	276 097	-	425 368
37280 MVA-kompensasjon, inv.regnsk.	-	-	-	-
37290 MVA-kompensasjon, dr.regnsk.	1 840 233	1 750 000	1 750 000	1 906 253
37300 Refusjon fra kommunen/komm.inst	56 847	805 000	-	729 489
37400 Refusjon fra fellestråd	-	-	-	-
37500 Refusjon fra menighetsråd	178 772	250 000	250 000	329 639
37700 Refusjon fra andre	120 407	120 407	-	9 707
37800 Interne overføringer	-	-	-	-
Refusjoner/Overføringer 3	2 508 392	4 855 076	3 500 000	4 840 648
38000 Tilskudd fra staten/statlige inst	4 188 107	2 566 375	2 200 000	2 253 000
Statlige tilskudd	4 188 107	2 566 375	2 200 000	2 253 000
38300 Tilskudd fra kommunen/komm.tj.yting	20 294 000	19 489 000	19 639 000	18 914 000
38301 Ekstra bev rtr/avdr på invest	150 000	900 000	150 000	150 000
38302 Kirekgårdsutvidelser	-	-	-	-
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen komm. 2	20 444 000	20 389 000	19 789 000	19 064 000
38500 Tilskudd fra menighetsråd	-	-	-	-
38700 Tilskudd/gaver fra andre	593 667	581 306	200 000	116 772
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler	593 667	581 306	200 000	116 772
SUM DRIFTSINTEKTER	31 683 078	32 243 840	28 589 000	29 305 564
30100 Fastlønn	10 750 937	10 818 213	10 600 000	9 648 192
30106 Lørdags- og søndagstillegg	140 216	150 000	150 000	146 541
30107 Kvelds- og nattillegg	57 195	65 000	65 000	62 972
30108 Helligdagstillegg	110 980	150 000	150 000	123 185
30200 Vikarlønn	214 702	214 702	-	656 208
30300 Ekstrahjelp	943 769	936 842	650 000	662 838
30400 Overtidslønn	6 571	6 571	-	3 865
30500 Annen lønn	-	-	-	-
30510 Feriepenger beregnet	1 558 530	1 557 570	1 500 000	1 462 696
30520 Arb.g.avg. på løpne feriepenger	219 753	219 618	210 000	206 240

30600 Trekkpliktige godtgjørelse		48 800	48 800	-	50 975
30610 Honorar (lønn)		75 604	78 104	15 000	17 493
30700 Honorar ikke oppg.pl.		21 800	19 300	-	492
30800 Godtgjørelse folkevalgte		47 772	26 430	70 000	58 994
30890 Trekk-/oppg.pl., ikke AGA-pl. lønn		312 133	244 857	-	433 579
30900 Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsik		1 985 696	1 985 696	1 600 000	1 743 896
30901 KLP Premiefond		-	-	-	-
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger		59 881	59 881	50 000	53 637
30951 Gruppeliv- og ulykkesforsikring		55 616	55 616	75 000	41 679
30960 Annen fordel i arbeidsforhold		99 918	99 918	75 000	123 000
30961 Innberetning pensjon		1 985 696	2 027 737	1 600 000	1 743 896
30967 Motkonto el. Kommunikasjon		-99 918	-99 918	-75 000	-123 000
30968 Motkonto gruppeliv		-59 881	-59 881	-50 000	-53 637
30969 Motkonto fordel i arbeidsforhold		-1 985 696	-2 027 737	-1 600 000	-1 743 896
30980 Periodisert lønn		-	-	-	-18 693
30990 Arbeidsgiveravgift		2 061 254	2 072 605	1 800 000	1 895 580
Lønn- og sosiale kostnader	4,13	18 611 329	18 649 924	16 885 000	17 196 732
31000 Kontormateriell		129 381	123 655	50 000	51 576
31001 Bøker/Tidsskrifter		-	-	22 791	4 862
31100 Aktiv.relatert forbruksmaterieill		198 012	171 356	150 000	128 509
31101 Kjøp av gravetjenester		497 995	600 000	500 000	359 100
31198 Tap på fordringer		239 160	200 435	-	4 400
31199 Andre utgifter		105 701	2 929	-	6 781
31200 Renholdsartikler		48 975	55 000	55 000	54 384
31201 Matvarer		135 355	108 224	75 000	71 270
31202 Velferdstiltak		49 703	24 376	250 000	55 896
31203 Andre utg. materiell og tjenester		190 855	182 783	10 000	4 022
31300 Post og banktjenester		143 905	150 000	150 000	166 049
31302 Telefon, fax og internett		134 192	150 000	225 000	202 218
31400 Annonse, reklame, informasjon		403 351	358 129	250 000	327 290
31500 Opplæring og kurs		305 834	266 116	150 000	248 754
31505 Møter/konferanser		-	-	-	186 606
31550 Reiseutgifter ifbm. kurs (ikke oppg.pl)		11 106	11 106	-	5 346
31600 Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil mv		352 400	349 856	300 000	328 265
31650 Andre oppgavepliktige godtgjørelser		-	-	-	-
31651 Telefongodtgjørelse		-	-	-	-
31652 Utbetalt tlf.godtgjørelse		30 300	30 300	30 000	47 850
31653 Kilometergodtgjørelse pl.del		46 466	50 000	50 000	44 178
31658 Utbetalinger til næringsdrivende		-	-	-	-
31659 Motkonto utbet. til næringsdrivende		-	-	-	-
31700 Drivstoff, olje		93 874	85 582	75 000	77 382
31701 Maskiner - vedlikehold, forsikring og ser		134 477	133 418	100 000	209 940
31710 Reiseutgifter etter regning (billetter, park		4 031	3 347	-	15 752
31800 Energi		1 133 354	1 200 000	1 200 000	1 394 770
31850 Forsikringer vaktjenester		453 047	453 047	450 000	430 086
31900 Husleie - Leie av lokaler og grunn		475 000	345 082	470 000	476 365
31950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.		963 110	851 365	850 000	1 198 725
31960 Medlemsavgift		-	-	-	-
31970 Regnskap/Revisjon		517 432	500 000	450 000	434 639
32000 Inventar og utstyr		650 656	634 324	350 000	652 909
32200 Leie av maskiner		50 761	50 000	50 000	12 533
32201 Kjøp av maskiner		132 067	132 067	-	-
32204 Leie kopimaskin		-	-	-	-
32300 Vedlikehold Byggtjenester		748 369	772 530	1 000 000	624 016
32301 Vedlikehold orgler og 1 biinstrument		100 223	150 000	150 000	56 181
32302 Vedlikehold byggetj. kirkegård		422 309	300 000	1 000 000	721 473
32303 Vedlikehold kirkegård, snøbrøyting, grus		240 834	300 000	300 000	328 601

32304 Kjøp av renovasjonstjenester		275 914	250 000	250 000	245 855
32305 Kjøp av organisttjenester		316 299	320 000	175 000	206 718
32400 Service/vedlikehold IT, kopimaskiner		-	-	50 000	61 176
32401 Vedlikehold orgel/klokker		41 088	41 088	-	19 916
32500 Materialer til vedlikehold		3 349	3 349	-	596
32501 Materialer til vedlikeh. kirkegårder		1 197	1 197	-	32 425
32502 Materialer til gravstell		155 408	160 000	160 000	159 192
32600 Renhold, vaskeri- og vaktmestertjeneste		21 445	20 000	20 000	23 625
32650 Vakthold, alarmsystemer		68 243	65 927	50 000	57 087
32700 Konsulenttjenester		7 878	7 878	-	17 963
32701 Arkitekt, konsulent		-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester	4	10 033 054	9 614 466	9 417 791	9 755 282
33000 Refusjon til staten/statlige inst		-	-	-	-
33500 Refusjon til menighetsråd		139 979	150 000	150 000	150 486
33700 Refusjoner til andre		-	-	-	27 000
34290 MVA utenfor mva-loven, dr.regnsk.		1 840 233	1 750 000	1 750 000	1 906 253
Refusjoner/Overføringer, Merverdiavgift	3	1 980 212	1 900 000	1 900 000	2 083 739
34500 Overføringer til egne menighetsråd		204 250	204 250	110 000	105 900
34700 Tilskudd/gaver til andre		115 972	125 000	125 000	192 941
34701 Innkjøp av gaver		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		320 222	329 250	235 000	298 841
SUM DRIFTSKOSTNADER		30 944 817	30 493 640	28 437 791	29 334 594
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		738 261	1 750 200	151 209	-29 030
Finnansinntekter og kostnader					
39000 Renteinntekter		311 127	230 000	230 000	229 509
Renteinntekt og utbytte		311 127	230 000	230 000	229 509
35000 Renteutgifter		145 583	140 000	140 000	139 042
Renteutgifter og låneomkostninger		145 583	140 000	140 000	139 042
35100 Avdragsutgifter		225 000	225 000	225 000	225 000
Avdrag på lån	6	225 000	225 000	225 000	225 000
NETTO FINANSPOSTER		-59 456	-135 000	-135 000	-134 533
35900 Avskrivninger		1 937 369	1 500 000	1 500 000	1 717 117
Avskrivninger	5	1 937 369	1 500 000	1 500 000	1 717 117
39900 Motpost avskrivninger		-1 937 369	-1 500 000	-1 500 000	-1 717 117
Motpost avskrivninger		-1 937 369	-1 500 000	-1 500 000	-1 717 117
NETTO DRIFTSRESULTAT		678 805	1 615 200	16 209	-163 563
Interne finansieringstransaksjoner					
39300 Bruk av tidligere års regnskapsmessige		492 697	492 697	691 401	727 665
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	10	492 697	492 697	691 401	727 665
39400 Bruk av ubundne fond		-	-	-	1 687 971
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	1 687 971
39500 Bruk av bundne fond		189 950	189 500	109 650	287 815
Bruk av bundne fond	7	189 950	189 500	109 650	287 815
SUM BRUK AV AVSETNINGER		682 647	682 197	801 051	2 703 451
35300 Dekning av tidl. års regnskapsm. merforl		-	-	-	-
35400 Avsetninger til ubundne fond		670 573	833 664	691 401	727 665
Avsatt til disposisjonsfond	7,15	670 573	833 664	691 401	727 665
35500 Avsetninger til bundne fond		690 878	615 800	125 859	192 145
Avsatt til bundne fond	7	690 878	615 800	125 859	192 145
35700 Overføring til investeringsregnskapet		-	847 933	-	1 127 381

Overført til investeringsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
SUM AVSETNINGER		1 361 452	2 297 397	817 260	2 047 192
35800 Regnskapsmessig overskudd		-	-	-	492 697
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	-	-	492 697
39800 Regnskapsmessig merforbruk		-	-	-	-

INVESTERINGSREGNSKAP

Ringsaker kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Finansieringsbehov					
41700 Reiseutgifter		-	-	-	-
41950 Avgifter, gebyrer, lisenser ol.		-	-	-	-
42000 Møbler/inventar		-	-	-	-
42005 Inv./utst - transport		125 551	125 551	-	1 138 727
42204 IKKE I BRUK Leie kopimaskin		-	-	-	-
42300 Vedlikehold og byggetjenester kirker, ka		4 882 212	4 531 939	4 500 000	4 667 401
42301 Orgel		567 171	567 171	-	34 681
42303 Vedlikehold inventar og utstyr		-	-	-	-
42500 Materialer til vedlikehold		-	-	-	-
42600 Renhold		-	-	-	-
42701 Revisjon		-	-	-	-
42750 Arkitekttjenester		-	-	-	-
42751 Prosjektledelse		-	-	-	-
42752 Byggeledelse		-	-	-	-
42754 Rydding, støvsuging		-	-	-	-
42756 Grunnarbeid		-	-	-	-
42760 Tømmerarbeid		-	-	-	-
42768 Glass/dører		-	-	-	-
42769 Elektrisk arbeid/svakstrøm		-	-	-	-
42773 Kirkebyggkonsulent		-	-	-	-
42776 Konsulent		265 157	118 249	-	551 771
42777 Uteområdet		-	-	8 000 000	-
Investering i anleggsmidler	5	5 840 091	5 342 910	12 500 000	6 392 579
44290 MVA utenfor mva-loven, inv.regnsk		1 293 175	1 177 156	-	1 573 130
Merverdiavgift - utenfor mva-loven	3,5	1 293 175	1 177 156	-	1 573 130
45200 Finansielle anleggsmidler - KLP		65 994	65 994	-	71 382
45210 Kjøp av aksjer		-	-	-	1 000
Utlån, kjøp av aksjer, andeler ol.	11	65 994	65 994	-	72 382
45300 Dekning av tidligere års udekket		152 835	152 835	265 836	40 000
45500 Avsetninger til bundne inv.fond		4 750 000	4 750 000	750 000	4 750 000
Avsetninger	3,7,10	4 902 835	4 902 835	1 015 836	4 790 000
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV		12 102 095	11 488 895	13 515 836	12 828 091
Finansiert slik					
49100 Bruk av lån		152 835	152 835	265 836	-
Bruk av lånemidler		152 835	152 835	265 836	-
46600 Salg av driftsmidler		-	-	-	114 000
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		-	-	-	114 000
47290 Kompensasjon for MVA-ansk. inv.regnsk		1 293 175	1 177 156	-	1 573 130
47500 Refusjon fra menighetsråd		100 000	-	-	-
Refusjoner	3	1 393 175	1 177 156	-	1 573 130
48300 Tilskudd fra kommunen/komm.tj.yting		9 250 000	8 500 000	9 250 000	9 250 000
48400 Tilskudd fra menighetsråd		-	-	-	40 000
48700 Tilskudd/gaver fra andre		-	-	-	-
48701 Tilskudd fra menigheter		-	-	-	-
Tilskudd til investeringer	2,3	9 250 000	8 500 000	9 250 000	9 290 000
SUM EKSTERN FINANSIERING		10 796 011	9 829 991	9 515 836	10 977 130

49700 Overføringer fra driftsregnskapet		-	847 933	-	1 127 381
Overført fra driftsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
49400 Bruk av ubundne fond		-	-	-	-
49500 Bruk av bundne inv. fond		780 084	685 420	4 000 000	570 745
49550 Bruk av bundne fond		125 551	125 551	-	-
Bruk av avsetninger	7	905 635	810 971	4 000 000	570 745
SUM FINANSIERING		11 701 646	11 488 895	13 515 836	12 675 256
49800 Udekket i inv.regnskapet		-400 449	-	-	-152 835
Udekket/udisponert	10	-400 449	0	0	-152 835

BALANSE

pr. 31.12.

Ringsaker kirkelige fellesråd

EIENDELER	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
5270000 Faste eiendommer og anlegg		49 383 264	44 416 889
5270001 Kirkegårder		10 550 950	10 638 908
5280000 Orgel - Brumunddal		-	-
Faste eiendommer og anlegg	5	59 934 214	55 055 797
5241000 Kirkeinventar		4 691 876	4 133 883
5251000 Øvrig inv./ maskiner		2 733 871	2 974 401
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	7 425 747	7 108 284
5200000 EK-innskudd KLP		859 060	793 066
5210000 Aksjer/ andeler		1 000	1 000
Aksjer og andeler	11	860 060	794 066
SUM ANLEGGSMIDLER		68 220 021	62 958 147
Omløpsmidler			
5130000 Forskudd lønn		2 400	-
5130001 Kundefordringer		230 189	187 140
5130002 Kundefordringer Ecclesia		126 125	151 075
5130006 Til viderefakturering		3 000	-0
5130009 Avsetning tap kundefordringer		-132 650	-
5131000 MVA - Kortsiktig fordring stat, kompensasjon		509 899	556 460
5132000 Kortsiktige fordringer		156 847	-0
5132001 Forhåndsbetalte kostnader		450 807	544 244
Kortsiktige omløpsmidler	3	1 346 617	1 438 918
5180000 Premiefond KLP		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Sum fordringer		1 346 617	1 438 918
5103002 Bank 1810.13.25349 - Driftskonto		2 398 740	1 657 332
5103006 Bank 1822.19.01750 - Mesnali		1 155 413	1 132 557
5103009 Bank 1822.48.15219 - Arv		-	-
5103010 Bank 1822.23.28728 - Fond		12 399 970	9 222 949
5103011 Bank 1822.08.35010 - Gravstell		3 903 086	3 911 679
5103012 Bank 1822.09.06554 - Arv		3 308 362	3 242 914
5109800 Bank 1810.13.25357 - Skattetrekk		511 947	544 414
Bankinnskudd og kontanter	9,12	23 677 518	19 711 845
SUM OMLØPSMIDLER		25 024 135	21 150 763
SUM EIENDELER		93 244 156	84 108 910

BALANSE

pr. 31.12.

Ringsaker kirkelige fellesråd

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
Egenkapital			
5560000 Disposisjonsfond		1 448 658	778 084
5560007 Disposisjonsfond - Vedlikehold og fornyelse gravplasser		1 094 127	1 094 127
5560008 Disposisjonsfond - Vedlikehold av kirker		189 325	189 325
Disposisjonsfond	7	2 732 109	2 061 536
5510000 Bundne driftsfond		50 000	50 000
5510002 Bundet driftsfond - Brumunddal kirke		159 983	360 534
5510101 Forskjønnelse kirkegårder		37 351	25 391
5510102 Testamentarisk gave Mesnali kirke		1 006 239	983 383
5510103 Testamentarisk Gave Åsmarka kirke b.drf		500 000	-
5510104 Gaver Furnes kirke		1 087	1 087
5510105 Gaver Ringsaker kirke		15 543	15 543
5510106 Gaver Mesnali kirke		35 537	35 537
5510107 Gaver Brøttum kirke		500	500
5510109 Gaver Veldre kirke		500	500
5510113 Vedl.rapp. kirkebygg		9 154	9 154
5510115 Gaver Åsmarka kirke		25 000	25 000
5510116 Trosopplæring		90 614	114 950
5510117 Barn og ungdom		40 925	40 925
5510118 Ringsaker kirke - Langgårdsfond		2 936 937	2 871 489
5510119 Bundet driftsfond – E. A. Olsson – Helgøya kirke		59 700	59 700
5510120 Reservefond - pensjon		392 529	392 529
5510121 Vedlikehold kirkebygg		590 991	590 991
5510122 Vedlikehold tekn. utstyr kirkegård		20 660	20 660
5510123 Kontorteknisk - fornyelse		300	300
5510124 Vedlikehold Moelv menighetssenter		83 843	83 843
Bundne driftsfond	7	6 057 394	5 682 016
5550000 Bundne investeringsfond		-	-
5550001 Bundet inv.fond. - Moelv Kirkesenter		-	-
5550002 Bundet inv.fond. - Brumunddal Kirkegård		72 083	72 083
5550003 Bundet inv.fond - Utvidelse Ringsaker kirkegård		7 890 236	3 890 236
5550102 Velferdsbygg Ringsaker kirkegård		221 931	221 931
5550200 Mesnali kirke tak		-	-
5550201 Ringsaker Kirke tak		-	-
5550202 Orgel Ringsaker kirke		1 284 014	1 314 099
Bundne investeringsfond	7	9 468 264	5 498 348
5595000 Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. oversk.)		-	492 697
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	492 697
5590000 Regnskapsmessig merforbruk (Uinnd. undersk.)		-	-
5597000 Udekket i investeringsregnskapet		-400 449	-152 835
5597001 Udekket i investering ORGEL Nes kirke		-68 000	-68 000
Udekket i investeringsregnskapet	3,10	-468 449	-220 835
5599001 Kapitalkonto		65 424 987	60 090 948
Kapitalkonto	8	65 424 987	60 090 948
SUM EGENKAPITAL	10	83 214 304	73 604 709

Gjeld

Langsiktig gjeld

5450000 Lån 1829.38.74685 Sparebanken Hedmark		1 800 000	1 950 000
5450001 Hjelpekonto, ikke betalte avdrag		-	-
5450002 Lån 1829.44.52199 Sparebanken Hedmark		1 200 000	1 275 000
Andre lån	6	3 000 000	3 225 000
Sum langsiktig gjeld		3 000 000	3 225 000

Kortsiktig gjeld

5320000 Kortsiktig gjeld - Gravstell		2 610 189	2 627 965
5320001 Leverandørgjeld		1 452 173	1 765 076
5320002 Annen kortsiktig gjeld		-4 661	-4 661
5320003 Periodiseringskonto		48 042	168 683
5331401 Utg. merverdiavg. - høy sats		-	-
5331402 Inng. merverdiavg - høy sats		-	-
5331403 Oppgjørskonto mva.		-	-
5331405 Forskuddstrekk		510 844	532 480
5331406 Påleggstrekk		15 493	-
5331407 Skyldig arbeidsgiveravgift		486 779	361 032
5331419 Skyldig feriepenger		1 558 531	1 462 696
5331421 Påløpt arbeidsgiveravgift av feriepenger		219 753	206 239
5332700 Utgående ordinær MVA, høy sats		-	-
5332710 Inngående ordinær MVA, høy sats		-	-
5332740 Oppgjørskonto ordinær MVA		127 354	154 367
5337500 Fagforeningstrekk - Fagforbundet		-	-
5337501 Fagforeningstrekk - Delta		-	-
5337502 Fagforeningstrekk - MFO		-	-
5337503 Fagforeningstrekk - Kirkelig Underv.forbund		-	-
5337504 Fagforeningstrekk - Utdanningsforbundet		-	-
5357001 OU-trekk arb.taker andel		5 355	5 324
Annen kortsiktig gjeld	9,12	7 029 852	7 279 201
Sum kortsiktig gjeld		7 029 852	7 279 201

SUM GJELD

10 029 852 10 504 201

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

93 244 156 84 108 910

Memoriakonti

5920000 Andre memoriakonti	204 966	357 801
Memoriakonto ubrukte lånemidler	204 966	357 801
5999901 Motkonto ubrukte lånemidl	-204 966	-357 801
Motkonto memoriakonto ubrukte lånemidler	-204 966	-357 801



Dato:	23.02.2020	
Arkivsak	20/00008	
Dokumentnummer:	20/00008-001	
Arkivkode:	012.2	
Saksbehandler:	Kai Ove Berg	
Saksnr	Sak	Møtedato
008/20	Årsrapport 2019	25.02.2020

Vedlegg:

Vedlegg 1

Utkast til årsrapport 2019

Fakta:

Kirkevergen legger med dette frem utkast til årsrapport for virksomheten 2019. Årsrapporten oppsummer virksomhetens viktigste nøkkeltall. Fellesrådets årsregnskap med kommentarer og noter inngår i denne rapporteringen.

Vurdering:**Forslag til vedtak**

1. Fellesrådet tar rapporten til orientering.
2. Rapporten inngår i fellesrådets visitasrapport i forbindelse med Hamar biskops visitas våren 2020

Møtebehandling**Vedtak**

Årsrapport 2019



DEN NORSKE KIRKE

Ringsaker kirkelige fellesråd

Forsidebilde: NIKU jobber med alterskapet i Ringsaker kirke - foto: NIKU

ÅRSRAPPORT 2019 FOR VIRKSOMHETEN I RINGSAKER KIRKELIGE FELLESRÅD

<u>Innhold</u>	<u>Side</u>
Innledning	04
Ansvarsområde	06
- Lovgrunnlag	06
- Bygg og eiendommer	07
Organisasjon og bemanning	08
Tall fra menigheter og kirker	09
- Noen nøkkeltall for kirkelige handlinger	09
- Kremasjon.....	09
- Innmeldte/utmeldte.....	09
- Gudstjenester og arrangementer	10
- Inntekter ved ofring	10
- Kor- og musikkgrupper	11
Administrasjon og personalledelse.....	12
- Fellesrådets og administrasjons- utvalgets virksomhet	12
- Sykefravær	12
- Kontorsituasjonen.....	14
- Likestilling	14
- Måloppnåelse/utfordringer	14
- HMS – miljø, helse og sikkerhet	14
Kirkene	15
- Målsetting	15
- Virksomheten	15
- Oversikt hovedorgler	15
- Utfordringer	15
Gravplassene	16
- Virksomheten	16
- Utfordringer	16
Trosopplæringen	17
Nøkkeltall fra regnskapet	19

Innledning til årsrapport for 2019

Ringsaker kirkelige fellesråd er et valgt kirkepolitisk råd som har hele kommunen som sitt ansvarsområde. Fellesrådet består av representanter fra menighetsrådene, representant for biskopen og en representant valgt av kommunestyret, - til sammen 8 representanter. Kirkevergen er sekretær for fellesrådet. Fellesrådet har hatt 7 møter, og behandlet 28 saker i 2019.

Fellesrådet har ansvar for forvaltning, drift, vedlikehold og utvikling av kirkens bygg, eiendommer og kirkegårder. Fellesrådet har arbeidsgiveransvar for alle som er ansatt av fellesrådet (dvs. alle utenom prestene). Kirkelig fellesråd er gravferdsmyndighet i Ringsaker kommune, dette følger av bestemmelsene i gravferdsloven. Dette er således ikke knyttet til Den Norske Kirke somtrossamfunn, men skal være livssynsuavhengig.

Mange tusen mennesker er innom arrangementer i kirker og menighetshus løpet av året. Dette viser at det er en utstrakt bruk av bygningene også utenom gudstjenestene. Kirkeårets høytider innbyr til mange høydepunkt i løpet av året. Gjennom kirkens lokale engasjement utløses mye av den kulturelle kapital som stadig vokser frem i bygd og by, særlig innen sang og musikk. Kirken er et naturlig møtepunkt ved livets store og små begivenheter, både de gode og de vanskelige. Kirken ønsker å legge til rette for at alle mennesker blir møtt på en god måte. Vi får mange gode tilbakemeldinger, vi setter imidlertid også svært stor pris på tilbakemeldinger når ting ikke er slik man skal kunne forvente at de skal være.

Arbeidet med rehabilitering av kirkene fortsetter i tråd med vedtatt 5 års plan (2018-2022).

Stadig flere etapper med istandsetting av kirketakene i Ringsaker fullføres. Det er gjort arbeider både på Ringsaker, Brøttum, Furnes og Stavsjo. Vi har et kontinuerlig fokus på el- og brannsikkerhet. I 5 årsplanen jobber vi med planer for utbedring av varme, el- og brannsikringstiltak. I 2019 har vi blant annet sikret en viktig del finansiering av automatisk slukkeanlegg i Ringsaker kirke. Vi har gjort viktige utbedringer på el-tavlen i Furnes, samt en rekke andre tiltak for daglig drift.

2019 har forøvrig vært et normalt driftsår på gravplassene i kommunen uten større utbedringstiltak, det har blitt lagt nye inntaksledninger for vann i Brumunddal.

Norsk institutt for kulturminneforskning (NIKU) har på mandat som et nasjonalt kompetansesenter innen konservering gjennomført kartlegging med tanke på konservering *in situ* (på stedet) av alterskapet i Ringsaker kirke. Prosjektet gjennomføres etter godkjenning og i samarbeid med Riksantikvaren.

Kommunens bevilgninger står helt sentralt for å istandsette og bevare alle kirkene i kommunen vår. Det gledelige i 2019 er også at Riksantikvaren godkjente søknader på utlyste midler på til sammen 2,3 millioner til øremerkede tiltak innen brannsikring og istandsetting av Ringsaker og Stavsjo kirker. Dette er midler som kommer på toppen av kommunens bevilgninger, samtidig som de ved å være øremerkede binder opp større deler av kommunens bevilgning til de samme øremerkede formål.

Prognosene for vedlikeholdsetterslepet i Ringsaker kirkene viser et kostnadsbehov på nærmere 115 millioner kroner justert for disponerte tidligere ekstrabevilgningstilskudd. Rammen på 4,5 millioner kroner til ekstraordinært vedlikehold gir forutsigbarhet, men det fordres langt mer dersom man raskere skulle forsere arbeidet.

Fellesrådets arbeid består ikke bare av bygninger og gravplasser. Fellesrådet har mange ansatte som gjør en stor innsats i virksomheten i hver enkelt menighet. Dette er kirkemusikere (organister), renholdspersonale, kirketjenere, kateketer, menighetspedagoger med mer. Uten disse ville ikke tilbudet vært mulig å gjennomføre. Vi ønsker å fremstå som en åpen, inkluderende og rekrutterende arbeidsplass. Dette gjør seg blant annet utslag i at enkelte ansatte fullfører ulike kompetansehelevende tiltak, som kurs og studier. I 2019 fullførte Kine Elise Østerud masterutdanningen som kateket, og ble vigslet til katekettjeneste den 25. august.

Ringsaker kirkelige fellesråd legger frem årsregnskap i henhold til forskrift om økonomiforvaltning for kirkelige fellesråd i Den norske kirke. Regnskapet omfatter alle de økonomiske midlene som er disponert gjennom året, og hvordan disse er anvendt. Bestemmelsene om årsregnskap, innebærer at fellesrådets regnskap skal følge prinsipper som gjelder for kommunale regnskap, samt bestemmelser om kommunal regnskapsskikk. Årsregnskapet i som presenteres består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger.

Hedmark Revisjon IKS utfører revisjon av fellesrådets regnskap. Det gjennomføres faste møtepunkt mellom Hedmark Revisjon IKS og daglig leder i løpet av året.

Dialogen med kommunen er sentral for å opprettholde forutsigbarhet og sikre de økonomiske

rammeforutsetingene for driften. Kirkevergen deltar hvert år på kommunenes rammekonferanse.

Driftsregnskapet for 2019 er gjort opp i balanse, det er avsatt kr 670 573,- til disposisjonsfond og kr 690 878,- til bundne fond. Investeringsregnskap viser et inndekningsbehov på kr 400 449,-

Ringsaker kirkelige fellesråd har til sammen kr 3 000 000,- i langsiktige lån. Dette er et lån med kommunal garanti for Ringsaker kirkes tak og utvidelse av Moelven kirkesenter i forbindelse med ny kontorstruktur som ble innført fra 2015.

Ringsaker kirkelige fellesråd har kr 204 966,- i ubrukte lånemidler, dette er lån som er knyttet til utbedringen av taket på ringsaker kirke.

Vi konstaterer at vi kunne brukt mye mer til generelt vedlikehold av kirkene. Etterslep og akutte behov vil kreve enda større oppmerksomhet i årene som kommer.

Ringsaker kirkelige fellesråd skal på vegne av soknene arbeide for tilfredsstillende rammebetingelser for formidling av åndelige, kulturelle og sosiale verdier slik at Den norske kirke i Ringsaker framstår som en åpen, tjenende og bekjennende folkekirke.

Kjell Skaugen
leder i Ringsaker kirkelige fellesråd

Moelv, 25. februar 2019

Kai Ove Berg
kirkeverge

Ringsaker kirkelige fellesråds ansvarsområde

Medlemmer i Ringsaker kirkelige fellesråd (frem til 11.des 2019)

Hanne Mette Lundberg, Ringsaker (leder)
Gro Medlien, Åsmarka (nestleder)
Svein Erik Sigurdssen, Brøttum
Kjell Skaugen, Nes
Solveig Brekke Skard, Brumunddal/Veldre
Ansteen O. Dobloug, Furnes
Gerd Th. Christensen, biskopens representant
Oluf Maurud, Ringsaker kommunes representant

Medlemmer i Ringsaker kirkelige fellesråd (etter 12.des 2019)

Kjell Skaugen, Nes (leder)
Gro Medlien, Åsmarka (nestleder)
Siemen Mæhlum, Brøttum
Sverre Finsatd, Ringsaker
Britt Hovland, Brumunddal/Veldre
Hilde Mari Åsrud Mausestaden, Furnes
Gerd Th. Christensen, biskopens representant
Ringsaker kommunes representant (ikke valgt)

Lovgrunnlag

Etter kirkelovens § 14 har fellesrådet ansvaret for:

- Bygging, drift og vedlikehold av kirker med tilhørende bygg
- Anlegg, drift og forvaltning av kirkegårder
- Arbeidsgiveransvar for stillinger lønnet av fellesrådet
- Anskaffelse og drift av kirkekontor
- Diverse andre oppgaver vedrørende drift av menighetene
- Fellesrådet er gravferdsmyndighet

Ringsaker kirkelige fellesråd har ansvaret for følgende bygninger og eiendommer

Sokn	Bygg	areal m²	Eiendom	Areal i
Ringsaker	Kirke	530	Gravplass	40
	Bårehus	100		
	Dåpshus	80		
	Garasje	60		
	Kirkesenter	592	Tomt	10
Åsmarka	Kirke	265	Gravplass	8
	Kirkestue	75		
	Kapell	95		
Veldre	Kirke/kirkestue	780	Gravplass	26
	Redskapshus	65		
	Garasje	20		
Brumunddal	Kirke/kirkestue	910	Gravplass	50
	Garasje	80		
Furnes	Kirke	455	Gravplass	17
	Kapell	45		
	Garasje	100		
Brøttum	Brøttum kirke	400	Gravplass	9
	Mesnali kirke	210	Gravplass	5
	Bod	15		
Nes	Nes kirke	390	Gravplass	9
	Bårerom	30		
	Bod	20		
	Stavsjø kirke	320	Gravplass	14
	Kirkestue/bod	105		
	Bårerom	30		
	Helgøya kirke	230	Gravplass	8
	Velferdsbygg	55		

Drifts- og vedlikeholdsansvaret omfatter til sammen 27 bygninger med til sammen 6000 m² gulvareal.

Kirkegårdene har et samlet areal på 171 dekar.

Organisasjon og bemanning 31.12.2019

Til sammen har fellesrådet 31 ansatte fordelt på 24,65 årsverk (menighetene dekker de overskytende årsverkene). Alle har hele kommunen som sitt arbeidsfelt, men har sine arbeidsoppgaver knyttet til 1-3 menigheter/sokn. Arbeidet knyttes i hovedsak til enten Ringsaker nord (Ringsaker, Åsmarka og Brøttum sokn) eller Ringsaker sør (Furnes, Nes og Brumunddal/Veldre sokn). I tillegg er det de som er knyttet til trosopplæringsteamet og til administrasjonen. Noen av stillingene er det vikarer i på grunn av vakanse og sykdom.

Kirkelig administrasjon: Stillingsstørrels

Kirkeverge	100 %
Assisterende kirkeverge	60%
Konsulent kirkegårdsforvaltning	100 %
Konsulent økonomi/administrasjon	100 %
Saksbehandler for prost	40 %

Trosopplæring: (hele kommunen)

Menighetspedagog	100 %
Menighetspedagog	70 %
Menighetspedagog	55%
Korkoordinator	10 %

Ringsaker nord:

Kirketjener	• 100 %
Kirketjener	100 %
Kirketjener	50 %
Kirketjener	70 %
Kateket	100 %
Kirkemusiker	100 %
Kirkemusiker	90 %
Korarbeider	20 %
Renholder	40 %
Kontorleder Ringsaker, Brøttum og Åsm.	100 %

Ringsaker sør:

Kirketjener	100 %
Kirketjener	100 %
Kirketjener	100 %
Kirketjener	100 %
Kateket	100 %
Kirkemusiker	100 %
Kirkemusiker	100 %
Kirkemusiker	100 %
Renholder	90 %
Renholder	20 %
Korarbeider	40 %
Kontorleder Furnes, Nes og Br./Veldre	100 %

I tillegg til fellesrådets ansatte arbeider det 1 prost, 6 sokneprester og 1 kapellan i prostiet.

Tall fra menigheter og kirker

Ringsaker kirkelige fellesrådsområde består av seks sokn. Hvert sokn har et menighetsråd som er folkevalgt, kirkepolitisk råd. Alle som er medlemmer av statskirken og over 15 år har stemmerett ved menighetsrådsvalget.

Noen nøkkeltall for kirkelige handlinger

Tallkolonnene nedenfor viser antall dåp, konfirmasjoner, vielser og begravelser i de ulike sokn.

Tallene for de fem foregående år er tatt med for sammenligningens skyld.

	Dåp						Konfirmasjon					
Sokn	-14	-15	-16	-17	-18	-19	-14	-15	-16	-17	-18	-19
Ringsaker	57	46	49	50	65	59	75	57	58	55	57	54
Åsmarka	12	8	10	12	12	8	19	17	15	17	14	15
Br.dal/V	93	64	68	76	69	71	124	123	100	83	90	93
Furnes	51	43	44	46	48	40	38	47	50	57	58	50
Brøttum	31	25	23	28	21	16	42	34	31	33	22	37
Nes	26	20	32	27	26	30	50	42	19	27	31	24
Sum	270	206	226	236	241	224	348	320	273	272	272	273

	Vielser						Begravelser/jordfestelser			
Sokn	-14	-15	-16	-17	-18	-19	-16	-17	-18	-19
Ringsaker	14	25	16	15	15	10	84 (83)	81(84)	95	82
Åsmarka	3	3	5	1	5	2	8 (9)	6(6)	14	21
Br.dal/ V	10	11	12	10	11	11	118(117)	112(105)	138	154
Furnes	10	11	14	12	13	5	28(40)	32(41)	39	32
Brøttum	4	13	15	13	11	5	15(20)	24(21)	28	32
Nes	19	9	14	13	23	19	49(45)	40(37)	40	37
Sum	60	72	76	64	78	52	302(314)	295(294)	354	358

Tallene i parentes viser antall seremonier. Dette tallet avviker fra antall begravelser/jordfestelser, da Den norske kirke i Ringsaker ikke står for alle seremonier. (Noen av de som blir gravlagt i Ringsaker har hatt seremonien i en annen kommune eller utenfor Den norske kirke, og noen som har hatt seremoni her gravlegges i en annen kommune)

Prosentvis andel som velger kremasjon som begravelsesform i kommunen som helhet:

År	-09	-10	-11	-12	-13	-14	-15	-16	-17	-18	-19
%	32	34	35	32	34	35	40	38	38	46	43

Prosentvis andel kremasjon i hvert sokn 2019:

Sokn	Ringsaker	Åsmarka	Br.dal/Veldr	Furnes	Brøttum	Nes
%	34	52	54	37,5	22	32

*Navnet minnelund 32 urner – 21 % av urnene.

Innmeldte og utmeldte

År	-13	-14	-15	-16	-17	-18	-19
Inn	5	4	11	10	16	12	17
Ut	41	44	70	162	65	67	83

Hovedgudstjenester på søn- og helligdager i kirkene i 2017

Kirker	Antall hovedgudstjeneste søndag og helligdag									
År	-10	-11	-12	-13	-14	-15	-16	-17	-18	-19
Ringsaker	67	68	63	66	67	69	69	67		
Åsmarka	22	21	21	20	21	22	22	23		
Brdal/Veldre	65	70	64	72	77	66	66	69		
Furnes	50	48	52	47	50	46	46	47		
Brøttum/Mesnali	55	57	57	52	59	60	60	52		
Nes/Helgø/Stav.	52	53	52	54	53	50	50	54		

Samlet oversikt over hovedgudstjenester for hele prostiet/kommunen

År	-13	-14	-15	-16	-17	-18	-19
Antall gudstjenester	311	327	313	314	396		
Samlet antall deltakere	24.632	29.756	28.206	36.294	36.560		
Gj.sn. deltakere pr. gudstjeneste	79	91	90	116	93		

Gudstjenester utenom søndager og helligdager er 84, 2019 ??

Totalt antall besøkende i/ til kirker og menighetshus i 2019

Sokn	Gudstj.	Begr.	Vielser	Konsert	Trosoppl.*	Andre	Sum
Ringsaker	5629	3518	727	3574			
Åsmarka	1373	1688	157	94			
Br.dal/ V	9197	10392*	775	3412			
Furnes	4330	1369	365	1272			
Brøttum	4070	2997	254	588			
Nes	3302	3356*	1092	872			
Sum	27.911	23.320	3.370	9.812			

* Flere har deltatt, disse er telt med i gudstjenestetallene, derfor skiller denne kolonnen seg fra tidligere år.

**Kirken har vært arrangør eller medvirkende i kulturarrangement eller annet som delvis har medført økt besøk i eller rundt kirkene. Sommerfest uke på Sjusjøen, 50 års konfirmanter, fest for frivillige mm.

Inntekter ved ofring i gudstjenester de fire siste år

Menighet	Offer til menigheten				Offer til andre			
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ringsaker	40.000	40.000		40.000	54.798	55.478		89.224
Åsmarka	6.260	6.650		7.887	19.008	11.368		21.855
Brdal/Veldre	39.182	44.197		46.097	101.195	92.604		105.930
Furnes	40.024	38.029		32.120	33.593	37.803		65.591
Brøttum	24.899	18.236		21.645	2.702	34.706		64.167
Nes	34.343	41.450		18.937	32.437	29.804		91.902
Sum	184.708	118.562		166.686	264.733	261.763		438.369

Kor - og musikkgrupper

Innenfor menighetene i Ringsaker kommune har vi i alt 5 kor for barn og kor for voksne. Disse er fordelt slik:

(Medlemstallet for korene står i parentes)

Sokn	Barnekor	Voksenkor
Ringsaker	2	2
Åsmarka	1	0
Br.dal/Veldre	2	1
Furnes	0	1
Brøttum*	1	0
Nes	0	0

* I Brøttum er det barnekor knyttet til skolen.

Administrasjon og personalledelse

Administrasjon og personalledelse omfatter plan- og budsjettarbeid, administrativ ledelse, personalsaker, IT, regnskap og lønn, opplæring, sosiale tiltak, helse- miljø- og sikkerhet (HMS), publikumsservice, samordning av sokn, saksbehandling og oppfølging av vedtak i fellesråd og administrasjonsutvalg. Det ytes også betydelig støtte til opplæring av nye prester innen IKT, samt at det ytes administrativ støtte til prostens gjennom saksbehandler.

Ringsaker kirkelige fellesråds virksomhet i 2019

Fellesrådet har hatt 7 møter og behandlet 28 saker.

Av viktige saker nevnes:

- Søkt Riksantikvaren om utlyste tilskuddsmidler på til sammen 2,3 millioner kroner
- Gjennomført dialog mellom fellesrådet og menighetsrådene
- Leder av Ringsaker kirkelige fellesråd sitter i Landsrådet i KA
- Leder av Ringsaker kirkelige fellesråd sitter som regional kontakt for nettverk av kirkelige fellesråd
- Oppdaterte kostnadsoverslag for kirkerehabilitering
- 5 årsplaner kirkerehabilitering
- Arbeidet med merkantil støtte til menighetsråd
- Opprettet diakonstilling 100 % i prostiet
- Bevilget støttet til menighetsutviklingsprosjekt (MUV) for Brumunddal/ Veldre og Ringsaker menigheter.
- Valg av orgelbygger nytt orgel Ringsaker kirke
- Planlagt bispevisitas
- Dialog med administrative og politiske myndigheter og andre relevante samarbeidspartnere som Hedmark Revisjon IKS, Bispedømmerrådet, Riksantikvaren m fl.
 - Dette har bidratt til aktivt å fremme kirkens legitimitet og rolle i lokalsamfunnet
 - Påbegynt samarbeid med kulturetaten for å bedre synliggjøring og informasjon av middelalderkirkene
 - Overføring av kirkens eiendommer
- Dialog mellom arbeidsgiverlinjene herunder felles satbstur

Ringsaker kirkelige administrasjonsutvalgs virksomhet i 2019

Administrasjonsutvalget har hatt 4 møter og behandle 9 saker.

Av viktige saker nevnes:

- Ansettelse

Følgende personer er medlemmer i Ringsaker kirkelige administrasjonsutvalg frem til 11.des 2019.

Gro Medlien, fellesrådet, Kjell Skaugen, fellesrådet, Solveig Brekke Skard, fellesrådet, Bjørn Tidemandsen, Fagforbundet, Elisabeth K. Kongelstad, Kirkelig undervisningsforbund.

Følgende personer er medlemmer i Ringsaker kirkelige administrasjonsutvalg fra 12. des 2019.

Leder Sverre Finstad, fellesrådet, nestleder Britt Hovland, fellesrådet, Hilde Mari Åsrud Mausethagen, fellesrådet, Bjørn Tidemandsen, Fagforbundet, Elisabeth K. Kongelstad, Kirkelig undervisningsforbund.

Sykefravær

Sykefraværet blant de ansatte har i 2019 vært på 9,1% %, jfr. tabellen nedenfor. Virksomhetens oppfølging av sykefravær ser ut til å ha gitt en positiv nedgang. Fokus på langtidsfravær i følges opp i samarbeid med vår IA rådgiver, tillitsvalgte og verneombud.

Sykefraværet målt i %:

-12	-13	-14	-15	-16	-17	-18	-19
7,6 %	4,5%	5,2 %	5,8%	10,8%	7 %	5,5%	9,1%

Kontorsituasjonen

Lokalene i Moelv kirkesenter og i Brumunddal er funksjonelle, lyse og trivelige. Samlokalisering innbyr til å styrke fagmiljøene både for den enkelte gruppe og på tvers av faggrupper.

Likestilling

Administrasjonsutvalget er vårt likestillingsutvalg som behandler lønns- og personalsaker. Vi har ikke hatt noen spesielle likestillingssaker til behandling i 2019, men vi har likestilling mellom kjønnene som et overordnet mål i lønns- og personalsaker. Vi har 32 personer ansatt i fast stilling, 18 kvinner og 12 menn.

Måloppnåelse/utfordringer

Vi har møter for ansatte i tillegg til en sommeravslutning og førjulssamling for alle fellesrådsansatte og prester. Til førjulssamlingen inviterer vi også pensjonistene.

Trivsel på arbeidsplassen er avgjørende for at vi skal arbeide effektivt, og å kunne yte god service til befolkningen.

HMS – helse, miljø og sikkerhet

Forskrift om systematisk HMS-arbeid pålegger virksomhetens ledelse å ha en systematisk oppfølging av bl.a. bestemmelser i.

- Arbeidsmiljøloven
- Lov om tilsyn med elektriske anlegg og elektrisk utstyr
- Brann- og eksplosjonsvernloven

Vi har fokus på og tilsyn med elektriske anlegg og i forhold til brannvern. Rapporter går igjennom og oppbevares i ringperm i kirken. Hver kirke har sin brannvernleder, som har det utøvende ansvar for egenkontroll og opplæring/informasjon overfor den lokale stab og brukere av kirken. Brannvernlederne og kirkevergeledelsen har jevnlig møter (minimum en gang pr. år) hvor arbeidet drøftes og evalueres. Ringsaker brannvesen utfører hvert år branntilsyn og brannøvelser i kirkene i samarbeid med brannvernleder og kirkevergeledelsen.

Som et ledd i styrke HMS arbeidet er det inngått en samarbeidsavtale og HMS arbeid mellom Hamar bispedømmeråd og Ringsaker kirkelige fellesråd.

Det er også gjennomført felles møter mellom tillitsvalgte, verneombud og ledelse i begge arbeidsgiverlinjer. Kirkeverge og prost gjennomførte sammen med verneombud for ansatte i fellesrådet og verneombud for prestene felles vernerunde på kontorene i Moelv og Brumunddal.

Kirkene

Fellesrådets ansvar omfatter bygging, drift og vedlikehold av kirkebyggene og andre bygg i tilknytning til kirkene. Det er kommunen som etter loven er pliktig til å stille midler til rådighet for vedlikehold og drift av byggene.

Virksomheten i 2019

- Videreføring av restaureringen av Ringsaker, Stavsjø, Brøttum og Furnes kirkes tak.
- Kostnadsanalyser og planarbeid
- Byttet el-tavle i Furnes kirke
- Nytt ringeanlegg i Brumunddal kirke
- Norsk institutt for kulturminneforskning (NIKU) har på mandat som et nasjonalt kompetansesenter innen konservering gjennomført kartlegging med tanke på konservering *in situ* (på stedet) Skapet har behov for konservering, med observert løs maling og mye støv. NIKU ønsker å gjøre undersøkelser av skapet, og på den måten få mer kunnskap om maleteknikk og materialbruk på middelalderens kirkekunst. Videre vil de evaluere tidligere konserverings-behandlinger (materialbruk og egenskaper). På denne måten danner de et best mulig grunnlag for å finne egnet metodikk for videre behandling. Resultatene vil være overførbare og ha nasjonal nytteverdi med tanke på kunnskap om og konservering av middelalder-kirkekunst. Dette er en del av NIKUs oppdrag hvor de blant annet forplikter seg til å være oppdatert på forskning og metoder innen konservering.

Hovedorglene i kirkene

Orglene i kirkene representerer store verdier. Våre orgler har en nyprisverdi på mellom 20 og 30 millioner kroner. Det føres regelmessig tilsyn og service med orglene. I Brumunddal ble nytt orgel innviet i 2013.

Det ble gjort et større utbedringsarbeid på orgelet i Nes kirke for tilsammen nærmere 500 000 kroner i 2016. Tilgang og sikkerhet i forbindelse med stemming og vedlikehold er nå sikret. Det ble også gjort en rekke arbeider for å heve orgelets musikalske kvaliteter.

Kommunen har godkjent en et årlig tilskudd til investering på kr 750 000,- over 4 år fra 2016- 2020 til nytt orgel i Ringsaker kirke. Ved utgangen av 2019 hadde man samlet inn nærmere 3,4 millioner kroner til nytt orgel.

Kirke	Orgelbygger	Byggeår	Antall stemmer
Ringsaker	NOHF, Snertingdal	1964	20
Åsmarka	NOHF, Snertingdal	1982	10
Veldre	Ryde og Berg, Fredrikstad	2003	21
Brumunddal	Br. Torkildsen orgelbyggeri, Åsen	2013	20
Furnes	J. H. Jørgensen, Oslo	1978	20
Brøttum	NOHF, Snertingdal	1980	16
Mesnali	NOHF, Snertingdal	1970	9
Nes*	NOHF, Snertingdal/ Br. Torkildsen	1965/2016	22
Stavsjø	Jan Spigseth, Fjellhamar	1975	12
Helgøya	NOHF, Snertingdal	1985	6

*Orgelet på Nes ble utbedret for kr 498 000,- i 2016.

Utfordringer

Vi har fortsatt store utfordringer i forbindelse med vedlikehold av kirkene i Ringsaker. Oppdaterte prognoser for vedlikehold av kirkene viser at etterslepet er på nærmere 115 millioner kroner (2017). Kommunen innarbeidet en årlig ramme på 4,5 millioner kroner til ekstraordinært vedlikehold. Det er god dialog med både

den administrative og politiske ledelsen i kommunen. Fellesrådets prioriteringer diskuteres hvert år i forbindelse med kommunens rammekonferanse.

Fra de ordinære overføringene vil vi prioritere å holde de kirkene som ikke har forfalt i god stand. Dette gjelder kirkene Mesnali, Åsmarka, Veldre og Brumunddal. Dette vil være et av fokusområdene framover.

Gravplassene

Fellesrådets ansvar omfatter bygging, drift og vedlikehold av gravplassene. I tillegg er fellesrådet tillagt oppgaven som gravferdsforvaltning etter gravferdsloven. Gravferdsloven pålegger oss til enhver tid å ha ledig gravplass for minst 3 % av kommunens befolkning, dvs. om lag 1000 ledige graver. Vi har også ansvar for gravplassplan og gravplan. Maskiner og utstyr ved gravplassene kommer også inn under vårt ansvarsområde.

Virksomheten i 2019

- Vedlikehold av trær, inkl felling og nyplantning
- Fjerning av gravstøtter på graver som ikke er i bruk lengre
- Startet arbeidet med å digitalisere gravkart på enkelte gravplasser

Samlet areal på våre gravplasser er ca. 171 daa. Det er en prioritert oppgave å holde arealene i god stand og gi dem en tilnærmet parkmessig behandling. Dette er ressurskrevende. Et fullstendig gravregister er lagt inn på data. Dette vedlikeholdes fortløpende.

Utvidelsen av Ringsaker kirkegård med kostnadsramme på 8,0 mill. kroner er skjøvet til 2020.

Trosopplæringen i Ringsaker prosti

Fylles inn

Nøkkeltall fra regnskapet

Driftsregnskapet for 2019 er gjort opp i balanse, det er avsatt kr 670 573,- til disposisjonsfond og kr 690 878,- til bundne fond. Investeringsregnskap viser et inndekningsbehov på kr 400 449,-

Ringsaker kirkelige fellesråd har til sammen kr 3 000 000,- i langsiktige lån. Dette er et lån med kommunal garanti for Ringsaker kirkes tak og utvidelse av Moelven kirkesenter i forbindelse med ny kontorstruktur som ble innført fra 2015.

Ringsaker kirkelige fellesråd har kr 204 966,- i ubrukte lånemidler, dette er lån som er knyttet til utbedringen av taket på ringsaker kirke.

Vi konstaterer at vi kunne brukt mye mer til generelt vedlikehold av kirkene. Etterslep og akutte behov vil kreve enda større oppmerksomhet i årene som kommer.

Generelt sett styres økonomien på en god måte, og det brukes normalt ikke mer penger enn det som kommer inn.

Regnskapet revideres av Hedmark Revisjon IKS, som er de samme som reviderer Ringsaker kommune.

Regnskap med noter og revisjonsrapport er vedlagt årsrapporten.

DRIFTSREGNSKAP

Ringsaker kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter og driftskostnader					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	12	3 935 412	3 838 583	2 900 000	3 031 144
Salg av driftsmidler /fast eiendom		13 500	13 500	-	-
Refusjoner/Overføringer	3	2 508 392	4 855 076	3 500 000	4 840 648
Statlige tilskudd		4 188 107	2 566 375	2 200 000	2 253 000
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen komm.	2	20 444 000	20 389 000	19 789 000	19 064 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		593 667	581 306	200 000	116 772
SUM DRIFTSINTEKTER		31 683 078	32 243 840	28 589 000	29 305 564
Lønn- og sosiale kostnader	4,13	18 611 329	18 649 924	16 885 000	17 196 732
Kjøp av varer og tjenester	4	10 033 054	9 614 466	9 417 791	9 755 282
Refusjoner/Overføringer, Merverdiavgift	3	1 980 212	1 900 000	1 900 000	2 083 739
Tilskudd og gaver		320 222	329 250	235 000	298 841
SUM DRIFTSKOSTNADER		30 944 817	30 493 640	28 437 791	29 334 594
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		738 261	1 750 200	151 209	-29 030
Finnansinntekter og kostnader					
Renteinntekt og utbytte		311 127	230 000	230 000	229 509
Renteutgifter og låneomkostninger		145 583	140 000	140 000	139 042
Avdrag på lån	6	225 000	225 000	225 000	225 000
NETTO FINANSPOSTER		-59 456	-135 000	-135 000	-134 533
Avskrivninger	5	1 937 369	1 500 000	1 500 000	1 717 117
Motpost avskrivninger		-1 937 369	-1 500 000	-1 500 000	-1 717 117
NETTO DRIFTSRESULTAT		678 805	1 615 200	16 209	-163 563
Interne finansieringstransaksjoner					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	10	492 697	492 697	691 401	727 665
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	1 687 971
Bruk av bundne fond	7	189 950	189 500	109 650	287 815
SUM BRUK AV AVSETNINGER		682 647	682 197	801 051	2 703 451
Avsatt til disposisjonsfond	7,15	670 573	833 664	691 401	727 665
Avsatt til bundne fond	7	690 878	615 800	125 859	192 145
Overført til investeringsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
SUM AVSETNINGER		1 361 452	2 297 397	817 260	2 047 192
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	-	-	492 697

INVESTERINGSREGNSKAP

Ringsaker kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinn. budsjett 2019	Regnskap 2018
Finansieringsbehov					
Investering i anleggsmidler	5	5 840 091	5 342 910	12 500 000	6 392 579
Merverdiavgift - utenfor mva-loven	3,5	1 293 175	1 177 156	-	1 573 130
Utlån, kjøp av aksjer, andeler ol.	11	65 994	65 994	-	72 382
Avsetninger	3,7,10	4 902 835	4 902 835	1 015 836	4 790 000
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV		12 102 095	11 488 895	13 515 836	12 828 091
Finansiert slik					
Bruk av lånemidler		152 835	152 835	265 836	-
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		-	-	-	114 000
Refusjoner	3	1 393 175	1 177 156	-	1 573 130
Tilskudd til investeringer	2,3	9 250 000	8 500 000	9 250 000	9 290 000
SUM EKSTERN FINANSIERING		10 796 011	9 829 991	9 515 836	10 977 130
Overført fra driftsregnskapet	15	-	847 933	-	1 127 381
Bruk av avsetninger	7	905 635	810 971	4 000 000	570 745
SUM FINANSIERING		11 701 646	11 488 895	13 515 836	12 675 256
Udekket/udisponert	10	-400 449	0	0	-152 835

BALANSE

pr. 31.12.

Ringsaker kirkelige fellesråd

EIENDELER	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	5	59 934 214	55 055 797
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	7 425 747	7 108 284
Aksjer og andeler	11	860 060	794 066
SUM ANLEGGSMIDLER		68 220 021	62 958 147
Omløpsmidler			
Kortsiktige omløpsmidler	3	1 346 617	1 438 918
Aksjer og andeler		-	-
Sum fordringer		1 346 617	1 438 918
Bankinnskudd og kontanter	9,12	23 677 518	19 711 845
SUM OMLØPSMIDLER		25 024 135	21 150 763
SUM EIENDELER		<u>93 244 156</u>	<u>84 108 910</u>

BALANSE

pr. 31.12.

Ringsaker kirkelige fellestråd

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
Egenkapital			
Disposisjonsfond	7	2 732 109	2 061 536
Bundne driftsfond	7	6 057 394	5 682 016
Bundne investeringsfond	7	9 468 264	5 498 348
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	492 697
Udekket i investeringsregnskapet	3,10	-468 449	-220 835
Kapitalkonto	8	65 424 987	60 090 948
SUM EGENKAPITAL	10	83 214 304	73 604 709
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre lån	6	3 000 000	3 225 000
Sum langsiktig gjeld		3 000 000	3 225 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	9,12	7 029 852	7 279 201
Sum kortsiktig gjeld		7 029 852	7 279 201
SUM GJELD		10 029 852	10 504 201
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>93 244 156</u>	<u>84 108 910</u>
Memoriakonti			
Memoriakonto ubrukte lånemidler		204 966	357 801
Motkonto memoriakonto ubrukte lånemidler		-204 966	-357 801

Ringsaker, 14.02.2020

 Kjell Skaugen
Leder

 Kai Ove Berg
Kirkeverge

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2019

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Foretaket har plikt til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov. Det er etablert avtale om tjenestepensjon med finansinstitusjon, Kommunal Landspensjonskasse.

Note	3	Vesentlige regnskapsposter
------	---	----------------------------

* Ringsaker sokn dekker kr 100 000 av kostnad beregnet til cirka 300 000 vedr nytt kjøkken på Moely kirkesenter.

Antall ansatte	2019	2018
Gjennomsnittlig antall årsverk	25,6	22,9
Antall stillinger	33	35

Godtgjørelse til revisor	2019	2018
Fellesrådet		
Revisjon	74 125	56 700
Revisjonsuttalelser	16 088	6 888
Bistand	2 194	475
Sum fellesrådet	92 406	64 063
Menighetsråd		
Revisjon	81 900	74 575
Revisjonsuttalelser	11 700	14 250
Bistand		
Sum menighetsråd	93 600	88 825

Note	5	Driftsmidler				
		Kirke- gårder	Bygg	inventar/ orgel	Utst./mask./ transp.midl.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		11 499 614	55 703 978	5 623 992	5 417 711	78 245 294
Årets tilgang		147 811	6 102 765	725 735	156 939	7 133 249
Anskaffelseskost 31.12.		11 647 425	61 806 743	6 349 727	5 574 649	85 378 544
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 096 475	12 423 479	1 657 851	2 637 402	17 815 206
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.					203 376	203 376
Balanseført verdi pr 31.12.		10 550 950	49 383 264	4 691 876	2 733 871	67 359 961
Årets avskrivninger		235 769	1 136 390	167 741	397 469	1 937 369
Økonomisk levetid		50 år	50-80 år	10-30 år	10 år	

Note	6	Vesentlige forpliktelser og lån	
Langsiktige lån		2019	2018
Lån i sparebanken Hedmark, restaurering Ringsaker kirkes tak		1 800 000	1 950 000
Lån i sparebanken Hedmark, utbygging Moelv kirkesenter		1 200 000	1 275 000
Sum		3 000 000	3 225 000

Lånet knyttet til restaurering av Ringsaker kirkes tak er sikret ved kommunal garanti. Ringsaker kommune gir tilskudd til avdragene.

Lånet knyttet til utbyggingen av Moelv Kirkesenter sikres over fellesrådets ordinære drift og skyldes strukturendring og samlokalisering av flere kontorer. Lånet er knyttet til sikkerhet i fast eiendom gnr 378, bnr 576 i Ringsaker.

Fellesrådet har ingen andre vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet.

Note	7	Avsetninger og bruk av avsetninger			
Disposisjonsfond		2018	Tilført	Anvendt	2019
Disposisjonsfond		778 084	670 573		1 448 658
Vedlikehold og fornyelse gravplasser		1 094 127	-		1 094 127
Vedlikehold av kirker		189 325	-	-	189 325
Beholdning 31.12.		2 061 536	670 573	-	2 732 109

Bundne driftsfond	2018	Tilført	Anvendt	2019
Bundne driftsfond	50 000			50 000
Bundet driftsfond - Brumunddal kirke	360 534		-200 551	159 983
Forskjønnelse kirkegårder	25 391	11 960		37 351
Testamentarisk gave Mesnali kirke	983 383	22 856		1 006 239
Testamentarisk Gave Åsmarka kirke b.drf	-	500 000		500 000
Gaver Fumes kirke	1 087			1 087
Gaver Ringsaker kirke	15 543			15 543
Gaver Mesnali kirke	35 537			35 537
Gaver Brøttum kirke	500			500
Gaver Veldre kirke	500			500
Vedl.rapp. kirkebygg	9 154			9 154
Gaver Åsmarka kirke	25 000			25 000
Trosopplæring	114 950	90 614	-114 950	90 614
Barn og ungdom	40 925			40 925
Ringsaker kirke - Langgårdsfond	2 871 489	65 448		2 936 937
Bundet driftsfond - E. A. Olsson - Helgøya kirke	59 700			59 700
Reservefond - pensjon	392 529			392 529
Vedlikehold kirkebygg	590 991			590 991
Vedlikehold tekn. utstyr kirkegård	20 660			20 660
Kontorteknisk - fornyelse	300			300
Vedlikehold Moelv menighetssenter	83 843			83 843
Beholdning 31.12.	5 682 016	690 878	-315 501	6 057 394

Fondet "Ringsaker Kirke - Langgårdsfond" ble opprettet i 2013 som følge av arv etter Aud Langgård. I hennes testamente av 27.01.1994 var det tydelig presisert at det skulle opprettes et fond for denne arven, og at renter/avkastning på bankinnskudd skal nyttes til nødvendig vedlikehold i Ringsaker Kirke. Saldo på fondet pr. 31.12.2013 er kr. 2.931.725, og det er akkumulert avkastning utover dette beløp som er tilgjengelig for bruk til vedlikehold i Ringsaker kirke.

Bundne investeringsfond	2018	Tilført	Anvendt	2019
Bundet inv.fond. - Brumunddal Kirkegård	72 083			72 083
Bundet inv.fond - Utvidelse Ringsaker kirkegård	3 890 236	4 000 000		7 890 236
Velferdsbygg Ringsaker kirkegård	221 931			221 931
Orgel Ringsaker kirke	1 314 099	750 000	-780 084	1 284 014
Beholdning 31.12.	5 498 348	4 750 000	-780 084	9 468 264

Note	8	Kapitalkonto	
		2019	2018
Balanse 01.01.		60 090 948	53 544 973
Avdrag på lån		225 000	225 000
Bruk av lånemidler		-152 835	-
Investeringer, tilgang fra investeringregnskapet		7 133 249	7 965 709
Kjøp av aksjer og andeler		65 994	72 382
Ordinære avskrivninger driftsmidler		-1 937 369	-1 717 117
Sum		65 424 987	60 090 948

Note	9	Bundne midler	
Bundne skattetrekksmidler pr 31.12. utgjorde			510 844

Note	10	Egenkapital	
	Disp.fond	Bundne driftsfond	Bundne inv.fond
			Mindre-/merforbr
			Udekket i inv.regnsk.
			Kap.konto
			Egenkapital
Beholdn 01.01.	2 061 536	5 682 016	5 498 348
Årets endringer	670 573	375 377	3 969 916
Årets udekket i inv.rsk.			
Beholdn. pr 31.12.	2 732 109	6 057 394	9 468 264

Note	11	Aksjer og andeler	
		2019	2018
EK-innskudd KLP		859 060	793 066
Aksjer/ andeler		1 000	1 000
SUM		860 060	794 066

Note	12	Stell av graver	
		2019	2018
Bevegelse			
Innbetaling til stell av gravsteder		483 422	704 123
Stell av graver		-666 158	-608 538
Adm.gebyr			-47 500
Avsluttede fond		-11 960	-11 864
Renter		74 156	54 556
Kontoregulering		102 764	3 250
Sum bevegelse		-17 776	94 027

Bankkonto	2019	2018
Saldo pr. 01.01	3 911 679	3 149 750
Bevegelse	-8 593	761 929
Saldo pr. 31.12	3 903 086	3 911 679

Gjeldskonto - Gravstell	2019	2018
Saldo pr. 01.01	2 627 965	2 533 938
Bevegelse	-17 776	94 027
Saldo pr. 31.12	2 610 189	2 627 965

Note	13	Pensjonskostnader, midler og forpliktelser
------	----	--

- Fellesrådet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjonsordning. Fellesrådets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

- Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring (ytelsesbasert). 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 KLP, Kommunal Landspensjonskasse.

Premie/tilskudd	2019	2018
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	2 231 079	1 961 676

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2019	2018
Brutto påløpt forpliktelse	31 262 455	28 418 779
Pensjonsmidler	26 974 769	24 919 372
Netto pensjonsforpliktelse	4 287 686	3 499 407

Økonomiske forutsetninger	2019	2018
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	2,20 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,50 %

Medlemsstatus	2019	2018
Antall aktive	33	38
Antall oppsatte	31	21
Antall pensjoner	25	22

Note	14	Endring i arbeidskapital
------	----	--------------------------

Omløpsmidler pr. 31.12.2019	25 024 135
Kortsiktig gjeld pr. 31.12.2019	-7 029 852
Sum omløpsmidler og kortsiktig gjeld pr. 31.12.2019	17 994 283
Omløpsmidler pr. 31.12.2018	21 150 763
Kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018	-7 279 201
Sum omløpsmidler og kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018	13 871 563

Endring arbeidskapital i følge balanseregnskapet	4 122 720
---	------------------

Anskaffelse av midler	
Driftsregnskapet	31 683 078
Investeringsregnskapet	10 796 011
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Drift	311 127
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Investering	0
Sum anskaffelse av midler	42 790 216

Anvendelse av midler	
Driftsregnskapet	30 944 817
Investeringsregnskapet	7 133 266
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Drift	370 583
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner - Investering	65 994
Sum anvendelse av midler	38 514 660

Endring arbeidskapital i følge bevilgningsregnskapet	4 275 556
---	------------------

Endring ubrukte lånemidler	
Ubrukte lånemidler pr. 31.12.2019	204 966
Ubrukte lånemidler pr. 31.12.2018	357 801
Endring ubrukte lånemidler	152 835

Endring arb.kapital i følge bev.regnskapet, korrigert for endring i ubrukte lånemidler	4 122 720
---	------------------

Note	15	Strykninger
------	----	-------------

Avsetning til disposisjonsfond er budsjettert med kr. 833.664,-, men kr 163.091 er strøket/tilbakeført på grunn av at driftsregnskapet er avsluttet med et regnskapsmessig merforbruk, jfr. Forskrift om økonomiforvaltningen i kirken §5-7.

Overføring til investeringsregnskapet er budsjettert med kr. 847.933,-, men er strøket/tilbakeført på grunn av at driftsregnskapet er avsluttet med et regnskapsmessig merforbruk, jfr. Forskrift om økonomiforvaltningen i kirken §5-7.