



# Møteinnkalling

---

Møtedato: 27.03.2023 kl. 18:30

Møtested: Ås kirkekontor

Arkivsak: 20/00223

---

Ekstraordinært fellesrådsmøte

**DEN NORSKE KIRKE**

Ås kirkelige fellesråd

# Saksliste

## Ås kirkelige fellesråd

---

Møtedato: 27.03.2023 kl. 18:30

Møtested: Ås kirkekontor

Arkivsak: 20/00223

---

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf +47 98609010 eller e-post kt676@kirken.no. Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed fra møtesekretær.

**SAKSLISTE****Godkjenning av innkalling og saksliste****Godkjenning av protokoll****Saker til behandling**

26/23	23/00227-1	Årsrapport og årsregnskap for Ås kirkelige fellesråd 2022
27/23	22/03416-7	Revidert budsjett mars 2023
28/23	22/03416-8	En åpen inkluderende kirke - om kirkens arbeid for s kommune. Økt behov for bevilgninger.

**Orienteringssaker****Eventuelt**

Ås , 23.03.2023

Jan Fredrik Holmqvist  
Leder

Kristine Thorstvedt  
møtesekretær

**DEN NORSKE KIRKE**

Ås kirkelige fellesråd

**SAKSFRAMLEGG**

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kristine Thorstvedt	133	23/00227-1	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Ås kirkelige fellesråd		

**Årsrapport og årsregnskap for Ås kirkelige fellesråd 2022****Vedlegg:**

Årsrapport og årsregnskap for Ås kirkelige fellesråd 2022

**Saksframlegg**

Årsrapport 2022 for Ås kirkelige fellesråd følger vedlagt. Den inneholder følgende elementer:

- møteaktivitet
- planlagte tiltak og resultater
- aktiviteten i 2022 med nøkkeltall og sykefravær
- gravplassforvaltningen
- økonomiske hovedtall og konklusjon

I budsjett- og regnskapsforskriftene for fellesråd og menighetsråd heter det i § 6:

*"Regnskapet skal være avsluttet innen 15.2 påfølgende år. Årsregnskap og årsrapport fastsettes av rådet og legges fram for revisor innen 1.3. Revidert regnskap med revisjonsberetning skal foreligge innen 1.4."*

Ås kommune ved regnskapskonsulent Amal Mahagedera fører fellesrådets regnskap. Regnskapet føres av i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirke departementet 25.sept.2003 og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapet inneholder 10 noter som sammen med regnskapsoppstillingene beskriver fellesrådets økonomiforvaltning. Regnskapet sammenholdes med opplysninger i årsrapporten.

- Trosopplæringen (statlige midler) kom i 2007 inn som ansvar 410. For 2022 er det et mindreforbruk på kr 57 380.
- Ansvar 430, Prostidiakon. Dette gjelder en stilling som finansieres av bispedømmeråd (inntil 50 % av hel stilling) og det øvrige deles på de fire fellesrådene i Søndre Follo prosti. Ås kirkelige fellesråd er vertsfellesråd for stillingen. For 2018 viser regnskapet et mindreforbruk på kr 26 000.

Årets totale merforbruk ble kr 464 790.

Merforbruket skyldes i hovedsak økte drifts og vedlikeholdsmidler for kirker og gravplass. For gravplassforvaltningen er det også satt inn ekstra ansatteressurser i 2022.

**Arbeidsutvalgets forslag til vedtak:**

1. Årsrapport og årsregnskap for kirken 2018 fastsettes av Ås kirkelige fellesråd og oversendes til Follo distriktsrevisjon som skal avlegge sin revisjonsberetning.
2. Totalt merforbruk for 2022 er kr. 464 790.
  - a. Ansvar 410 – trosopplæring – hadde et mindreforbruk i 2018 på kr 57 380. Midlene avsettes til bundet fond.

- b. Ansvar 430 – prostidiakon – hadde i 2018 et mindreforbruk på kr 26 000. Midlene avsettes til bundet fond for prostidiakonen.

### **Forslag til vedtak**

Skriv inn teksten her.



# **ÅRSREGNSKAP**

# **FOR**

# **2022**

**Org.nr: 976 986 210**

**Versjon av 22.02.2023**

## INNHALDSFORTEGNELSE

Driftsregnskap 2022  
Investeringsregnskap 2022  
Balanseregnskap 2022

Noter til regnskapet

Vedlegg:

Detaljert driftsregnskap  
Detaljert investeringsregnskap  
Detaljert balanse

## Driftsregnskap 2022

Tall i kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>				
Brukerbetaling, andre salgs- og leieinntekter		-1 240 000	-1 240 000	-795 991
Refusjoner	9	-753 157	-250 000	-621 139
Tilskudd fra Den norske kirke	9	-1 370 000	-1 688 697	-1 830 008
Tilskudd fra andre fellesråd	9	-438 893	-360 000	-386 953
Tilskudd fra egen kommune	9	-9 012 375	-8 562 567	-8 513 001
Tilskudd øremerket	9	0	0	-500
Kalkulatoriske inntekter	9	-340 000	-340 000	-340 000
Tilskudd fra menighetsråd i egen kommune	9	-516 112	-677 871	-312 874
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1</b>	<b>-13 658 301</b>	<b>-13 119 135</b>	<b>-12 800 465</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>				
Lønn og sosiale utgifter	5,10	9 704 925	9 966 110	9 957 045
Kjøp av varer og tjenester	5	3 490 505	2 488 025	3 129 318
Refusjoner/overføringer	9	636 924	325 000	636 417
Tilskudd og gaver		0	0	0
Kalkulatoriske utgifter	9	340 000	340 000	340 000
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>1</b>	<b>14 172 355</b>	<b>13 119 135</b>	<b>14 062 780</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>514 053</b>	<b>0</b>	<b>1 262 315</b>
<b>EKSTERNE FINANSINTEKTER</b>				
Renteinntekter og ubytte		-85 433	-25 000	-22 736
Mottatte avdrag på lån		0	0	0
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>1</b>	<b>-85 433</b>	<b>-25 000</b>	<b>-22 736</b>
<b>EKSTERNE FINANSUTGIFTER</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger		157	0	0
Avdrag på lån		0	0	0
Aksjer og andeler	2,10	36 012	25 000	32 758
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>1</b>	<b>36 169</b>	<b>25 000</b>	<b>32 758</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>		<b>-49 264</b>	<b>0</b>	<b>10 022</b>
Avskrivninger	2,7	642 751	334 758	587 313
Motpost avskrivninger	7	-642 751	-334 758	-587 313
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>464 790</b>	<b>0</b>	<b>1 272 336</b>
<b>BRUK AV AVSETNINGER</b>				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	4	0	0	-480 902
Bruk av disposisjonsfond	4	0	0	-25 000
Bruk av bundne fond	4	0	0	-58 339
Bruk av likviditetsreserven		0	0	0
<b>Sum bruk av avsetninger</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-564 241</b>
<b>AVSETNINGER</b>				
Overført til investeringsregnskapet		0	0	0
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	4	0	0	114 813
Avsatt til disposisjonsfond		0	0	0
Avsatt til bundne fond	4	0	0	58 657
Avsatt til likviditetsreserven		0	0	0
<b>Sum avsetninger</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 470</b>
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>3,8</b>	<b>464 790</b>	<b>0</b>	<b>881 565</b>

## Investeringsregnskap 2022

Tall i kroner	Noter	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>INNTEKTER</b>					
Overføringer med krav til motyelse	7	-35 875	0	0	-45 000
Andre overføringer	10	0	0	0	-566 338
<b>Sum inntekter</b>	<b>1</b>	<b>-35 875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-611 338</b>
<b>UTGIFTER</b>					
Kjøp varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	7	0	0	0	566 338
Overføringer	7	35 875	0	0	45 000
<b>Sum utgifter</b>	<b>1</b>	<b>35 875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>611 338</b>
<b>FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>					
Finansieringsbehov		0	0	0	0
<b>FINANSIERING</b>					
Sum finansiering		0	0	0	0
Udekket / Udisponert		0	0	0	0



## Balanseregnskap 2022

Tall i kroner		Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. ANLEGGSMIDLER</b>			
Faste eiendommer og anlegg	7	28 907 799	29 369 545
Utstyr, maskiner og transportmidler	7	744 197	925 202
Aksjer og andeler	10	438 798	402 786
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 090 794</b>	<b>30 697 533</b>
<b>B. OMLØPSMIDLER</b>			
Kortsiktige fordringer		1 427 206	2 155 925
Kasse, postgiro, bankinnskudd	5	3 285 871	485 241
<b>Sum omløpsmidler</b>	1	<b>4 713 077</b>	<b>2 641 166</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>34 803 871</b>	<b>33 338 698</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. EGENKAPITAL</b>			
Disposisjonsfond	4	-802 672	-802 672
Bundne driftsfond	4	-277 507	-277 507
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Regnskapsmessig merforbruk	3	1 346 355	881 565
Kapitalkonto	2	-30 090 794	-30 697 533
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-29 824 618</b>	<b>-30 896 147</b>
<b>D. GJELD</b>			
Annen kortsiktig gjeld	5	-4 979 253	-2 442 552
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	1	<b>-4 979 253</b>	<b>-2 442 552</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>-34 803 871</b>	<b>-33 338 698</b>
<b>MEMORIAKONTI:</b>			
Pensjon memoria		1 173 994	1 408 631
Motkonto pensjon memoria		-1 173 994	-1 408 631
<b>Sum memoriakonti</b>	10	<b>0</b>	<b>0</b>

Sted, dato, underskrift kirkeverge

# Ås kirkelige fellesråd

## Noter 2022

### Note 0 Regnskapsprinsipper, vurderingsregler og organisering

(jfr. Kommuneleven §14-6 og forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke, heretter FØS).

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning for sokn i Den norske kirke. Forskriften slår fast at regnskap for fellesråd skal føres etter god kommunal regnskapskikk (GKRS).

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter anordningsprinsippet. Dette betyr at alle kjente inntekter og utgifter for leverte varer og tjenester, medtas i årsregnskapet uansett om de betalt eller ikke når regnskapsårets avsluttes.

Videre følges arbeidskapitalprinsippet som innebærer at all tilgang og bruk i løpet av året som vedrører fellesrådets virksomhet fremgår av drifts- eller investeringsregnskapet.

Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler kun i balanseregnskapet gjøres ikke.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto iht.bruttoprinsippet. Dette gjelder også evt. interne finansieringstransaksjoner.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se forøvrig egen note om varige driftsmidler.

### Note 1 Endring i arbeidskapital (FØS § 4 nr 1)

	31.12.2022	31.12.2021	Endring
<b>Balanseregnskapet :</b>			
2.1 Omløpsmidler	4 713 077	2 641 166	
2.3 Kortsiktig gjeld	4 979 253	2 442 552	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>-266 176</b>	<b>198 614</b>	<b>-464 790</b>
<b>Drifts- og investeringsregnskapet :</b>		<b>2 022</b>	<b>Sum</b>
<b>Anskaffelse av midler :</b>			
Inntekter driftsregnskap		13 658 301	
Inntekter investeringsregnskape		35 875	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner		85 433	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>		<b>13 779 609</b>	<b>13 779 609</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>			
Utgifter driftsregnskap (eksklusiv avskrivninger)		14 172 355	
Utgifter investeringsregnskap		35 875	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner		36 169	
<b>Sum anvendelse av midler</b>		<b>14 244 399</b>	<b>14 244 399</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>			<b>-464 790</b>
<b>Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)</b>			<b>0</b>
<b>Endring arbeidskapital i driftsregnskap</b>			<b>-464 790</b>
<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>			<b>-464 790</b>
<b>Differanse</b>			<b>0</b>

### Note 2 Kapitalkonto (FØS § 4 og § 16 (1) g.)

	Debet	Kredit
Saldo 1.1.		30 697 533
Anskaffelser av varige driftsmidler		
Ås arbeidskirke med utstyr		
Avskrivninger	642 751	
EK-innskudd KLP		36 012
<b>Balanse 31.12. (kapital)</b>	<b>30 090 794</b>	
Kontroll	30 733 545	30 733 545

# Ås kirkelige fellesråd

## Noter 2022 (forts.)

### Note 3 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

Posten regnskapsmessig mer-/mindreforbruk underegenkapitalen består av:

Regnskapsår		Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2021	Udisponert	881 565	
2022		464 790	
<b>Sum</b>		<b>1 346 355</b>	

Grunnet underskudd i 2022 er bruk av disposisjonsfond i 2022 underlagt stryking og er derfor reversert.

### Note 4 Avsetning og bruk av fond (FØS § 16, 1.ledd e)

Disposisjonsfond		2022	2021
Beholdning 1.1.		802 672	827 672
Bruk av fond			-25 000
Avsetninger til disposisjonsfond		-	-
<b>Beholdning 31.12.</b>		<b>802 672</b>	<b>802 672</b>

Bundne driftsfond		2022	2021
Beholdning 1.1.		277 507	277 190
Bruk av fond Trosopplæring Søndre Follo		-	-
Bruk av fond			-58 339
Avsetning til fond Trosopplæring		-	-
Avsetning til fond Prostdiakon Søndre Follo		-	-
Avsetning til bundet fond			58 656
<b>Beholdning 31.12.</b>		<b>277 507</b>	<b>277 506</b>

### Note 5 Antall årsverk, ytelser til ledende personer og revisor, bundne midler

#### Årsverk

Antall årsverk i Ås kirkelige fellesråd i regnskapsåret var 13,18 (2021: 13,28), fordelt på 21 ansatte (21 ansatte i 2021).

Yteler til ledende personer	2022	2021
Kristine Thorstvedt (kirkeverge)	736 427	724 000

#### Revisor

Revisor for Ås kirkelige fellesråd er Viken kommunerevisjon IKS. Samlede godtgjørelser til revisor i 2022 utgjør kr 55 550.

#### Bundet bankkonto og skattetrekk

Bundet bankkonto for skattetrekk pr 31.12.2022 var kr 302 096,95. Skyldig skattetrekk for termin 6/2022 er kr.301 857,00 pr 31.12.2022. Skattetrekket ble betalt den 16.01.2023.

### Note 6 Leasing

	Utløpsdato	Leiebeløp per måned	Type
Kaffemaskin	20.08.2023	350	Operasjonell

# Ås kirkelige fellestråd

## Noter 2022 (forts.)

### Note 7 Varige driftsmidler

	Kroer kirke m/bårehus	Nordby kirke m/bårehus	Ås kirke m/bårehus	Ås arbeidskirke kirkebygg	Ås arbeidskirke uthus	Sum bygninger
Anskaffelseskost 1.1.2022	5 059 034	8 296 860	17 018 107	2 526 531	151 650	33 052 182
Årets tilgang	-	-	-	-	-	-
Årets avgang	-	-	-	-	-	-
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>5 059 034</b>	<b>8 296 860</b>	<b>17 018 107</b>	<b>2 526 531</b>	<b>151 650</b>	<b>33 052 182</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	342 915	1 004 658	2 640 720	131 075	25 012	4 144 380
<b>Bokført verdi 31.12.2022</b>	<b>4 716 119</b>	<b>7 292 201</b>	<b>14 377 387</b>	<b>2 395 455</b>	<b>126 637</b>	<b>28 907 799</b>
Årets avskrivninger	63 991	105 166	214 546	65 537	12 506	461 746
Avskrivningstid:	80 år	80 år	80 år	50 år	20 år	
Avskrivningsplan:	Lineært	Lineært	Lineært	Lineært	Lineært	

	Varmestyring arbeids- kirken	Kjøkken arbeids- kirken	Gravemaskin	Hjullaster	Inventar/ utstyr	Sum maskiner og utstyr	Sum totalt
Anskaffelseskost 1.1.2022	58 630	79 499	268 000	426 219	822 906	1 655 254	34 707 436
Årets tilgang	-	-	-	-	-	-	-
Årets avgang	-	-	-	-	-	-	-
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>58 630</b>	<b>79 499</b>	<b>268 000</b>	<b>426 219</b>	<b>822 906</b>	<b>1 655 254</b>	<b>34 707 436</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	37 500	74 790	241 200	383 598	173 969	911 057	5 055 437
<b>Bokført verdi 31.12.2022</b>	<b>21 130</b>	<b>4 709</b>	<b>26 800</b>	<b>42 621</b>	<b>648 937</b>	<b>744 197</b>	<b>29 651 996</b>
Årets avskrivninger	18 750	37 395	26 800	42 622	55 438	181 005	642 751
Avskrivningstid:	10 år	10 år	20 år	10 år	5 -20 år		
Avskrivningsplan:	Lineært	Lineært	Lineært	Lineært	Lineært		

Mva for faktura/kjøp fra Kirkeorge aktivert i 2021. Fakturadato i 2022, derfor føring av MVA.

# Ås kirkelige fellesråd

## Noter 2022 (forts.)

### Note 8 Budsjettavvik

Årets netto driftsresultat er minus kr 464 790. Resultatet skyldes hovedsak at driftsutgifter høyere enn budsjett. Vesentlige avvik mot budsjett er:

Sykelønnrefusjon	-105 991,00
Lønnskostnader under budsjett	-220 483,00
Økte andre driftsutgifter	278 791,00
Økte strømgifter	57 855,00
Økte avgifter, gebyr og lisenser	85 076,00
Utstyr	67 491,00
Økte vaktmestertjenester	83 380,00
Refusjon til menighetsråd overbudsjett	50 780,00
Økte annonser	67 659,00
Økt aktivitetsrelatert forbruksmateriale	56 828,00
Drift & vedlikehold egen transport midler	48 777,00
<b>Sum</b>	<b>470 163,00</b>

### Note 9 Tilskudd og andre overføringer

For å finansiere driften mottar Ås kirkelige fellesråd årlig tilskudd og overføringer fra egen kommune, menighetsråd eller andre statlige organisasjoner. Ås kirkelige fellesråd og Ås kommune har tegnet en avtale om tjenesteyting. Avtalen gjelder tjenester knyttet til lønn, personal, økonomi, eiendommer og bygninger. Avtalen løper til en av partene ønsker den endret.

Mottatt tilskudd /andre overføringer	2022	2021
Tilskudd fra Ås kommune	9 012 375	8 513 001
Tilskudd fra andre fellesråd for prostdiakon Søndre Follo	438 893	386 953
Tilskudd øremerket		500
<b>Totalt</b>	<b>9 451 268</b>	<b>8 900 454</b>

Tjenesteyting	2022	2021
Kommunal tjenesteyting	340 000	340 000

Mottatte investeringstilskudd/andre overføringer	2022	2021
Ås kommune investeringstilskudd		242 838
Investeringstilskudd fra menighetsråd		323 500
Merverdiavgiftkompensasjon investering		45 000
<b>Totalt</b>	<b>-</b>	<b>611 338</b>

Tilskudd fra Den norske kirke	2022	2021
Den norske kirke diakon	300 000	372 345
Tilskudd trosopplæring	935 000	908 000
Digital julestemning	-	
Andre tilskudd	117 700	
<b>Totalt</b>	<b>1 352 700</b>	<b>1 280 345</b>

Tilskudd fra menighetsråd	2022	2021
Ås menighetsråd	516 112	312 874
Nordby menighetsråd	-	
<b>Totalt</b>	<b>516 112</b>	<b>312 874</b>

Refusjoner	2022	2021
Stiftelsen Ås arbeidskirke	-	-
Andre refusjoner og kompensasjon	752 135	602 453
Andre refusjoner	18 322	18 685
<b>Totalt</b>	<b>770 457</b>	<b>621 138</b>

Refusjoner/avgitte overføringer	2022	2021
Ås menighetsråd	62 870	-
Nordby menighetsråd	62 910	116 940
Andre overføringer (MVA-kompensasjon)	511 144	501 733
<b>Totalt</b>	<b>636 924</b>	<b>618 673</b>

# Ås kirkelige fellesråd

## Noter 2022 (forts.)

### Note 10 Pensjoner

#### Generelt om pensjonsordningene i Ås kirkelige fellesråd

Fellesrådet har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP), som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle- og barnepensjon, samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

#### Regnskapsføring og pensjon

Etter forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke er det den årlige pensjonspremien som utgiftsføres i regnskapet. For 2022 er den bokførte pensjonsutgiften kr 1 030 970. I tillegg kommer ansattes andel på 2% som utgjør kr 143 014. Til sammen utgjør dette kr 1 173 984.

Fellesrådets påløpte forpliktelser og midler skal, i henhold til gjeldende prinsipper, ikke balanseføres.

Pensjonsforpliktelsene er estimert på følgende måte:

<b>Økonomiske forutsetninger:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,50 %	3,50 %
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %
Forventet årlig lønnsvekst og G-regulering	1,98 %	1,98 %
Forventet pensjonsregulering	1,22 %	1,22 %

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalt premie/tilskudd inkl. adm.utg.	1 173 994	1 408 631

#### Pensjonsforpliktelse:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse pr 31.12.	18 354 701	17 083 406
Pensjonsmidler pr 31.12.	18 835 910	17 271 890
<b>Netto pensjonsforpliktelse pr 31.12.</b>	<b>-481 209</b>	<b>-188 484</b>

#### Egenkapitaltilskudd KLP

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Egenkapitaltilskudd pr 1.1.	402 786	370 028
Årets tilskudd	36 012	32 758
<b>Egenkapitaltilskudd pr 31.12.</b>	<b>438 798</b>	<b>402 786</b>

#### Medlemsstatus

	<b>01.01.2022</b>	<b>01.01.2021</b>
Antall aktive	21	21
Antall oppsatte	43	38
Antall pensjoner	13	12

Innestående på premiefond pr 31.12.2022 er kr 1 014 157.

## Detaljert driftsregnskap 2022

Ansvar	Funksjon	Konto	Konto(T)	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
100	041	30100	Fast lønn	2 004 501	2 115 000	2 115 000	2 115 000	1 952 097
100	041	30108	Andre tillegg	297	0	0	0	22 350
100	041	30109	Feriepengeavsetning faste stillinger	241 627	254 000	254 000	254 000	241 401
100	041	30200	Vikarer	6 434	0	0	0	1 308
100	041	30300	Ekstrahjelp	0	0	0	0	933
100	041	30308	Andre tillegg	2 074	0	0	0	212
100	041	30800	Godtgjørelse til folkevalgte	0	3 000	3 000	3 000	0
100	041	30900	Andel pensjonspremie	219 316	351 000	351 000	351 000	470 642
100	041	30904	Avtalefestet fortlidspensjon 62-64 år	69 144	50 000	50 000	50 000	57 811
100	041	30907	Pensjon rentegar, sikring, pensjonskont, admin mm	4 657	0	0	0	4 725
100	041	30990	Arbeidsgiveravgift	346 249	384 000	384 000	384 000	386 314
<b>100</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>2 894 300</b>	<b>3 157 000</b>	<b>3 157 000</b>	<b>3 157 000</b>	<b>3 137 794</b>
100	041	31000	Kontorrekvisita	17 257	30 000	30 000	30 000	17 348
100	041	31010	Abonnement aviser, tidsskrifter, faglitteratur	0	0	0	0	2 742
100	041	31100	Aktivitetrelatert forbruksmaterieil / utstyr / tjenester	7 092	0	0	0	25 000
100	041	31150	Matvarer	-7 192	35 000	35 000	35 000	2 133
100	041	31200	Diverse utgiftsdekning	65	0	0	0	648
100	041	31202	Andre driftsutgifter	83 186	4 000	4 000	4 000	82 515
100	041	31203	Veiferdsiltak ansatte	83 274	77 000	77 000	77 000	17 283
100	041	31207	Prostens administrasjon	0	10 000	10 000	10 000	0
100	041	31208	Annet forbruksmaterieil	920	0	0	0	2 886
100	041	31300	Portoutgifter	0	15 000	15 000	15 000	772
100	041	31301	Telefonutgifter (abonnemnt og tellerskritt)	36 615	33 000	33 000	33 000	44 297
100	041	31302	Post og bankgebyrer	6 509	2 000	2 000	2 000	6 051
100	041	31400	Stillingsannonser	12 030	0	0	0	0
100	041	31401	Annonser	88 395	15 000	15 000	15 000	19 890
100	041	31500	Kurs og opplæring	8 910	0	0	0	18 650
100	041	31501	Andre kursutgifter	1 300	0	0	0	0
100	041	31503	Innføringskurs	1 924	5 500	5 500	5 500	2 095
100	041	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	275	0	0	0	308
100	041	31601	Bilgodtgjørelse skattepl	1 924	0	0	0	0
100	041	31650	Andre oppgavepliktige, ikke trekkpl. godtgjørelser	2 600	25 000	25 000	25 000	26 200
100	041	31700	Drift og vedlikehold egne transportmidler	0	0	0	0	0
100	041	31701	Reiseutgifter i henhold til bilag	159	0	0	0	166
100	041	31800	Strøm/elektrisk kraft	280 411	30 000	30 000	30 000	47 541
100	041	31850	Personforsikring	50 664	42 000	42 000	42 000	48 304
100	041	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr	22 502	0	0	0	21 023
100	041	31852	Alarmsystemer	5 738	0	0	0	3 566
100	041	31900	Husleie	572 116	510 000	510 000	510 000	392 617
100	041	31901	Lete av lokaler	0	0	0	0	171 087
100	041	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	264 076	264 000	264 000	264 000	278 617
100	041	31951	Koperingsavtale	43 116	38 000	38 000	38 000	0
100	041	31953	Kontingenter	86 441	80 000	80 000	80 000	86 703
100	041	32000	Inventar	2 750	10 000	10 000	10 000	21 859
100	041	32001	Utstyr	14 898	0	0	0	0
100	041	32002	Forbruksmaterieil	3 195	0	0	0	0
100	041	32200	Leie/leasing maskiner	16 756	45 000	45 000	45 000	31 766
100	041	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg	0	0	0	0	-180 000
100	041	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner	22 197	20 000	20 000	20 000	4 252
100	041	32700	Konsulenttjenester	55 550	0	0	0	1 900
100	041	32702	Revisjon	0	41 000	41 000	41 000	52 920
100	041	34290	Morris - generell kompensasjonsordning	211 905	60 000	60 000	60 000	93 829
<b>100</b>	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>		<b>2 005 891</b>	<b>1 391 500</b>	<b>1 391 500</b>	<b>1 391 500</b>	<b>1 344 967</b>

## Detaljert driftregnskap 2022

		Regnskap 2022		Oppr. budsjett 2022		Regnskap 2021	
Ansvar	Funksjon	Konto	Konto(T)	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021	Regnskap 2021
100	041	33900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tj.yting	0	340 000	0	0
100	089	33900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tj.yting	340 000	0	0	340 000
<b>100</b>	<b>3</b>	<b>Kjøp av tjenester</b>		<b>340 000</b>	<b>340 000</b>	<b>0</b>	<b>340 000</b>
100	041	35000	Renteutgifter	157	0	0	0
100	041	35200	Kjøp av aksjer og andeler	36 012	25 000	32 758	32 758
100	041	35900	Avskrivninger	642 751	334 758	587 313	587 313
<b>100</b>	<b>5</b>	<b>Finansutgifter</b>		<b>678 920</b>	<b>359 758</b>	<b>620 071</b>	<b>620 071</b>
100	041	36200	Salgsinntekter/tjenester avgiftsfritt	-136 250	0	0	-140 950
<b>100</b>	<b>6</b>	<b>Salgsinntekter</b>		<b>-136 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-140 950</b>
100	041	37005	Refusjon fra Den norske kirke	-117 700	0	0	0
100	041	37500	Refusjon fra menighetsråd i egen kommune	-157 956	-164 000	-147 921	-147 921
100	041	37701	Refusjon fra forsikringselskap	-13 024	0	0	-18 685
100	041	37702	Refusjon fra andre	-5 298	0	0	0
100	041	37900	Kalkulatoriske inntekter	0	-340 000	0	0
100	089	37900	Kalkulatoriske inntekter	-340 000	0	0	-340 000
<b>100</b>	<b>7</b>	<b>Refusjoner</b>		<b>-633 978</b>	<b>-504 000</b>	<b>-506 606</b>	<b>-506 606</b>
100	041	37100	Sykelønsrefusjon	-86 183	0	-93 808	-93 808
<b>100</b>	<b>71</b>	<b>Sykepengerefusjon</b>		<b>-86 183</b>	<b>0</b>	<b>-93 808</b>	<b>-93 808</b>
100	041	37290	Momskomp driftsregnskapet	-211 905	-60 000	-93 829	-93 829
<b>100</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-211 905</b>	<b>-60 000</b>	<b>-93 829</b>	<b>-93 829</b>
100	041	38000	Tilskudd fra stat/statlige inst.	-135 000	0	0	0
100	041	38005	Tilskudd fra Den norske kirke	0	-265 000	-349 663	-349 663
100	041	38300	Tilskudd fra egen kommune	-3 729 523	-3 729 607	-3 729 607	-3 729 607
100	089	38300	Tilskudd fra egen kommune	-450 000	0	0	-3 691 479
100	041	38400	Tilskudd fra fellesråd	-9 893	0	0	-20 454
<b>100</b>	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>		<b>-4 324 416</b>	<b>-3 994 607</b>	<b>-4 382 596</b>	<b>-4 382 596</b>
100	041	39000	Renteinntekter	-85 433	-25 000	-22 736	-22 736
100	089	39300	Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	0	0	-366 089	-366 089
100	089	39400	Bruk av ubundne fond	0	0	0	-25 000
100	041	39800	Regnskapsmessig merforbruk	-464 790	0	0	-847 291
100	041	39900	Molpost avskrivninger	-642 751	-334 758	-587 313	-587 313
<b>100</b>	<b>9</b>	<b>Finansinntekter</b>		<b>-1 192 974</b>	<b>-359 758</b>	<b>-1 848 429</b>	<b>-1 848 429</b>
<b>100</b>	<b>100</b>	<b>Kirkeleg administrasjon</b>		<b>-666 596</b>	<b>329 893</b>	<b>-1 623 386</b>	<b>-1 623 386</b>
210	042	30100	Fast lønn	1 418 227	1 399 000	1 414 524	1 414 524
210	042	30108	Andre tillegg	2 528	5 000	22 341	22 341
210	042	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger	205 696	180 000	187 133	187 133
210	042	30200	Vikarer	63 371	0	19 065	19 065
210	042	30300	Ekstrahjelp	81 046	33 000	33 000	33 000
210	042	30308	Andre tillegg	27 832	0	14 348	14 348
210	042	30309	Feriepengeravsetning ekstrahjelp	0	4 000	4 000	4 000
210	042	30900	Andel pensjonspremie	247 983	234 000	232 137	232 137
210	042	30990	Arbeidsiveravgift	289 111	262 000	266 779	266 779
<b>210</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>2 335 793</b>	<b>2 117 000</b>	<b>2 157 778</b>	<b>2 157 778</b>



## Detaljert driftsregnskap 2022

Ansv.		Funksjon	Konto	Konto(T)	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
210	042	31010	Abonnement aviser, tidskrifter, faglitteratur		0	0	0	7 950
210	042	31100	Aktivitetrelatert forbruksmaterieell / utstyr / tjenester		675	0	0	15 027
210	042	31200	Diverse utgiftsdekning		82	0	0	2 710
210	042	31202	Andre driftsutgifter		13 692	25 000	25 000	26 332
210	042	31208	Annet forbruksmaterieell		5 497	0	0	8 561
210	042	31301	Telefonutgifter (abonnemement og tellerskritt)		1 569	0	0	1 671
210	042	31401	Annonser		7 816	10 000	10 000	45 108
210	042	31500	Kurs og opplæring		0	5 000	5 000	0
210	042	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse		8 047	10 000	10 000	2 937
210	042	31601	Bilgodtgjørelse skattepl		1 114	0	0	445
210	042	31650	Andre oppgavepliktige, ikke trekkpl. godtgjørelser		3 300	0	0	1 600
210	042	31655	Godtgjørelse næringsdrivende		0	10 000	10 000	0
210	042	31701	Reiseutgifter i henhold til bilag		939	0	0	0
210	042	31800	Strøm/elektrisk kraft		84 480	60 000	60 000	103 512
210	042	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr		24 575	23 000	23 000	18 029
210	042	31852	Alarmsystemer		37 232	23 000	23 000	15 835
210	042	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser		4 691	1 000	1 000	4 528
210	042	32000	Inventar		40 059	10 000	10 000	0
210	042	32002	Forbruksmaterieell		162	0	0	0
210	042	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg		4 162	10 000	10 000	32 450
210	042	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner		0	15 000	15 000	0
210	042	32700	Konsulenttjenester		13 626	0	0	119 113
210	042	32701	Oppdrag selvstendig konsulent		4 177	0	0	18 133
210	042	34290	Moms - generell kompensasjonsordning		49 671	50 000	50 000	104 186
210	042	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>		<b>305 568</b>	<b>252 000</b>	<b>252 000</b>	<b>528 126</b>
210	042	33500	Refusjon til menighetsråd		62 870	0	0	38 496
210	042	<b>3</b>	<b>Kjøp av tjenester</b>		<b>62 870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 496</b>
210	042	36200	Salgsinntekter/tjenester avgiftsfritt		0	-100 000	-100 000	0
210	042	<b>6</b>	<b>Salgsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>
210	042	37500	Refusjon fra menighetsråd i egen kommune		-198 198	-350 000	-350 000	-134 403
210	042	<b>7</b>	<b>Refusjoner</b>		<b>-198 198</b>	<b>-350 000</b>	<b>-350 000</b>	<b>-134 403</b>
210	042	37290	Momskomp driftsregnskapet		-49 671	-50 000	-50 000	-104 186
210	042	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-49 671</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-104 186</b>
210	042	38300	Tilskudd fra egen kommune		-1 999 955	-2 000 000	-2 000 000	-1 930 008
210	042	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>		<b>-1 999 955</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-1 930 008</b>
210	042	<b>210</b>	<b>As kirke</b>		<b>456 407</b>	<b>-131 000</b>	<b>-131 000</b>	<b>555 802</b>
220	042	30100	Fast lønn		471 181	419 000	419 000	518 727
220	042	30108	Andre tillegg		0	4 000	4 000	0
220	042	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger		61 421	50 000	50 000	63 954
220	042	30200	Vikarer		33 696	0	0	8 856
220	042	30300	Ekstrahjelp		0	6 000	6 000	0
220	042	30308	Andre tillegg		424	0	0	901
220	042	30900	Andel pensjonspremie		83 010	69 000	69 000	85 033
220	042	30990	Arbeidsgiveravgift		91 735	77 000	77 000	95 691
220	042	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>741 467</b>	<b>625 000</b>	<b>625 000</b>	<b>773 161</b>

## Detaljert driftsregnskap 2022

Ansvar	Funksjon	Konto	Konto(T)	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
220	042	31200	Matvarer	0	0	0	4 531
220	042	31202	Andre driftsutgifter	11 394	5 000	5 000	7 310
220	042	31301	Telefonutgifter (abonnement og tellerskritt)	59	1 000	1 000	9
220	042	31302	Andre driftsutgifter	0	0	0	144
220	042	31401	Annonser	0	8 000	8 000	0
220	042	31500	Kurs og opplæring	0	5 000	5 000	0
220	042	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	1 364	10 000	10 000	133
220	042	31601	Bilgodtgjørelse skattepl	21	0	0	20
220	042	31650	Andre oppgavepliktige, ikke trekkpl. godtgjørelser	1 000	0	0	1 000
220	042	31655	Godtgjørelse næringsdrivende	0	0	0	9 500
220	042	31800	Strøm/elektrisk kraft	17 234	40 000	40 000	55 300
220	042	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr	22 745	24 000	24 000	19 334
220	042	31852	Alarmsystemer	21 587	21 000	21 000	6 235
220	042	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	4 754	2 000	2 000	953
220	042	31953	Kontigentier	525	0	0	0
220	042	32000	Inventar	0	5 000	5 000	3 329
220	042	32001	Utslyr	4 100	0	0	0
220	042	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg	0	10 000	10 000	1 050
220	042	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner	17 169	3 000	3 000	25 569
220	042	32700	Konsulenttjenester	23 689	0	0	50 564
220	042	32701	Oppdrag selvstendig konsulent	0	0	0	26 689
220	042	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	19 022	30 000	30 000	76 940
220	042	1-2	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>	<b>144 663</b>	<b>164 000</b>	<b>164 000</b>	<b>211 670</b>
220	042	33500	Refusjon til menighetsråd	62 910	75 000	75 000	76 940
220	042	3	<b>Kjøp av tjenester</b>	<b>0</b>	<b>-35 000</b>	<b>-35 000</b>	<b>0</b>
220	042	37500	Refusjon fra menighetsråd i egen kommune	0	-35 000	-35 000	0
220	042	7	<b>Refusjoner</b>	<b>0</b>	<b>-35 000</b>	<b>-35 000</b>	<b>0</b>
220	042	37100	Sykelønsrefusjon	0	0	0	8 123
220	042	71	<b>71 Sykepengerefusjon</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 123</b>
220	042	37290	Momskomp driftsregnskapet	-19 022	-30 000	-30 000	-26 689
220	042	72	<b>Moms.komp</b>	<b>-19 022</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 689</b>
220	042	38300	Tilskudd fra egen kommune	-879 980	-880 000	-880 000	-877 988
220	042	8	<b>Overføringer</b>	<b>-879 980</b>	<b>-880 000</b>	<b>-880 000</b>	<b>-877 988</b>
220	042	220	<b>Nordby kirke</b>	<b>50 038</b>	<b>-81 000</b>	<b>-81 000</b>	<b>165 207</b>
230	042	30100	Fast lønn	189 830	182 000	182 000	193 011
230	042	30108	Andre tillegg	0	2 000	2 000	0
230	042	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger	22 993	23 000	23 000	33 695
230	042	30200	Vikarer	0	0	0	69 405
230	042	30300	Ekstrahjelp	0	3 000	3 000	15 581
230	042	30308	Andre tillegg	1 781	0	0	2 796
230	042	30900	Andel pensjonspremie	31 278	30 000	30 000	44 086
230	042	30990	Arbeidsgiveravgift	34 613	34 000	34 000	50 533
230	042	0	<b>Lønn</b>	<b>280 494</b>	<b>274 000</b>	<b>274 000</b>	<b>409 107</b>

## Detaljert driftsregnskap 2022

Ansvar	Funksjon	Konto	Konto(T)	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. buds.jett 2022	Regnskap 2021
230	042	31100	Aktivitetrelatert forbruksmateriell / utstyr / tjenester	280	0	0	220
230	042	31202	Andre driftsutgifter	2 069	5 000	5 000	1 727
230	042	31301	Telefonutgifter (abonnement og tellerskritt)	903	0	0	39
230	042	31401	Annonser	0	4 000	4 000	0
230	042	31500	Kurs og opplæring	0	2 000	2 000	0
230	042	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	1 224	3 000	3 000	1 278
230	042	31601	Bilgodtgjørelse skattepl	0	0	0	194
230	042	31800	Strøm/elektrisk kraft	22 032	15 000	15 000	53 823
230	042	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr	19 760	15 000	15 000	16 979
230	042	31852	Alarmsystemer	21 606	15 000	15 000	7 575
230	042	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	4 800	1 000	1 000	48
230	042	32000	Inventar	0	4 000	4 000	0
230	042	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg	0	10 000	10 000	180 000
230	042	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner	5 050	2 000	2 000	0
230	042	32701	Oppdrag selvstendig konsulent	0	0	0	2 121
230	042	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	13 398	20 000	20 000	67 690
<b>230</b>	<b>042</b>	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>	<b>91 121</b>	<b>96 000</b>	<b>96 000</b>	<b>331 692</b>
230	042	37100	Sykkelønsrefusjon	-19 095	0	0	-8 040
<b>230</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	<b>Sykepengerefusjon</b>	<b>-19 095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 040</b>
230	042	37290	Momskomp driftsregnskapet	-13 398	-20 000	-20 000	-67 690
<b>230</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-13 398</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-67 690</b>
230	042	38300	Tilskudd fra egen kommune	-349 992	-350 000	-350 000	-340 998
<b>230</b>	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>		<b>-349 992</b>	<b>-350 000</b>	<b>-350 000</b>	<b>-340 998</b>
<b>230</b>	<b>230</b>	<b>Kroer kirke</b>		<b>-10 869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>324 071</b>
240	042	30100	Fast lønn	0	82 000	82 000	0
240	042	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger	0	11 000	11 000	0
240	042	30300	Ekstrahjelp	0	3 000	3 000	0
240	042	30900	Andel pensjonspremie	0	14 000	14 000	0
240	042	30990	Arbeidsgiveravgift	0	16 000	16 000	0
<b>240</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>
240	042	31100	Aktivitetrelatert forbruksmateriell / utstyr / tjenester	358	0	0	0
240	042	31202	Andre driftsutgifter	26 442	5 000	5 000	15 718
240	042	31208	Annet forbruksmateriell	1 946	5 000	5 000	2 014
240	042	31301	Telefonutgifter (abonnement og tellerskritt)	130	0	0	0
240	042	31800	Strøm/elektrisk kraft	99 049	70 000	70 000	69 344
240	042	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr	43 506	40 000	40 000	39 035
240	042	31852	Alarmsystemer	18 311	15 000	15 000	22 586
240	042	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	20 357	3 000	3 000	2 722
240	042	32002	Forbruksmateriell	823	0	0	0
240	042	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg	10 791	10 000	10 000	6 084
240	042	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner	8 895	2 000	2 000	0
240	042	32700	Konsulent tjenester	5 377	0	0	5 077
240	042	32701	Oppdrag selvstendig konsulent	0	0	0	3 000
240	042	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	50 549	20 000	20 000	26 992
<b>240</b>	<b>042</b>	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>	<b>286 536</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>192 572</b>
240	042	36200	Salginntekter/tjenester avgiftsfritt	0	-200 000	-200 000	0
<b>240</b>	<b>6</b>	<b>Salginntekter</b>		<b>0</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>0</b>
240	042	33500	Refusjon til menighetsråd	0	0	0	19 248
<b>240</b>	<b>3</b>	<b>Kjøp av tjenester</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 248</b>
240	042	37500	Refusjon fra menighetsråd i egen kommune	-159 958	0	0	-30 550
<b>240</b>	<b>7</b>	<b>Refusjoner</b>		<b>-159 958</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30 550</b>

## Detaljert driftsregnskap 2022

Ansvar	Funksjon	Konto	Konto(T)	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
240	042	31290	Momskomp driftsregnskapet	-50 549	-20 000	-20 000	-26 992
<b>240</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-50 549</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-26 992</b>
<b>240</b>	<b>240</b>	<b>As arbeidskirke</b>		<b>76 028</b>	<b>76 000</b>	<b>76 000</b>	<b>154 277</b>
300	043	30100	Fast lønn	858 009	839 000	839 000	725 628
300	043	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger	128 250	110 000	110 000	102 430
300	043	30200	Vikarer	161 548	0	0	62 672
300	043	30300	Ekstrahjelp	24 157	85 575	85 575	0
300	043	30308	Andre tillegg	0	0	0	239
300	043	30900	Andel pensjonspremie	172 237	141 000	141 000	125 617
300	043	30990	Arbeidsgiveravgift	189 801	165 000	165 000	143 576
<b>300</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>1 340 002</b>	<b>1 340 575</b>	<b>1 340 575</b>	<b>1 160 163</b>
300	043	31000	Kontorrekvisita	4 088	0	0	306
300	043	31100	Aktivitetrelatert forbruksmaterieil / utstyr / tjenester	12 368	10 000	10 000	297
300	043	31150	Matvarer	1 069	0	0	0
300	043	31200	Diverse utgiftsdekning	1 641	0	0	440
300	043	31201	Arbeidstøy	9 386	5 000	5 000	6 986
300	043	31202	Andre driftsutgifter	157 942	8 000	8 000	109 983
300	043	31203	Velferdstilak ansatte	980	0	0	1 680
300	043	31208	Annet forbruksmaterieil	6 068	0	0	41 518
300	043	31301	Telefonutgifter (abonnement og tellerskritt)	330	0	0	0
300	043	31401	Annonser	7 816	0	0	0
300	043	31500	Kurs og opplæring	33 446	5 000	5 000	0
300	043	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	7 075	0	0	421
300	043	31601	Bligodtgjørelse skattepl	88	0	0	59
300	043	31650	Andre oppgavepliktige, ikke trekkpl. godtgjørelser	1 200	0	0	1 200
300	043	31700	Drift og vedlikehold egne transportmidler	98 299	49 521	49 521	112 651
300	043	31800	Strøm/elektrisk kraft	49 650	30 000	30 000	35 493
300	043	31851	Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer, mask. og utstyr	36 121	30 000	30 000	39 742
300	043	31852	Alarmsystemer	5 511	11 000	11 000	6 180
300	043	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	63 964	20 000	20 000	37 115
300	043	31953	Kontigenter	0	0	0	4 120
300	043	32000	Inventar	1 850	0	0	5 025
300	043	32001	Utstyr	78 494	30 000	30 000	949
300	043	32002	Forbruksmaterieil	4 230	0	0	6 911
300	043	32200	Leie/leasing maskiner	4 238	0	0	0
300	043	32201	Kjøp av maskiner	0	25 000	25 000	0
300	043	32300	Vedlikehold, rehabilitering av bygg	36 900	10 000	10 000	145 003
300	043	32400	Serviceavtaler og reparasjoner av kontormaskiner	2 963	26 297	26 297	6 770
300	043	32650	Kjøp av vaktmestertjenester	0	6 000	6 000	0
300	043	32700	Konsulentitjenester	3 000	0	0	0
300	043	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	132 961	50 000	50 000	156 485
<b>300</b>	<b>1-2</b>	<b>1-2 Kjøp av varer og tjenester Inkl mva</b>		<b>761 676</b>	<b>315 818</b>	<b>315 818</b>	<b>719 332</b>

## Detallert driftsregnskap 2022

Ansvar	Funksjon	Konto	Kontoff	Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
300	043	36200	Salgsinntekter/tjenester avgiftsfritt	-600	0	0	-5 200
300	043	36203	Salgsinntekter/tjenester avgiftsbelagt	4 950	0	0	0
300	043	36301	Festeavgifter	-906 578	-800 000	-800 000	-479 675
<b>300</b>	<b>6</b>	<b>Salgsinntekter</b>		<b>-902 228</b>	<b>-800 000</b>	<b>-800 000</b>	<b>-484 875</b>
300	043	37100	Sykelønsrefusjon	-506	0	0	-4 962
<b>300</b>	<b>71</b>	<b>71 Sykepengerefusjon</b>		<b>-506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 962</b>
300	043	37290	Momskomp driftsregnskapet	-132 961	-50 000	-50 000	-156 485
<b>300</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-132 961</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-156 485</b>
300	043	38300	Tilskudd fra egen kommune	-998 938	-998 960	-998 960	-747 519
<b>300</b>	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>		<b>-998 938</b>	<b>-998 960</b>	<b>-998 960</b>	<b>-747 519</b>
<b>300</b>	<b>300</b>	<b>Kirkegårder</b>		<b>261 046</b>	<b>-192 567</b>	<b>-192 567</b>	<b>485 654</b>
310	043	31200	Diverse utgiftsdekning	0	0	0	1 628
310	043	31202	Andre driftsutgifter	20 917	0	0	25 830
310	043	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	0	16 000	16 000	0
310	043	32002	Forbruksmaterieil	3 064	30 000	30 000	2 282
310	043	32650	Kjøp av vaktmester/tjenester	89 380	0	0	0
310	043	32700	Konsulent/tjenester	0	84 000	84 000	63 960
310	043	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	5 995	10 000	10 000	490
<b>310</b>	<b>1-2</b>	<b>1-2 Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>		<b>119 356</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	<b>94 190</b>
310	043	36201	Gravstellinntekter	-114 960	-150 000	-150 000	-98 560
310	043	36202	Periodisert gravstell	-74 326	20 000	20 000	-71 606
<b>310</b>	<b>6</b>	<b>Salgsinntekter</b>		<b>-189 286</b>	<b>-130 000</b>	<b>-130 000</b>	<b>-170 166</b>
310	043	37290	Momskomp driftsregnskapet	-5 995	-10 000	-10 000	-490
<b>310</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-5 995</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-490</b>
<b>310</b>	<b>310</b>	<b>Gravstell</b>		<b>-75 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-76 466</b>
400	044	31207	Prostens administrasjon	0	0	0	420
400	044	31208	Annet forbruksmaterieil	5 157	0	0	0
400	044	31401	Annonser	0	0	0	7 420
400	044	32700	Konsulent/tjenester	0	0	0	7 000
400	044	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	785	0	0	1 960
<b>400</b>	<b>1-2</b>	<b>1-2 Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>		<b>5 942</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 800</b>
400	044	37290	Momskomp driftsregnskapet	-785	0	0	-1 960
<b>400</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 960</b>
<b>400</b>	<b>400</b>	<b>Annen Kirkelig virksomhet</b>		<b>5 157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 640</b>

## Detaljert driftregnskap 2022

		Regnskap 2022		Oppr. budsjett 2022		Regnskap 2021	
Ansv.	Funksjon	Konto	Konto(T)	442 797	527 447	527 447	527 041
410	044	30100	Fast lønn	53 136	63 294	63 294	63 245
410	044	30109	Feriepengeravsettning faste stillinger	73 182	87 540	87 540	86 680
410	044	30900	Andel pensjonspremie	80 415	95 638	95 638	95 705
410	044	30990	Arbeidsgiveravgift	<b>649 530</b>	<b>773 918</b>	<b>773 918</b>	<b>772 671</b>
<b>410</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 945</b>
410	044	31000	Kontorrekvisita	83 716	25 000	25 000	75 504
410	044	31100	Aktivitetrelatert forbruksmaterieil / utstyr / tjenester	40 525	19 347	19 347	21 067
410	044	31150	Matvarer	0	0	0	966
410	044	31200	Diverse utgiftsdekning	23 770	1 000	1 000	38 197
410	044	31202	Andre driftsutgifter	695	15 000	15 000	4 708
410	044	31208	Annet forbruksmaterieil	0	10 000	10 000	0
410	044	31300	Portoutgifter	0	1 000	1 000	0
410	044	31301	Telefontgifter (abonnement og tellerskritt)	0	3 000	3 000	0
410	044	31302	Post og bankgebyrer	0	5 000	5 000	0
410	044	31401	Annonser	7 816	7 606	7 606	11 343
410	044	31500	Kurs og opplæring	12 259	5 000	5 000	5 154
410	044	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	0	0	0	469
410	044	31601	Bilgodtgjørelse skattepl	1 000	0	0	1 000
410	044	31650	Andre oppgavepliktige, ikke trekkpl. godtgjørelser	20 000	40 000	40 000	0
410	044	31900	Husleie	0	0	0	20 000
410	044	31901	Leie av lokaler	11 037	0	0	13 315
410	044	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	0	12 000	12 000	0
410	044	31953	Kontigenter	27 272	0	0	0
410	044	32002	Forbruksmaterieil	17 270	10 000	10 000	19 574
410	044	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	<b>245 360</b>	<b>153 953</b>	<b>153 953</b>	<b>213 242</b>
<b>410</b>	<b>1-2</b>	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>
410	044	36000	Brukerbetaling ved kirkelige tjenester	0	-10 000	-10 000	0
<b>410</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>Salgsinntekter</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>
410	044	37290	Momskomp driftsregnskapet	-17 270	-10 000	-10 000	-19 574
<b>410</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>	<b>-17 270</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-19 574</b>
410	044	38000	Tilskudd fra stat/statlige inst.	-935 000	-909 197	-909 197	0
410	044	38005	Tilskudd fra Den norske kirke	0	0	0	-908 000
<b>410</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>	<b>-935 000</b>	<b>-909 197</b>	<b>-909 197</b>	<b>-908 000</b>



## Detallert driftsregnskap 2022

		Regnskap 2022	Rev.budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021		
<b>Ansvar</b>	<b>Funksjon</b>	<b>Konto</b>	<b>Konto(T)</b>				
440	044	30100	Fast lønn	286 177	494 404	494 404	474 833
440	044	30108	Andre tillegg	1 741	0	0	2 128
440	044	30109	Feriepengeravsetning faste stillinger	35 083	59 328	59 328	57 299
440	044	30200	Vikarer	2 400	0	0	0
440	044	30308	Andre tillegg	2 041	0	0	530
440	044	30900	Andel pensjonspremie	46 266	82 050	82 050	79 114
440	044	30990	Arbeidsgiveravgift	52 732	89 645	89 645	86 649
<b>440</b>	<b>0</b>	<b>Lønn</b>		<b>426 439</b>	<b>725 428</b>	<b>725 428</b>	<b>700 553</b>
440	044	31000	Kontorrekvisita	0	5 444	5 444	0
440	044	31100	Aktivitetrelatert forbruksmateriell / utstyr / tjenester	900	10 000	10 000	188
440	044	31150	Matvarer	0	20 000	20 000	304
440	044	31202	Andre driftsutgifter	0	0	0	4 171
440	044	31208	Annet forbruksmateriell	0	0	0	209
440	044	31301	Telefonutgifter (abonnement og tellerskritt)	4 616	0	0	0
440	044	31401	Annonser	7 816	23 000	23 000	0
440	044	31500	Kurs og opplæring	2 880	5 000	5 000	2 900
440	044	31600	Skyss- og kostgodtgjørelse	725	8 000	8 000	2 003
440	044	31601	Bilgodtgjørelse skattepl	92	0	0	303
440	044	31950	Avgifter, gebyrer og lisenser	8 741	0	0	5 677
440	044	32000	Inventar	0	12 000	12 000	0
440	044	32002	Forbruksmateriell	2 286	0	0	0
440	044	34290	Moms - generell kompensasjonsordning	6 298	0	0	1 977
<b>440</b>	<b>1-2</b>	<b>1-2</b>	<b>Kjøp av varer og tjenester inkl mva</b>	<b>34 354</b>	<b>83 444</b>	<b>83 444</b>	<b>17 731</b>
440	089	35300	Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	114 813
<b>440</b>	<b>5</b>	<b>Finansutgifter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 813</b>
440	044	37500	Refusjon fra menighetsråd i egen kommune	0	-128 871	-128 871	0
440	044	37100	Sykkelønsrefusjon	-207	0	0	-2 034
<b>440</b>	<b>71</b>	<b>Sykepengerefusjon</b>		<b>-207</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 034</b>
440	044	37290	Momskomp driftsregnskapet	-6 298	0	0	-1 977
<b>440</b>	<b>72</b>	<b>Moms.komp</b>		<b>-6 298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 977</b>
440	044	38000	Tilskudd fra stat/statlige inst.	-300 000	-200 000	-200 000	0
440	044	38005	Tilskudd fra Den norske kirke	0	0	0	-200 000
440	044	38300	Tilskudd fra egen kommune	-479 989	-480 000	-480 000	-480 000
<b>440</b>	<b>8</b>	<b>Overføringer</b>		<b>-779 989</b>	<b>-680 000</b>	<b>-680 000</b>	<b>-680 000</b>
440	089	39300	Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	0	0	0	-114 813
440	089	39400	Bruk av ubundne fond	0	0	0	0
440	044	39800	Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	-34 274
<b>440</b>	<b>9</b>	<b>Finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-149 087</b>
440	440	440	Ungdomsdiakon	-325 701	0	0	0
440	440	440		0	-0	-0	-0





### Detaljert balanse 2022

Konto	Konto(T)	2022	2021
51020300	DnB NOR, Drift - 1654.07.11457	1 766 449	73 495
51020600	DnB NOR, Festeavgift - 1602.48.80633	1 217 325	31 566
51098300	DnB NOR, Skattetrekk - 1654.30.00764	302 097	380 179
<b>510</b>	<b>Bankinnskudd</b>	<b>3 285 871</b>	<b>485 241</b>
51314100	Inngående mva –momskomp. Høy sats	0	0
51314500	Oppgjørskonto momskompensasjon	552 540	546 733
51314600	Inngående mva - høy sats	0	0
51375000	Kundefordringer	116 129	26 787
51375101	Uidentifiserte innbet. fakt.	0	0
51375200	Gravstell	0	0
51399002	Honorar enkeltforetak	0	0
51399400	For mye utbet. lønn	80 598	80 598
51399420	Negativ lønn	0	0
51399500	Interimskonto mellom år	677 939	1 501 807
<b>513</b>	<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>1 427 206</b>	<b>2 155 925</b>
<b>51</b>	<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>4 713 077</b>	<b>2 641 166</b>
52170100	Aksjer/andeler	438 798	402 786
<b>521</b>	<b>Aksjer og andeler</b>	<b>438 798</b>	<b>402 786</b>
52450100	Gravemaskin	26 800	53 600
52450101	Orgel Kroer kirke	363 937	404 375
52450102	Båreheis	285 000	300 000
52450200	Hjullaster	42 621	85 243
52450301	Varmestyring Ås arbeidskirke	21 130	39 880
52450302	Kjøkken Ås arbeidskirke	4 709	42 104
52450303	Inventar Ås arbeidskirke	0	0
<b>524</b>	<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>744 197</b>	<b>925 202</b>
52750310	Kroer Kirke m/bårehus	4 716 120	4 780 111
52750320	Nordby kirke m/bårehus	7 292 196	7 397 362
52750330	Ås kirke m/bårehus	14 377 388	14 591 934
52750340	Uthus Ås arbeidskirke	126 638	139 144
52750350	Kirkebygg Ås arbeidskirke	2 395 457	2 460 994
<b>527</b>	<b>Faste eiendommer og transportmidler</b>	<b>28 907 799</b>	<b>29 369 545</b>
<b>52</b>	<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>30 090 794</b>	<b>30 697 533</b>
53214010	Utg. mva	0	0
53214015	Arb.giveravgift av feriep. Dette år	-110 609	-101 243
53214025	Arb.giveravgift av feriep. Forrige år	0	0
53214100	Skattetrekk	-301 857	-376 623
53214200	Arbeidsgiveravgift	-194 690	-271 931
53214300	Oppgjørskonto merverdiavgift	-28 740	-23 544
53250010	Nettolønn	0	0
53250020	Trekkeiere	0	0
53275015	Feriepengeavsetning dette år	-784 458	-718 036
53275025	Feriepengeavsetning forrige år	0	0
53275030	Periodisert gravstell	-251 478	-325 804
53275110	DELTA	1 071	0
53275120	Det Norske Diakonforbund	0	0
53275130	CREO - forbundet for kunst og kultur	0	0
53275140	Kirkelig undervisningsforbund	825	0
53275150	Presteforeningen	0	0
53275160	Fellesorganisasjonen (FO)	0	935
53275990	OU-fond	0	0
53299000	Leverandørreskonto	-353 704	-363 727
53299200	Ulykkesforsikring	2 800	0
53299300	Interimskonto mellom år	-2 958 412	-262 578
53299510	Pensjon - Krs 18	0	0
53299900	Øresdifferanse	0	0
<b>532</b>	<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-4 979 253</b>	<b>-2 442 552</b>
<b>53</b>	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-4 979 253</b>	<b>-2 442 552</b>

### Detaljert balanse 2022

Konto	Konto(T)	2022	2021
55150200	Trosopplæring	-277 507	-277 507
<b>551</b>	<b>Bundne driftsfond</b>	<b>-277 507</b>	<b>-277 507</b>
55650100	Disposisjonsfond generelt	-802 672	-802 672
<b>556</b>	<b>Disposisjonsfond</b>	<b>-802 672</b>	<b>-802 672</b>
55940000	Regnskapsmessig merforbruk	1 346 355	881 565
<b>556</b>	<b>Disposisjonsfond</b>	<b>1 346 355</b>	<b>881 565</b>
55950000	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>
55990100	Kapitalkonto	-28 639 109	-29 198 563
55990200	Gravemaskin	-26 800	-53 600
55990300	Hjullaster	-42 621	-85 243
55990350	Kjøp av aksjer	-438 798	-402 786
55990400	Nordby kirke	-943 465	-957 340
<b>55990</b>	<b>Kapitalkonto</b>	<b>-30 090 794</b>	<b>-30 697 533</b>
<b>55</b>	<b>Sum bokført egenkapital</b>	<b>-29 824 618</b>	<b>-30 896 147</b>
59200000	Pensjonspremie	1 173 994	1 408 631
<b>59200</b>	<b>Andre memoriakonti</b>	<b>1 173 994</b>	<b>1 408 631</b>
59999100	Motkonto pensjonspremie	-1 173 994	-1 408 631
<b>59999</b>	<b>Motkonto memoriakonti</b>	<b>-1 173 994</b>	<b>-1 408 631</b>
<b>59</b>	<b>Sum memoriakonti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>

# Årsrapport for Ås kirkelige fellesråd 2022



*Mer himmel på jord*

## Innhold

Innledning.....	3
Fellesrådets formål og oppgaver.....	3
Kirkens administrasjon .....	4
Fellesrådets medlemmer.....	4
Administrasjonsutvalget.....	4
Personal/ansatte .....	4
Sykefravær og IA-arbeid.....	5
Kirkelig aktivitet.....	6
Statistikk .....	6
<b>Gravplassforvaltningen .....</b>	<b>6</b>
<b>Økonomi og regnskap.....</b>	<b>7</b>

## Innledning

2022 har igjen vært et krevende år for driften i fellesrådet. Det var restriksjoner som følge av korona helt fram til slutten av februar 2022.

Fellesrådet hadde et betraktelig merforbruk i 2021 og har ikke klart å hente dette inn i løpet av 2022.

Menighetenes aktivitet er igjen tilbake i full drift med alle de aktiviteter dette innebærer. De ansatte har fulgt dette opp på en god måte. Vi ser samtidig, som så mange andre i samfunnet, at vi strever med frivilligheten. Det tar tid og mye arbeid å aktivisere frivillige slik at vi får gjennomført de planlagte tiltakene.

Vi har i løpet av 2022 fått ned sykefraværet slik at det i løpet av 2022 var på 2,1 %. For 2021 var tilsvarende tall på 5,4 %.

Det har vært et sterkt behov for å jobbe med HMS, rutiner og retningslinjer i arbeidet vårt. Spesielt har vi jobbet inn mot gravplassdriften hvor det er mangel på skriftlige rutiner i dag. Vi avdekker behovet for å jobbe annerledes for å sikre at de ansatte har forsvarlige arbeidsforhold. Det er opprettet rutiner for avvikshåndtering og faste møter mellom verneombud og ledelse for en bedre oppfølging i det daglige arbeidet.

## Fellesrådets formål og oppgaver

Ås kirkelige fellesråd har fortsatt sitt ansvar å ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomhet i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser i forhold til kommunen

Etter trossamfunnsloven som trådte i kraft 1.1.2021 skal kommunen fremdeles gi tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå..

Ås kirkelige fellesråds virksomhet omfatter vedlikehold og drift av 4 kirker, 2 bårhus, 1 kirkestue, 1 driftsbygning og 3 kirkegårder. Videre har fellesrådet også arbeidsgiveransvaret for 21 ansatte i menighetene og på kirkegårdene.

## Kirkens administrasjon

RÅD/UTVALG	ANTALL MØTER/SAKER - 2020	ANTALL MØTER/SAKER - 2021	ANTALL MØTER/SAKER - 2022
Ås kirkelige fellesråd	4 møter – 16 saker	4 møter – 23 saker	6 møter – 21 saker
Ås kirkelige administrasjonsutvalg	2 møter – 4 saker	2 møter – 3 saker	4 møter – 11 saker

## Fellesrådets medlemmer

Medlemmene i fellesrådet i 2022 har vært som følger:

Olav Aardalsbakke, leder	Nordby menighetsråd
Jan Fredrik Holmqvist, nestleder	Ås menighetsråd
Tom Møller	Nordby menighetsråd
Elg Ola Nordrum	Ås menighetsråd
Asbjørn Rønning	Kroer menighetsråd
Gro Elin Vinnes Tutturen	Kroer menighetsråd
Poul Bolus Johansen	Kommunal representant
Kjerstin Jensen fra mai	Geistlig representant

Kirkeverge, Kristine Thorstvedt, saksbehandler og sekretær for rådet.

## Administrasjonsutvalget

Administrasjonsutvalget har i løpet av 2022 behandlet 11 saker. Ansettelse og lønnspolitiske retningslinjer.

Administrasjonsutvalget har følgende faste medlemmer:

Fra arbeidsgiver: Olav Aardalsbakke, Jan Fredrik Holmqvist, Asbjørn Rønning.

Fra arbeidstakerne: Linda Janson-Haddal, Hans Dur Molvik

Fra administrasjonen: Kirkevergen.

## Personal/ansatte

Ved kirkekontorene har både ansatte fra fellesrådet og ansatte av bispedømmerådet sin arbeidsplass. Vi jobber i fellesskap med å betjene våre medlemmer. I tillegg har vi også ansatte ved kirkegårdene som betjener alle kommunens innbyggere. De ansatte er fordelt som følger.

Personell ansatt av bispedømmerådet med kontorplass i Ås:

- Prosten i Søndre Follo prosti, plassert i Ås
- Sokneprest i 100 %
- Spesialprest i 100 %, for alle tre menighetene, samt studentprest på NMBU
- Kapellan i 100 %,

Personell ansatt av Ås kirkelige fellesråd:

- Kirkeverge, 100 %
- Saksbehandler hos kirkevergen, 100 %
- Saksbehandler på kirkekontoret i Ås, 100 % stilling som også betjener Søndre Follo prosti. 40 % lønn refunderes av bispedømmet.
- Saksbehandler for menighetsrådene, 100 % stilling, 20 % av lønnsmidlene kommer fra hhv Ås menighetsråd, Kroer menighetsråd.
- Kateket i Ås og Kroer, 100 %
- Menighetspedagog 100 % stilling i Nordby. Lønnsmidler via bispedømmet fra sentralt trosopplæringsprosjekt.
- Prostidiakon, 100 %, lønnet av Borg bispedømmeråd og de fire fellesrådene i Søndre Follo prosti
- Diakon, 100 %, lønnet av Borg bispedømme, fellesrådet og menighetsrådene.
- Tre kantor-/organiststillinger: 100 %, 80 %, 35 %
- Tre kirketjenerstillinger: 60 %, 20 %, 10 %
- Tre klokkerstillinger: 10 %, 6 %, 3 %
- Renholder ved Ås kirke, 20 %
- Renholder ved Nordby kirke, 10 %
- Driftsleder gravplass, 100 %
- Gravplassarbeider, 50 %
- 3 ungdomsarbeidere i D41 og Ten-Sing, sum 48 %, lønnes av Ås menighetsråd
- 1 vaktmester i Ås arbeidskirke, 10 %
- 1 renholder i Ås arbeidskirke, 16 %
- SUM: Fellesrådet lønner 11 hele + 10 deltidstillinger, til sammen 13,18 årsverk.

Det er 21 personer som er ansatt i de ulike stillingene, det øvrige ivaretas med dugnadstjeneste.

### Sykefravær og IA-arbeid

Ås kirkelige fellesråd er IA- bedrift og har som mål å jobbe for tilrettelegging og lavt sykefravær. Det gjennomføres vernerunder og årlige medarbeidersamtaler som et ledd i HMS arbeidet.

Sykefraværstatistikken viser som følger

	Egenmeld	1-3 dager	4-10 dager	11-40 dager	> 40 dager	Totalt
2015	13	17,5 dagsverk	11 dagsverk	39,5 dagsverk	125 dagsverk	193 dagsverk
2016	13	20 dagsverk	7 dagsverk	43 dagsverk	38 dagsverk	108 dagsverk
2017	6	12 dagsverk	0 dagsverk	11 dagsverk	92 dagsverk	115 dagsverk
2018	1	5 dagsverk	0 dagsverk	33 dagsverk	342 dagsverk	410 dagsverk
2019	5	0 dagsverk	15,4 dagsverk	21,9 dagsverk	143 dagsverk	180 dagsverk
2020	9	9 dagsverk	4 dagsverk	0 dagsverk	96 dagsverk	109 dagsverk
2021	15	3 dagsverk	0 dagsverk	14 dagsverk	136 dagsverk	153 dagsverk
2022	40	3,5 dagsverk	20,2 dagsverk	38 dagsverk	0 dagsverk	61,7 dagsverk

Fraværsdager = Kalenderdager minus lør- og søndager.

Dagsverk = Fraværsdager x dellønnprosent x sykeprosent



Vi har i utgangspunktet et lavt sykefravær i organisasjonen. I 2022 ser vi et økt antall egenmeldingsdager, økningen er i hovedsak koronarelatert. Det sykemeldte fraværet er redusert fra tidligere år, og vi har i 2022 hatt et sykefravær på 1,9 %.

## Kirkelig aktivitet

Det daglige arbeidet i Ås kirkelige fellesråd kan kort beskrives med disse punktene:

- Ansvar for kirkekontorene. Kirkekontorene har kontorplass for ansatte og er sted for publikumhenvendelser.
- Sørge for gode rammebetingelser for forordnede gudstjenester og kirkelige handlinger.
- HMS ansvaret for alle ansatte i Ås fellesrådsområde.
- Drift og vedlikehold av kirkene
- Gravplassmyndighet med forvaltningsansvar for gravplassene.
- Planarbeid for menighetene og fellesrådet.
- Bidra til gode rammebetingelser slik at menighetene kan ha sine aktiviteter;
  - o Forordnede gudstjenester og andre samlinger
  - o Trosopplæringsarbeid i alle tre menigheter.
  - o Kontinuerlig barne- og ungdomsarbeid – Kor, idrett, klubb o.s.v.
  - o Konfirmantarbeid – undervisning, leir og konfirmasjonsgudstjenester.
  - o Kirkemusikalsk virksomhet – kor, konserter, kulturelle innslag i gudstjenestene.
  - o Diakonalt arbeid for eldre og unge
- På vegne av de fire fellesrådene i Søndre Follo, å ivareta rollen som vertsfellesråd for
  - o Prostidiakon

## Statistikk

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Antall ansatte</b>	24	21	24	23	21	21
<b>Antall årsverk</b>	13,95	13,95	13,95	13,4	13,28	12,25
<b>Gudstjenester</b>	190	189	195	180	212	179
<b>Vielser</b>	14	22	18	5	4	13
<b>Døpte</b>	74	76	70	58	69	66
<b>Konfirmanter</b>	122	71	93	86	94	89
<b>Gravlagte *</b>	93	87	112	120	93	128

Statistikken viser antall gravlagte. Antall kirkelige gravferder for 2022 er 113.

## Gravplassforvaltningen

Gravplassen (kirkegården) har en viktig symbolsk verdi for mange mennesker. En velfungerende gravplass representerer en verdig ramme rundt gravferden. Den skal gi sørgende og andre besøkende en god opplevelse, og den skal være utformet på en slik måte at den fungerer som en god arbeidsplass for de ansatte.

Gravplassdriften er betegnet som en samfunnskritisk oppgave.

Det har vært utskiftninger av ansatte ved gravplassdriften. I den forbindelse gjøres det et større arbeid for å sikre gode arbeidsforhold. Gravplassdriften er gjennomført med et minimum av ressurser over lang tid. Det er ikke lengre mulig for fellesrådet å fortsette som de har gjort. Det er derfor satt inn ekstra bemanning og fornyet utstyr utover budsjetttrammene i løpet av 2022. Dette ble gjort for å sikre driften noe innenfor arbeidsmiljølovens bestemmelser. Det er nødvendig at fellesrådet og kommunen ser sammen på driften og rammebetingelsene for at dette skal gjøres på en forsvarlig måte i framtiden.

I henhold til gravferdslovens § 2 skal norske kommuner til enhver tid ha ledige graver til minst 3 prosent av kommunens innbyggere. Vi har i dag ledige graver tilsvarende 12 % av kommunens befolkning etter at utvidelsen på Nordby kirkegård ble tatt i bruk i juni.

Etablering av navnet minnelund på Nordby kirkegård ble sluttført i 2018. Planen er klar for etablering av navnet minnelund på Kroer, og den vil bli etablert de nærmeste årene.

## Økonomi og regnskap

Regnskapet er sammensatt av kommunens ansvar i trossamfunnloven § 14, og tildelinger fra Den norske kirke.

### *§ 14. Finansiering av Den norske kirke*

*Staten gir tilskudd til prestatetjenesten og kirkens virksomhet nasjonalt og regionalt. Staten kan også gi tilskudd til andre kirkelige formål.*

*Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.*

*Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd.*

*Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i kirkebygg og tilhørende varige driftsmidler.*

*Bestemmelsene i § 6 gjelder tilsvarende for Den norske kirke.*

*Regnskapsloven gjelder for regnskapet til rettssubjektet Den norske kirke og for regnskapet til soknet, med mindre departementet har fastsatt annet i forskrift.*

*Et sokn kan ikke tas under konkursbehandling eller begjære åpning av gjeldsforhandlinger etter konkursloven.*

Regnskapet for 2022 viser et totalt merforbruk på kr 464 790. Det er mange årsaker til økte driftsutgifter her bland annet at vi har satt inn ekstra tiltak på gravplass for å sikre driften. Utgifter for drift og vedlikehold.

Fellesrådet har ikke noe driftsfond å hente midler fra for å dekke inn merforbruket fra 2022

Ansvar 430 – Prostidiakon – hadde et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 26 000. Mindreforbruket avsettes til driftsfond.

Ansvar 410 – Trosopplæringen hadde et mindreforbruk på kr. 57 380 Mindreforbruket avsettes til bundet fond.

Etter endringer i gravplassdriften ser vi nå at budsjettrammene som tildeles av kommunen ikke er tilstrekkelig for driften. Fellesrådet opplever arbeidet krevende, og er usikre på hvordan vi skal forbedre forholdene. Fellesrådet har ikke driftsfond som kan sikre uforutsette utgifter. Økonomien er derfor svært sårbar.



DEN NORSKE KIRKE

## SAKS PROTOKOLL

Arkivsak-dok. 23/00227  
Arkivkode  
Saksbehandler Kristine Thorstvedt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Ås arbeidsutvalg	23.01.2023	3/23

### Årsrapport for Ås kirkelige fellesråd 2022

---

Ås arbeidsutvalg har behandlet saken i møte 23.01.2023 sak 3/23

### Møtebehandling

### Vedtak

Skriv inn vedtaket her

**DEN NORSKE KIRKE****SAKS PROTOKOLL**

Arkivsak-dok. 23/00227  
Arkivkode  
Saksbehandler Kristine Thorstvedt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Ås arbeidsutvalg	23.01.2023	3/23
2 Ås kirkelige fellesråd	20.02.2023	24/23

**Årsrapport for Ås kirkelige fellesråd 2022**

---

**Ås kirkelige fellesråd har behandlet saken i møte 20.02.2023 sak 24/23**

**Møtebehandling**

Kun foreløpig årsrapport da regnskapet ikke var klart

**Vedtak**

Årsrapporten tas opp igjen på neste møte



# DEN NORSKE KIRKE

Ås kirkelige fellesråd

## SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kristine Thorstvedt	112	22/03416-7	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Ås kirkelige fellesråd		

## Revidert budsjett mars 2023

### Saksframlegg

Etter kommunens budsjettvedtak desember 2022 er det behov for å vedta et revidert budsjett. Budsjettet tar hensyn til de forslagene som er kommet fram av arbeidsutvalg for økonomiske innsparinger vedtatt i møte 20. februar.

Til saken foreligger referat fra møtet for arbeidsutvalget. Og forslag til revidert budsjett.

### Ås kirkelige fellesråd - budsjett 2023 - revidert mars 2023

	Konto	Regnskap '	Budsjett '22	budsjett '23
0	Lønn		10 179 610	9 864 035
1-				
2	Kjøp av varer og tjenester		2 826 525	3 235 190
3	Kjøp av tjenester		340 000	592 540
4	Overføringer		75 000	75 000
5	Finansutgifter		359 758	359 758
6	Salgsinntekter		-1 580 000	-1 320 000
7	Refusjoner		-677 871	-1 026 871
71	Sykepengerefusjoner			
72	Moms.komp		-250 000	-250 000
8	Overføringer		-10 611 264	-11 169 894
9	Finansinntekter		-359 758	-359 758
				0

### Forslag til vedtak

Skriv inn teksten her.





# DEN NORSKE KIRKE

Ås kirkelige fellesråd

## SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kristine Thorstvedt	112	22/03416-8	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Ås kirkelige fellesråd		

En åpen inkluderende kirke - om kirkens arbeid for s kommune. Økt behov for bevilgninger.

### Saksframlegg

I forbindelse med budsjettarbeidet for 2023 og oppfølgingen av regnskapet for 2022 har fellesrådet fått mulighet til å komme med innspill til Ås kommune i forbindelse med tertialrapporten. I hovedsak for å komme fram med de økonomiske utfordringene spesielt med tanke på gravplassdriften.

Dokumentene kommer som egen vedlegg til saken.

### Forslag til vedtak

Skriv inn teksten her.