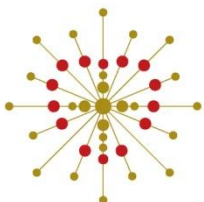




Årsmelding for Vaksdal kyrkjelege fellesråd 2018



STØRST AV ALT

BARN OG UNGE I DEN NORSKE KYRKJA

Vaksdal kyrkjelege fellestråd

Årsmelding for 2018

Innleiing

Årsmeldinga skal ta utgangspunkt i, og gje ei vurdering av, vedtekne målsetjingar, planar og budsjett.

På denne måten kan ressursbruken på ulike områder vurderast, og leggja grunnlag for kommande års planar og budsjett.

Årsmeldinga skal gje opplysningar som er viktige for å vurdere fellestrådet sin økonomiske stilling, og andre forhold som ikkje utan vidare går fram av rekneskapet.

Vaksdal kyrkjelege fellestråd søkte om kr 5.101.000,- i rammeløyving for 2018 I denne summen ligg også dei 200.000 i investeringstilskot som alt var løyvd i kommunen sin økonomiplan. Det har vore svært viktig for fellestrådet å synleggjere dei reelle kostnadane som ligg i å drifta Vaksdal kyrkjelege fellestråd. Me har også hat eit ekstra fokus på gravferdsforvaltninga. Dette er offentlege tenester som fellestrådet utfører på vegne av kommunen. Me har difor i løyvingssøknaden for 2018 valt å skilja ut funksjon 043 gravplassforvaltning i sjølve søknaden.

Vaksdal kyrkjelege fellestråd fekk løyvd 4.580.820 frå Vaksdal kommune pluss investeringstilskot på 200.000. Dette førte til at me måtte redusere budsjetta våre tilsvarande. Redusering av budsjetta er ei kompleks oppgåve. Som vanleg er det kyrkjebygg og gravplassane våre som vert mest skadelidande

I 2018 har fellestrådet eit mindreforbruk pr kr 210 926,17

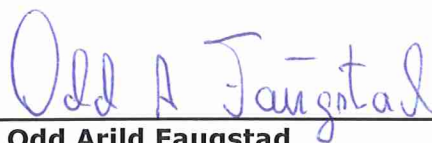
Dette mindreforbruket er planlagt fordi fellestrådet i siste halvdel av 2018 fekk kunnskap om at det kom til å bli relativt store utgifter i forbindelse med dei elektriske anlegga i dei forskjellige soknene.

For nærare informasjon rundt fellestrådet sine økonomiske disponeringar, vert det vist til årsmeldinga, samt rekneskap for 2018 som ligg vedlagt årsmeldinga.

Dale 15/03-2018



Bjart-Magnus N Rosvold
Kyrkjeverje/ dagleg leiar



Odd Arild Faugstad
Leiar Vaksdal kyrkjelege fellestråd

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

| Innhald | Side |
|--|-------------|
| Vaksdal kyrkjelege fellesråd 2018 | 4 |
| Om rådet sitt arbeid | 4 |
| Organisasjonsoversikt | 5 |
| Stillingar i kyrkjene | 5 |
| Statistikk kyrkjene i Vaksdal 2018 | 6 |
| Budsjettgrunnlaget for 2018 | 6 |
| Om vedlikehaldet | 8 |
| Gravplassane i Vaksdal | 9 |
| Kyrkjemusikalsk verksemd | 10 |
| Trusopplæring | 11 |
| Prisar for utleige og sal av tenester | 15 |
| Kyrkjebladet for Vaksdal | 16 |
| Straumutgifter til kyrkjene | 17 |
| Kommentar til vedlagt rekneskap | 17 |
| Kyrkjeleg administrasjon (Føremål 041) | 17 |
| Kyrkjer (Føremål 042) | 18 |
| Kyrkjegardar (Føremål 043) | 18 |
| Andre kyrkjelege føremål (Føremål 044) | 19 |
| Årsrekneskapen 2017, med balanse og notar | 20 |

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

I 2018 var Vaksdal kyrkjelege fellesråd samansett slik:

| | | |
|-----------|-------------------------|--|
| Leiar: | Odd Arild Faugstad | Vaksdal sokneråd Vara: Grete Loftheim Dale |
| Nestleiar | Anne Hilde Fosse Osvold | Bergsdalen sokneråd Vara: Herborg Holt Lid |
| Medlem | Anne Margrete Eikefet | Stamnes sokneråd Vara: Egil Kaland |
| ----- | Thor Andersen | Dale sokn Vara: Eli Kringlebotten |
| ----- | Haldis Fjellanger | Eksingedalen sokneråd Vara: Kåre Magnar Trefall |
| ----- | Anita Gullbrå | Nesheim sokn Vara: Magnar Nese |
| ----- | Frode Kvamsøe | Geistleg representant Vara: Edvard Bø |
| ----- | Sigmund Simmenes | Vaksdal kommune Vara: Eirik Haga |
| Sekretær | Bjart-Magnus N Rosvold | Kyrkjeverje |

Om rådet sitt arbeid

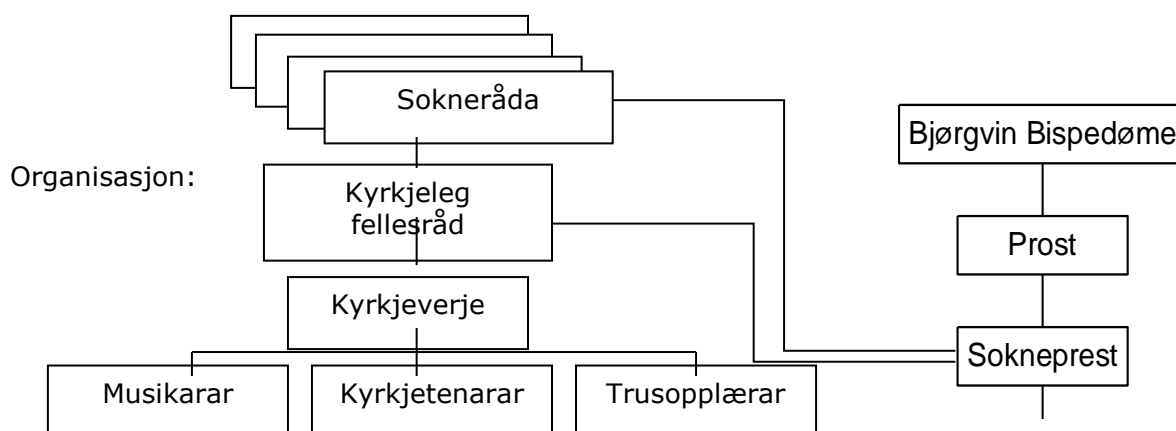
"Kirkelig fellesråd skal ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomhet i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser i forhold til kommunen" (Utdrag frå Kirke-loven §14)

Fellesrådsmøte

Vaksdal kyrkjelege fellesråd hadde 4 møter i 2018, og handsama 41 saker. Møta vart til vanleg haldne på kyrkjekontoret i Fabrikkvegen 3 på Dale. Fellesrådet fungerer på same måte som kommunestyre. Det er kyrkjeverja som i samarbeid med eit arbeidsutvalg forbereder sakene til fellesrådet, og er sekretær for fellesrådet. Fellesrådet sine møter er offentlege og open for tilhøyrar. Mange av sakene frå 2018 omhandlar tema økonomi. Knappe resursar og store utgifter gjer prioriteringane til fellesrådet ekstra utfordrande. Fellesrådet uttrykker ei spesiell bekymring for tilstanden på kyrkjebygga og eit stort vedlikehaldsetterslep. Gravplassane er også eit tema som går igjen i møta våre. Dei fleste gravplassane i Vaksdal har behov for vedlikehald og opprusting.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd Årsmelding for 2018

Organisasjonsoversikt



Den norske kyrkja har delt leiarskap. Fellesrådet tilset dei kyrkjelege medarbeidarane lokalt, medan bispedømerådet tilset prestane. Prestane er representerte i sokneråda, og biskopen utnemnar geistleg representant til fellesrådet.

Sokneprest Edvard Bø er i Vaksdal og Stamnes sokneråd

Sokneprest Frode Kvamsøe er i Bergsdalen, Dale, Eksingedalen og Nesheim sokneråd.

Stillingar i kyrkjene i 2018

1=Vaksdal, 5 = Eidsland
2=Dale, 6 = Eksingedalen
3=Bergsdalen, 7 = Nesheim
4=Stamnes

| | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|--|
| Kyrkjetenarar (1,2,3,4,5,6,7) | 5 personar | 0,7 årsverk | |
| Klokkarar (1) | 1 person | 0,1 årsverk | |
| Klokkarar (2,3,4,5,6,7) | 6 Stillingar utan fast tilsette | 0,5 årsverk ledig | |
| Kyrkjeg.arb (3,5,6,7) | 3 personar | 0,2 årsverk | |
| Kyrkjeg.arb (1,2,4) | tenesteyting | 0 årsverk ledig. | |
| Reinhaldarar (6,7) | 1 person | 0,1 årsverk | |
| Sekretær | 1 stilling | 0,5 årsverk ledig | |
| Kyrkjeverje | 1 person | 1,0 årsverk | |
| Kantorar | 2 personar | 1,5 årsverk | |
| Trusopplærar | 1 Person | 0,5 årsverk | |

| | | |
|------------|-----------------------------|------------------------------|
| Sum | 14 personar tilsette | 7 ledige stillingar . |
| | 4 årsverk (om lag) | 1 ledig årsverk |

Kyrkjetenar, organist, kyrkjeverje og klokkar er lovpålagte stillingar ut frå Kyrkjelova §15

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Statistikk kyrkjene i Vaksdal 2018

| | VAKSDAL | DALE | STAMNES/ EIDSLAND | BERGS- DALEN | EKSINGE- DALEN | NESHEIM | SAMLA |
|---------------------|---------|------|----------------------|-----------------|-------------------|---------|-------|
| INNMELEDE | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| UTMELEDE | 3 | 6 | 1 | 1 | 0 | 0 | 11 |
| DØYPTE | 10 | 7 | 2 | 1 | 0 | 1 | 21 |
| KONFIRMANTAR | 5 | 19 | 6 | 1 | 0 | 3 | 34 |
| GIFTARMÅL | 2 | 2 | 0 | 4 | 1 | 0 | 9 |
| GRAVFERD | 12 | 23 | 6 | 1 | 0 | 3 | 45 |
| GUDSTENESTER | 31 | 30 | 23 | 9 | 7 | 7 | 107 |
| FRAMMØTTE | 1674 | 1751 | 881 | 291 | 91 | 370 | 5064 |

Institusjonsandaktar er tatt med i tallane for Dale og Vaksdal

Budsjettgrunnlaget for 2018

Vaksdal kyrkjelege fellesråd søkte om kr 5.101.000,- i rammeløyving for 2018. Dette var inklusive 200.000 i investeringsmidlar. Me fekk løyvd 4.580.820 Dette er totalsum for både kyrkjeleg drift og gravplassar. Vaksdal kommune starta ein ny praksis med å fakturera fellesrådet for dei tenestene som tidlegare har gått på tenesteytingsavtalen. Dette gjer at kronesummen som fellesrådet får overført er høgare en før, men totalsummen er ikkje eingong regulert med deflator for 2018

Budsjettframlegget var bygd på føresetnadane i Kyrkjelova §15 om kommunen sitt økonomiske ansvar.

Føresetnaden for budsjettarbeidet 2018 er som følgjer

Før budsjettsøknaden for 2018 vart sendt har Vaksdal kyrkjelege fellesråd søkt å komma i ein dialog med Vaksdal kommune. Det lukkas oss ikkje å komma i dialog med rådmannen og søknaden vart difor sjåande slik ut.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd har dei siste åra tatt inn over seg at kommunen har utfordringar økonomisk, me har difor dette året også, kuttet i driftsbudsjett. Unntaket frå dette er 043 gravplassar. Denne budsjettposten har vorte høgare, sidan denne no inneheld dei reelle kostnadane fellesrådet, og kommunen har på gravplassforvaltning. Vaksdal kyrkjelege fellesråd hadde eit meirforbruk (underskot) i 2016 på omlag 250.000. Me klarte heldigvis å dekke inn dette ved å bruka frå oppsparte midlar som me hadde på fond. Dette meirforbruket er ein direkte konsekvens av dei auka kostnadane me har hatt i forbindelse med at Vaksdal kommune har reforhandla tenesteytingsavtalen. Sidan gravplassforvaltninga er ein del av den offentlege forvaltninga som kyrkja gjer på vegne av kommunen er det ikkje rett at kyrkja skal måtte ta av sitt eige driftsbudsjett. Dette er trass alt ei teneste som vert gjort for alle (Uavhengig av medlemskap i DNK). Som tidlegare år bør det også seiast at vedlikehaldsetterslepen på kyrkjebygga er betydelege.

1. Tiltaka som er nemnt ovanfor gjer at me kan levere inn ein budsjettsøknad der dei budsjetterte driftskostnadane har fått ei indeksregulering på 3% for 2017 (VKF fekk ikkje indeksregulert budsjettet i 2017) samt 3% for 2018. Dette gjeld funksjon 041-042 og 044

Vaksdal kyrkjelege fellesråd Årsmelding for 2018

2. Funksjon 043. Pengar til drift og vedlikehald av gravplassane er den budsjetterte kostnaden på kva VKF betalar for å drifte dei 8 gravplassane i kommunen. Dette dekker drift, lønningar, maskiner etc. Verdien av tenesteytingsavtala med Vaksdal kommune er det Vaksdal kommune sjølv som har satt. Denne dekker deira kostnadar på graving av graver og utstyr til dette. Etter avtale med kommunen syter dei for vedlikehald av gravplassane på Vaksdal, Stanghelle, Dale og Stamnes. Dette fakturere kommunen fellesrådet for. Dei andre gravplassane i kommunen, syter fellesrådet sjølv for vedlikehaldet. Lønn til kyrkjevevja som forvaltar er ikkje tatt med i denne posten. Offisielle tal viser at kyrkjevevja brukar om lag 30% av si stilling på gravplassforvaltning.
3. Fellesrådet må framleis søkja om midlar til vedlikehaldstiltak som er for store for rammebudsjetten. Dette ligg i fellesrådet sin vedlikehaldsplan.
4. Kostnadane knytt til prosjektet rundt opprusting og utvidelse av Dale gravplass kjem ikkje fram av denne søknaden.
5. Etter forhandlingar mellom KA og tilsetteorganisasjonane i 2017 vil den totale lønnsauken ligga på 3 %. Denne auken er budsjettert inn
6. Forsikringssum på kyrkjebygg er indeksregulert med 3%
7. Summen av kommunen si tenesteyting med reinhald i kyrkjene, og kontorleige er oppgjeve til kr 238.000. Talla er indeksregulert med 3%, og justert etter den nye tenesteytingsavtalen mellom Vaksdal kommune og Vaksdal kyrkjelege fellesråd.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Oversyn over opphavleg og endeleg vedlikehald av kyrkjer i 2018:

2018 planlagt vedlikehald

Budsjettmidlar 200.000 i 2017. Summane er avrunda og inklusive mva.

- Maling Stamnes kyrkje 130.000,-
- Drenering rundt Eksingedalen kyrkje 100.000,-

2018 gjennomført vedlikehald

Me opplever igjen at noko av det planlagde vedlikehaldet måtte utsetjast og det kom skadar og anna som gjorde at behovet for strakstiltak gjeldande. BKK har hatt ettersyn av det elektriske anlegget i alle kyrkjene. Det er i skrivande stund stipulert ein pris på om lag 350.000 for å retta opp i dei feila BKK har avdekkja. Den endelege konsekvensen av dette vil komma fram av 2019 rekneskapen. BKK sin inspeksjon gjorde at VKF vedtok å utsette dreneringa rundt Eksingedalen kyrkje, slik at me kan prøve å sette av midlar til denne utgiftsposten i 2019. Dette er ei vanskeleg avgjerd for fellesrådet, sidan dreneringa rundt Eksingedalen kyrker er noko det er stort behov for å gjennomføra snarast.

Budsjettmidla for 2018, vart nytta slik som dei er lista under.

Budsjettmidlar 200.000 i 2018. Summane er avrunda og inklusive mva.

| | |
|---|----------|
| • Reperasjon alarmanlegg Stamnes kyrkje | 20.000,- |
| • Røyrleggar Dale kyrkje | 15.000,- |
| • Service luftfukter Dale kyrkje | 8.000,- |
| • Reperasjon Orgel Eidsland | 11.000,- |
| • Reperasjon elektrisk Vaksdal kyrkje | 7.000,- |
| • Reperasjon Blyglass Dale kyrkje | 10.000,- |
| • Reperasjon tak Bergsdalen kyrkje | 7.000,- |
| • Byte av takstein Eidsland og Stamnes | 7.000,- |
| • Service luftfukter Dale kyrkje og byte av del | 26.000,- |
| • Reperasjon tårnluker Dale kyrkje | 10.000,- |
| • Framskynda vedlikehald Orgel Dale kyrkje | 75.000,- |
| • Maling Stamnes kyrkje | 62.000,- |
| Sum | 258.000 |

Vaksdal kyrkjelege fellesråd har brukt 258.000 på vedlikehald av kyrkjene i 2018. Dette er meir en dei budsjetterte 200.000,- Grunnen til at me klarar å gjera mykje med begrensa midlar er den vaktmeisterfunksjonen me har tilgjennelig. Dette gjer at me kan få utnytta midlane våre til det fulle. I dei forsjelege prosjekta som står nemnt over er vaktmeistaren si timelønn ikkje rekna inn. Unntaket er maling av Stamens kyrkje, der det er nytta omlag 64 timar.

Vaksdal kyrkjelege fellestråd

Årsmelding for 2018

Gravplassane i Vaksdal

Vaksdal kyrkjelege fellestråd har ansvaret for drift og vedlikehald av alle gravplassane i Vaksdal kommune. Det er viktig å presisera at dette er ei offentleg oppgåve som er lik for alle innbyggjarane i Vaksdal kommune uansett religion eller livssyn. Fellestrådet ser det difor slik at midlane til drift og vedlikehald av gravplassane, ikkje skal sjåast i samanheng med midlar som blir løyvd til fellestrådet sine kyrkjelege aktivitetar.

I 2018 fakturerte kommunen kyrkjelege fellestråd med kr 763.000,- inkludert moms. 275.000 av dette beløpet er for vedlikehaldsarbeid som snømåking, grasklipping, klipping av hekkar, påfylling av jord på gravene etc. Det resterande er for opning og lukking av graver. Fellestrådet har ei løypande vurdering av tenestene som Vaksdal kommune yter til oss.

Det er 8 gravplassar i Vaksdal kommune, og fleire av dei er gamle. Dette gjev spesielle utfordringar ved opning og lukking av graver, samt vedlikehald på gravplassane. Det er eit faktum at det er altfor lite pengar bevilga til drift og vedlikehald av gravplassane. Med så små midlar er det umogleg å lage ein god plan for arbeidet. Det vert diverre mykje «brannslukking» og kortsiktige løysningar.

I 2018 har forvaltninga hatt eit spesielt fokus på gamle og utgåtte graver. Dette gjer at me har fjerna i overkant av 100 steinar gravplassane til saman. Dette gjer at me no har fleire ledige graver til gjennbruk. Dette er positivt sidan me på sikt sparar pengar på utviding av gravplassar. Samtidig er det viktig for oss at dei festarane som ynskjer å festa gravene sine viare, har full anledning til dette.

Fellestrådet er samtidig svært glade for arbeide med å prosjektera utviding av gravplassen på Dale. Her vil de koma eigne urnegraver og Namna minnelund. Fellestrådet vonar at slike tiltak vil avlasta gravplassane på Stanghelle og Vaksdal. Vaksdal kommune har også gjort eit vedtak om at dei dekker intill 5000 i forbindelse med kremasjon for busette i kommunen.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Årsmelding kyrkjemusikalsk verksemd 2018

Kyrkjemusikken i Vaksdal har hatt ei godt og aktivt år.

Det har vore konsertar, forskjellige arrangement og gudstenester. I byrjinga av året var det James Reed og Anton Proskurnin som jobba som organistar. James Slutta i stillinga si i Mai 2018 og sidan September 2018 er det Ruben Gjertsen som har vore hovudorganist i kyrkjene i Vaksdal. Sidan bemanninga har vore noko varierende gjennom 2018 har arbeidet lidd noko under dette. Men me ser at no som me har 2 dyktige organistar på plass i til saman 150% stilling, tar ting seg opp igjen.

Stamnes barnekor

Hege Eide Vik leiar fortsatt Stamnes barnekor, frå september 2018 er Ruben Gjertsen akkompagnatør. Frivillige gjer ein stor innsats for koret. Koret har 15 medlemmar, og 6 besøkande.

Hausten 2018 song barnekoret på:

25/10 Basar i Stamnes bedehus

11/11 Gudsteneste i Stamnes

1/12 Adventskonsert i Stamnes kyrkje

9/12 Gudsteneste i Eidsland kapell

I februar starta trusopplærar Kristin Audestad Korskulen i Vaksdal for barn 4-8 år i Vaksdal. Øvingar føregjekk både i Dale kyrkje og Vaksdal kyrkje i ca 6 veker, kvar plass. Vår og haustsemester.

Øvingsperiodane vart avslutta med at kora framførte songar under ulike arrangement, for eksempel: Borna sin påskedag i Dale kyrkje, Hausttakkefest i Dale kyrkje og juleavslutning for Vaksdal pensjonistlag.

Kilden

Koret arbeider vidare på og utvider, sitt breie repertoar, som har strukket seg frå gospel til renesansemusikk. Koret har for tida 15 medlemmar. Kilden vert no leia av Ruben Gjertsen som er tilsett som kyrkjemusikar i Vaksdal

Hausten 2018 song Kilden på:

4/10 Gudsteneste i Eidsland kapell

19/10 Songkveld i Bergsdalen kyrkje. I tillegg til repertoaret song vi mange salmar på forslag frå salen.

16/12 Adventskonsert i Vaksdal kyrkje.

Liste over diverse arrangement

14.01 Korforbundets veldedighetskonsert i Vaksdal kyrkje – fleire kor som var med.

03.02 Salmeslaget i Vaksdal Samfunnshua - Oda Kristine Steinkopf , Martin Haukedal, Arne Skorpe Sjøen , Anton Proskurnin , Olav Arne Steinkopf var med i bandet. Koret Kilden var med ,Tone Synnøve Øygard Steinkopf dirigerte.

29.04 Ung Messe i Vaksdal kyrkje – Martin Haukedal, Arne Skorpe Sjøen og Anton Proskurnin var med i bandet. Koret Kilden sang, Tone Synnøve Øygard Steinkopf dirigerte.

19.08 Ordinasjonsgudstjeneste for Håkon Kinsarvik i Vaksdal kyrkje- Stian Villanger, Thomas Nøking, Oda Kristine Steinkopf og Anton Proskurnin var med i bandet.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd Årsmelding for 2018

01.12 Adventskonsert i Stamnes kyrke vart i år kombinert med lysmesse. Me fekk innslag frå Blanke Messingen, elevar frå Kulturskulen, Stamnes Barnekor, Hege Eide Vik (song) og Ruben Gjertsen.

9/12 Adventskonsert Dale kyrkje

15/12 Adventskonsert Flatekval kyrkje.

15/12 i Dale kyrkje var det konsert med Dale mannskor leia av Lars Ragnvaldsen, med solist Marianne Juvik Sæbø, og Kordial ledet av Jovana Solunovic-Mitrovic. Ruben Gjertsen valte å akkompagnere konserten som del av sin stilling. Konserten hadde svært godt oppmøte.

16/12 Vaksdal kyrkje, med Torsdagsklubben, Kilden, Ensemble Currentes (Jostein Gundersen og Ingrid Eriksen Hagen), Frukt og kakao, og Ruben Gjertsen. Kilden, Torsdagsklubben og Ensemble Currentes veksla mellom å leia allsongen i ulike arrangement. Alle dei inviterte musikkarane og gruppene gjorde ein svært god innsats, og me var glade for å ha med Jørn Øyrehagen Sunde til å dele adventstankar med oss.

Andre medverkande

Organistane våre er stadig på jakt etter medverkande til både konsertar og Gudstenester. Antje Michelau-Meyn har til dømes fylgt salmane på fløyte i Eidsland kapell. Det vil framover være interessant å få inn fleire lokale medverkande på gudstenestene.

Årsmelding for trusopplæring 2018



Kristin Straume Audestad er framleis fast tilsett i 50% stilling som trusopplærar i Vaksdal. Denne stillinga er løna gjennom statlege trusopplæringsmidlar. Trusopplæringa i Vaksdal blir kalla «Vegen». Vegen i Vaksdal vil gje born og unge høve til å vekse i tru. Vegen er livs- og trusopplæring for alle i Vaksdal frå dei er døypt og til dei er 18 år. Aktivitetane er sjølvstøtt og opne for born og unge som ikkje er døypte.

Gjennom trusopplæringa skjer det ein god del aktivitet i og rundt kyrkjene våre. Både nye tiltak og tiltak som har vore gjennomført i dei ulike sokna i mange år. Sjølv om trusopplærar har hovudansvaret for mange av prosjekta skjer det i nært samarbeid med sokneråd, prestar, kantorar og eit stort tal frivilljuge. I mange høve er det dei ulike sokneråda som syter for at det er ressursar nok til at me kan ha alle desse tiltaka, til dømes når det gjeld frivilljuge og mat.

Trusopplæringa i Vaksdal har i 2018 hatt tilbod til nesten alle alderstrinn (0-16), men deler ein det opp i seks sokn, så vil ingen sokn ha tiltak for alle dei nemnde aldersgruppene. Dette syner at saman kan me få det til! Ein grunntanke ein har, er at fram til skulestart skal dei fleste tiltaka skje lokalt i dei ulike sokna, men etter at borna har byrja på skulen, kan dei fleste tiltaka vera breiddetiltak, der born frå alle sokn

Vaksdal kyrkjelege fellestråd

Årsmelding for 2018

samlast i eitt av sokna, og det sjølvstøtt varierer kva sokn det er snakk om. Nokre av tiltaka i år blei avlyst, av ulike grunnar. Eit nytt tiltak som vart starta opp i 2018 var barnekor for born 4-8 år, periodevis i Dale kyrkje og Vaksdal kyrkje.

Trusopplærar Kristin har vore på to kurs i år, det eine i Oslo i regi av K-stud, og det andre i Hardalnger i regi av Ung kirkesang. Begge kursa handla om å formidla song og bibeltekstar til born i ulike aldrar. Ho lærte fleire nye songar på begge kursa, og nokre av desse nytta me i det nystarta barnekoret.

Nedanfor er lista opp og skildra mykje av det som har vorte gjennomført av tiltak i 2018. Nokre er felles for alle sokn (breiddetiltak) og nokre er knytt til det enkelte sokn. Fleire tiltak som er felles for alle kan vere med og gjere at ein når måla om ein heil trusopplæringsplan for alle aldersgruppene i alle sokn, og ein tenkjer også framover på om ein skal ha fleire tiltak der fleire aldersgrupper vert inviterte på ein gong.

Breiddetiltak for alle sokn:

Borna sin påskedag er eit tiltak for sjuåringar, som har rullert mellom kyrkjene. I 2018 var det i Dale kyrkje, ein onsdag ettermiddag før påske, som ei avslutning på korperioden på Dale. Gjennom fire ulike postar – som alle representerer ein dag i påska – får borna innsikt i dei viktigaste hendingane i påska. Denne dagen var godt besøkt, det var over 80 i kyrkja totalt, og opplegget som vart gjennomført var litt annleis enn dei føregåande åra. Det meste skjedde framme, fire stolar representerte dei fire dagane, Kristin fortalte og Frode dramatiserte.

Tårnagenthelg på Vaksdal har vore gjennomført ein del år allereie. Alle 8-åringar i sokna vert invitert til ei dagsamling ein laurdag tidleg i februar, med fokus på å verte kjent med ting og tradisjonar knytt til kyrkjerommet og kyrkja, som å verte kjent med altaret, sakristiet, orgelet, kyrkjeklokkene, lære tårnagentsongen, lære bibelforteljing og songar. Ein førebur gudsteneste og samlast neste dag til gudsteneste og kyrkjeis. I 2018 deltok 14 åtteåringar på dette, og det blei ei kjekk helg for både dei og oss vaksne!

Leirar på Fagertun er eit samarbeid mellom trusopplæringa og Norges Samemisjon, som eig Fagertun. I 2018 hadde ein for andre gong ungdomsleir for aldersgruppa 13-15 år, ein leir som blei veldig kjekk, og som ein vil gjenta neste år. 18 born deltok. Ein samarbeider også om leir for ei yngre aldersgruppe. I 2018 vart årets niåringar inviterte til adventsleir i slutten av november, saman med andre born frå 4.-7.klasse. Dei kunne velja mellom to helger, og Kristin var med som leirsjef på den eine helga. Den andre helga blei diverre avlyst grunna at leirstaden mangla vatn. Uansett var det mange påmelde til desse helgene, og kjekke born som var der oppe!

Lys Vaken er eit breiddetiltak for elleveåringane som føregår i Dale kyrkje i slutten av januar. Borna kjem til kyrkja ein laurdag ettermiddag, overnattar i kyrkja og er der til etter gudstenesta på sundagen. Dette opplegget er godt innarbeida, sidan det har vorte gjennomført ein del år kun for Dale sokn. Borna får vera med og utforska kyrkja gjennom ulike aktivitetar, oppleve fellesskap på tvers av bygdene, høyra bibelforteljingar og delta i gudstenesta med lesing og song. I 2018 var det 14 born som var med på Lys Vaken.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Segltur for tolvåringar vart arrangert for tredje gong, som eit samarbeid med Skutefolket på Stamnes, som driftar Brørvikaskuta. Ein fin gjeng tolvåringar var på tur i Osterfjorden utanfor Stamnes, der dei fekk høyra to bibelhistoriar, segla, fiska, leika og eta pølser. Eit fruktbart og kjekt samarbeid!

Konfirmasjon er det som alle kjenner til og her er det stor aktivitet. Det er litt ulikt for dei ulike sokna korleis konfirmantarbeidet er lagt opp, men nesten alle sokna er med på eit opplegg med alphakvelder der ein har fokus på ulike tema. Konfirmantane er òg med på nattcup, der dei spelar fotball mot konfirmantlag frå andre stadar. Det er eit svært arbeid som vert lagt ned i samband med konfirmantane, og det er mange frivilljuge og tilsette i aksjon.



Differensierte tiltak:

Baby- og småbornssong: Her får born under skulealder vere ein del av eit fellesskap, og utvikla språk og uttrykksmåtar gjennom song, musikk og leik. Dei får kjennskap til tradisjonell og kristen songskatt og får kjennskap til bibelforteljingar. På Stamnes kjem det ei gruppe frå barnehagen på Stamnes og er med, og samlingar vert arrangert ein dag i månaden. I Eksingedalen har ein slike samlingar ein gong i halvåret.

Babysong, Lunsjtreff og Småbornssong er tiltak for born under skulealder, som vert arrangert periodevis på Dale og Vaksdal. Ca 7-8 samlingar i halvåret på kvar stad. Babysong er samlingar for born under eitt år, småbornssong er samlingar for born over eitt år. Desse samlingane er prega av song, rytmer, leik og ulike sanseintrykk. Lunsjtreffet mellom samlingane er for begge gruppene, og vert ein fin og uformell møtestad for småbornsforeldre. Det var mange små og store innoom desse samlingane i løpet av 2018.

Skulevegenstart på Dale, Vaksdal og Stamnes. Dette er eit tiltak som er retta mot 6-åringar. Målet er å gje alle 6 åringar eit positivt møte med kyrkja og den kristne tru. Det er sokneråda i samarbeid med trusopplærar som har hovudansvaret her. Målet er å ha denne aktiviteten i alle sokna der me har nok 1. klassingar som er påmelde. I 2018 vart det gjennomført ved at seksåringane rundt skulestart vart inviterte til ei gudsteneste der preika var særskilt retta mot dei, og at dei fekk koma fram og få ei gåve frå kyrkjelyden. Dei fleste gudstenestene var ein søndag, men på Dale var seksåringane inviterte til Borna sin Hausttakkefest, som òg var avslutninga på korperioden på Dale hausten 2018.

Utdeling av 4-års bok i alle sokn, og 4-årssamling på Vaksdal, Dale og Stamnes. Her er tanken at 4 åringar skal få kjennskap til gudstenestelivet, kristne songar og forteljingar i møte med kyrkja. På denne måten kan dei få meir eigarskap til dette. Utdelinga av 4-årsbok føregår under ei gudsteneste om hausten, og i tillegg vert 4åringane inviterte til adventsverkstad der dei fekk høve til å laga små julekrybber, saman med ein matbit og ein kort andakt.

Utdeling av nytestamenter. I år vart det delt ut nytestamente i Vaksdal og Stamnes sokn til tiåringar på hausten, medan i Dale og Nesheim/Eksingedalen sokn fekk borna nytestamente som elleveåringar på våren. På Dale vart nystestamentet delt ut i samband med Lys Vaken, og i dei andre sokna i høve familiegudstenester.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd Årsmelding for 2018

Andre tilbud til born og unge i regi av kyrkjelyden og/eller barne- og ungdomsorganisasjonar er tilbud som ikkje vert rekna som trusopplæringstiltak. Dette vert likevel sett på som positive tilbud som kan vere med og gje støtte til trusopplæringsplanen. Av tilbud fins det søndagsskular, Barneforeining, Ving, Kilden og Vaksdal Kristelege Ungdomslag som har faste samlingar. I tillegg veit ein at det vert arrangert fleire leirar på Fagertun av Barne- og ungdomsrådet til Norges Samemisjon.



Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Prisar for utleige og sal av tenester

2018

I samsvar med kyrkjelova §20

*Det vert ikkje kravd leige for våre eigne arrangement i sokna.
Kyrkjeverja tek avgjerd om innkrevjing av leige eller utgiftsdekning.*

| Pkt: | Aktivitet: | Satsar i 2018 |
|------|--|-------------------------------|
| 1 | Leigesats for kyrkja | Kr 1100,- |
| 2 | Leigesats for kyrkja der kyrkjetenar er til stades og arbeider Kyrkjetenar kostar 330 kr pr time | kr 1100 + timar,- |
| 3. | Leigesats for konsertar med billettinntekter. Kyrkjetenar 330 kr pr time | 1100,- + timar kyrkjetenar |
| 4 | Leige for kyrkja ved bryllaup for utanbygdes par, eller gravferd, med vår medverknad. Kyrkjetenar 330 kr pr time Organist: 460 kr pr time Bispedømekontoret sender eiga rekning for prestetenesta | Kr 1100,- + timar |
| 6 | Leige av kyrkja til innspeling av musikk, utan vår medverknad, pr dag | kr 1100,- |
| 7 | Leige av kyrkja til innspeling av musikk, med vår medverknad: Det vert rekna timar for tilsette som deltek. Kyrkjetenar 300 kr pr time Organist: 440 kr pr time | kr 1100- + timar |
| 8 | Graving av grav for avlidne ikkje busett i kommunen. (Desse satsane vert fastsette av kommunen, og varierer etter kva gravplass og årstid.) (Sjå Vedtekter for kyrkjegardane Pkt 1.1) | Frå 10.000 + moms |
| 9 | Graving for nedsetting av urne, avlidne ikkje busette i kommunen (Desse satsane vert fastsette av kommunen, og varierer etter kva gravplass og årstid.) (Sjå Vedtekter for kyrkjegardane Pkt 1.1) | Frå 3000 + moms |
| 10 | Utanbygds: Urnedsetting utført av tilsette | Kr 1500,- |

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Kyrkjebladet for Vaksdal

Kyrkjebladet hadde 4 utgjevingar i 2018

| | | |
|-------------------|----|---------|
| Trykking | kr | 88.000 |
| Porto | kr | 24.000 |
| Grafikar | kr | 24.000 |
| Annonseinntekter | kr | -30.000 |
| Bladpengar/ gåver | kr | -57.000 |
| <hr/> | | |
| Utgifter 2018 | kr | 49.000 |

Arbeidet som staben har utført i samband med Kyrkjebladet er ikkje med i oppstillinga. Samtidig ser me at kyrkjekontoret sine kostnadar med kyrkjebladet har stege dei seinaste åra. Det vil vera eit fokusområde å auka annonseinntektene frametter. Dagane før kyrkjebladet skal i trykken er det alltid hektisk aktivitet på kyrkjekontoret. Sjølv om det er kyrkjevevja som er ansvarleg redaktør, er det sokneprest Frode Kvamsøe som tar på seg det meste av arbeidet. Både trusopplærar og kantorar bidrar til bladet. Me ser på kyrkjebladet som eit viktig medium for oss i kyrkja i Vaksdal. Bladet vert distribuert til alle husstandane i kommunen, og gjev oss ei god moglegheit til å fortella om arbeidet vårt. Undersøkingar som er gjort om kyrkjeblad på landsbasis visar at opp mot 90% av mottakarane les heile, eller delar av bladet. Noko som er svært bra.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Straumutgifter i kyrkjene

| Kyrkje | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dale | 24180 | 15273 | 14 808 | 14 810 |
| Vaksdal | 91420 | 88014 | 94 630 | 87 654 |
| Bergsdalen | 28992 | 16324 | 19 198 | 25 130 |
| Stammes | 29515 | 26729 | 25 244 | 22 725 |
| Eidsland | 28157 | 26577 | 11 196 | 19 171 |
| Eksingedalen | 22732 | 18988 | 14 909 | 18 329 |
| Nesheim | 19571 | 16419 | 12 837 | 15 253 |
| Sum | 244 567 | 208 324 | 216 872 | 203 072 |

Kommentarar til vedlagt rekneskap, rapporten "Årsrekneskap resultat 2018"

Rekneskapen er delt inn i fire føremål. Administrasjon, kyrkjer, gravplassar og andre føremål.

I høve til meirforbruk og mindreforbruk vert dei fire føremåla sett under eitt, der overskot på eit føremål vert nytta til dekning på eit anna.

Ved utarbeiding av budsjett, og revidert budsjett, går alltid kvar av dei fire føremåla i balanse. Dette er ikkje mogleg å få til for rekneskapstala sin del, før ein fordeler underskot og overskot mellom føremåla.

Difor går nokre føremål med "overskot", andre med "underskot" i høve til budsjett-tala.

Kyrkjeleg administrasjon (Føremål 041)

| Historikk | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Inntekter | 1 182 983 | 1 243 854 | 1 254 344 | 1 159 513 |
| Lønn og sosiale utgifter | 830 089 | 784 256 | 713 952 | 698 781 |
| Varer og tenester | 633 744 | 458 535 | 736 653 | 488 172 |

Denne delen av rekneskapen inneheld kostnadene for dei merkantile oppgåvene, telefon, porto, datautstyr, rekneskap og tilsvarande, samt løn til administrasjonen.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Kyrkjer (Føremål 042)

| Historikk | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Inntekter | 2 596 938 | 2 850 048 | 2 236 406 | 2 208 631 |
| Lønn og sosiale utgifter | 1 282 840 | 1 000 092 | 1 318 613 | 1 387 900 |
| Varer og tenester | 831 398 | 1 045 897 | 840 448 | 839 218 |

Denne delen av rekneskapen viser utgifter til drift og vedlikehold av kyrkjene og dei lovpålagte kyrkjelege handlingane. Løn til dei som arbeider i kyrkja vert ført her.

Vedlikehaldsoppgåvene er omtala side 8 i årsmeldinga.

Kyrkjegardar (Føremål 043)

| Historikk | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Inntekter | 2 109 756 | 1 584 654 | 1 673 542 | 2 242 932 |
| Lønn og sosiale utgifter | 78 271 | 51 121 | 79 633 | 82 587 |
| Varer og tenester | 1 199 916 | 1 188 216 | 1 266 880 | 69 771 |
| Til kommunen | 1 018 236 | 1 081 048 | 1 117 968 | 475 504 |
| Tenesteyting | 0 | 0 | 0 | 840 000 |

Denne delen av rekneskapen viser utgifter til drift av kyrkjegardar. Løyvinga frå kommunen til dette kapitlet vert ikkje rekna som løyving til religiøse føremål, av di fellesrådet forvaltar kyrkjegardane på vegner av kommunen for alle innbyggjarane, uansett livssyn. Gravferdslova regulerer fellesrådet og kommunen sine rettar og plikter i høve til gravferder og drifta av kyrkjegardane.

Som nemnt tidlegare vart tenesteytingsavtalen reforhandla i 2016 Kommunen grev fortsatt graver på alle kyrkjegardane i kommunen, men stell, brøyting, og anna vedlikehald må kyrkjeleg fellesråd betala over eige driftsbudsjett

Festeavgifter

Gravferdslova § 14. Feste av grav.

"Kirkelig fellesråd kan inngå avtale om feste av grav etter nærmere regler og vilkår fastsatt i gravplassens vedtekter. For feste av grav kan det kreves avgift." ...

Festeavgifta er fastsett til kr 250,- pr år. Festeavgifta vert kravd inn for 5 år om gongen. Ei ny enkel grav, eller den fyrste av gravene i ein ny gravstad, har ein friperiode og fredingstid på 20 år. Vert det festa ei grav på sida av denne til bruk til dømes for ektefelle, vert det kravd festeavgift med det same. Ei grav kan festast til ho er 60 år, etter dette må ein søkje fellesrådet om løyve til framhald i festetida.

Vaksdal kyrkjelege fellesråd

Årsmelding for 2018

Kommunen godkjenner storleiken på festeavgifta, etter forslag frå kyrkjeleg fellesråd.

Det vart i 2018 kravd inn festeavgifter for 269 129 mot kr 179 045 i 2017. Inntektene frå feste varierer noko frå år til år etter kor mange festarar som får faktura. Me opplever ei lav men stabil auke i festeinntekter. Grunnen til dette er at kyrkjeleg fellesråd ser seg nøydt til å heve avgiftene regelbunde.

Det er til saman om lag 4 900 gravlagde på kyrkjegardane i kommunen, og alle skal vere registrerte med pårørande. Etersom nokon av dei pårørande er busette utanfor kommunen, kan det vere vanskeleg å ha oversyn over kven av desse som flytter, eller dør.

Det var i 2018 45 gravferder der 10 av dei var urnenedsetjingar Dette viser at Vaksdal har ein urneandel på kring 20%. Me har satt i gang tiltak og vonar at me i samarbeid med Vaksdal kommune skal klare å auka urneandelen i åra som kjem.

Sumarstell og gravlegat

Det er høve til å tinge stell av graver mot betaling. Det er registrert 37 aktive legat. Desse legata har konto i Sparebanken Vest. Det er om lag 40 festarar som har tinga sommarstell med faktura år for år. Til saman skal om lag 110 graver stellast, fordelt på alle gravplassane. Nytt av året er det at Fellesrådet har vorte momspliktig på desse tenestene. Sidan dette skjedde midt i året har ikkje kundane merka noko på prisinga av tenestene våre enno

I 2018 kosta gravstellet kr 1250,-. Kransar til jul kjem i tillegg til prisen for gravstell kr 250,- Fellesrådet krev også inn eit administrasjonsgebyr på kr 50,- Dette tilbodet til festarane er meint å gå i balanse, det vil seie at det er ikkje budsjettert med eit overskot på denne ordninga.

Andre kyrkjelege føremål (Føremål 044)

| Historikk | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Inntekter | 600 819 | 683 050 | 491 830 | 669 667 |
| Lønn og sosiale utgifter | 340 203 | 385 890 | 345 107 | 252 161 |
| Varer og tenester | 244 378 | 230 782 | 285 245 | 361 838 |

Denne delen av rekneskapan viser kostnader for konfirmantundervisning, trusopplæring og liknande tiltak, samt Kyrkjebladet. Trusopplæringsmidlar frå Bispedømme, og løn til trusopplærar, vert ført her. I 2018 var tilskotet frå Bispedømme på kr 335 815. Desse midla går med til å lønna Kristin Straume Audestad som har ein 50% stilling som kyrkjelydspedagog (trusopplærar). I tillegg kjem ein del av pengane me har brukt på varer og tenester trusopplæringa til gode.

Kostnader til andre tenester som ikkje er lovpålagte vert ført her

Konfirmantarbeidet, trusopplæringa og Kyrkjebladet for Vaksdal er kommentert tidlegare i årsmeldinga.

Årsregnskap drift detaljert

| Konto | Navn | Regnskap | Rev.budsjett | Oppr.budsjett | Regnskap |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
| INNTEKTER | | | | | |
| 3600 | Brukerbetaling ved kyrkjelege tenester | -32 490 | -7 000 | -5 000 | -9 860 |
| 3610 | Bet.frå deltakarar | -41 037 | -35 000 | -35 000 | -45 315 |
| 3620 | Salg av varer og t. utanfor avg.omr. | -14 230 | -10 000 | 0 | -11 955 |
| 3630 | Festeavgift | -269 130 | -250 000 | -200 000 | -179 045 |
| 3631 | Utleige av kyrkje | -10 700 | -6 000 | -6 000 | -9 400 |
| 3650 | Avgiftspliktig salg av varer o | -100 115 | -90 000 | -50 000 | -101 300 |
| 3653 | Annonseinntekter | -30 000 | -24 000 | -24 000 | -48 280 |
| | Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter | -497 702 | -422 000 | -320 000 | -405 155 |
| 3710 | Sykelønsref./refusjoner fra trygdeetaten | -134 089 | 0 | 0 | 0 |
| 3713 | Refundererte svangerskaps/adopsjonskostnader | 221 | 0 | 0 | 0 |
| 3729 | Refusjon MVA - Påløpt i driftsregn. | -555 756 | -516 492 | -585 532 | -591 191 |
| 3730 | Refusjon frå kommunen | -27 300 | 0 | 0 | 0 |
| 3750 | Refusjon fra sokneråd | -1 786 | 0 | 0 | -60 931 |
| 3770 | Refusjon frå andre | -7 737 | 0 | 0 | -301 852 |
| 3780 | Intern overføring (refusjon) | 0 | -627 609 | -358 870 | 0 |
| | Sum refusjoner/overføringer | -726 447 | -1 144 101 | -944 402 | -953 973 |
| 3790 | Kalkulatoriske inntekter ved k | -238 000 | -238 000 | -238 000 | -238 000 |
| | Sum kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale | -238 000 | -238 000 | -238 000 | -238 000 |
| 3800 | Tilskot frå staten / statlege | -335 815 | -337 580 | -337 580 | -327 748 |
| | Sum statlige tilskudd | -335 815 | -337 580 | -337 580 | -327 748 |
| 3830 | Tilskot frå kommunen | -4 580 820 | -4 569 925 | -5 101 906 | -4 365 440 |
| | Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune | -4 580 820 | -4 569 925 | -5 101 906 | -4 365 440 |
| 3850 | Tilskot frå menighetsråd | -34 653 | 0 | 0 | 0 |
| | Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd | -34 653 | 0 | 0 | 0 |
| 3870 | Tilskot/gåver frå andre | -19 322 | -10 000 | -10 000 | -11 189 |
| 3874 | Bladpenger | -57 634 | -60 000 | -50 000 | -62 100 |
| 3879 | Fordelte inntekter | -105 | -1 | -1 | 0 |
| | Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler | -77 062 | -70 001 | -60 001 | -73 289 |
| | SUM DRIFTSINNTEKTER | -6 490 499 | -6 781 607 | -7 001 889 | -6 363 606 |
| UTGIFTER | | | | | |
| 3011 | Fastlønn | 1 455 143 | 1 600 235 | 1 593 650 | 1 168 549 |
| 3013 | Timelønn | 190 450 | 220 900 | 220 900 | 218 256 |
| 3014 | T-trinn, faste tillegg | 0 | 20 000 | 30 000 | 0 |
| 3018 | Påløpne feriepenger | 205 595 | 220 936 | 221 346 | 172 895 |
| 3019 | Feriepenger o/60 år | 6 383 | 0 | 0 | 3 896 |
| 3020 | Vikarlønn | 0 | 0 | 10 000 | 0 |
| 3023 | Tillegg, lør,søn,kveld, helligdag | 67 700 | 55 000 | 70 000 | 53 985 |
| 3030 | Ekstrahjelp | 0 | 0 | 5 000 | 0 |
| 3051 | Innberetning fri telefon | 10 980 | 12 000 | 0 | 9 882 |
| 3059 | Motkonto trekkpliktige naturalytelser | -10 980 | -12 000 | 0 | -9 882 |
| 3099 | Arbeidsgjevaravgift | 269 793 | 346 818 | 356 495 | 251 766 |
| 3060 | Trekkpliktige godtgjersler | 0 | 0 | 30 000 | 0 |
| 3061 | Honorar (lønn) | 12 000 | 36 000 | 36 000 | 34 778 |
| 3064 | Andre trekkpliktige godtgjørelser | 32 136 | 0 | 0 | 34 060 |
| 3065 | Trekkpliktig telefongodtgjørelse | 0 | 18 000 | 18 000 | 0 |
| 3080 | Godtgjersle folkevalgte | 56 749 | 70 000 | 70 000 | 63 762 |

Årsregnskap drift detaljert

| Konto | Navn | Regnskap | Rev.budsjett | Oppr.budsjett | Regnskap |
|-------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 01.01.2018 - | 01.01.2018 - | 01.01.2018 - | 01.01.2017 - |
| | | 31.12.2018 | 31.12.2018 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 3090 | Pensjonsinnskott og trekkplikt | 205 566 | 210 631 | 211 075 | 194 484 |
| 3095 | Trekkpliktige forsikringar | 0 | 8 000 | 12 360 | 0 |
| 3096 | Gruppelivs- og ulykkesforsikring | 8 100 | 0 | 0 | 7 820 |
| 3097 | Motkonto trekkpliktige forsikring | -8 100 | 0 | 0 | -7 820 |
| 3098 | Aga av påløpte feriepengar | 29 889 | 0 | 0 | 24 928 |
| | Sum lønn og sosiale utgifter | 2 531 406 | 2 806 520 | 2 884 826 | 2 221 360 |
| 3100 | Kontormateriell | 26 542 | 50 000 | 50 000 | 11 683 |
| 3110 | Aktivitetsrelaterte utgifter | 47 659 | 40 000 | 22 000 | 45 117 |
| 3117 | Innkjøp til gravstell | 66 024 | 25 000 | 27 000 | 19 346 |
| 3120 | Anna forbruksmateriell/råvare | 10 700 | 10 000 | 0 | 4 507 |
| 3121 | Leker og materiell | 22 256 | 20 000 | 10 000 | 26 889 |
| 3122 | Matvarer og kioskutgifter | 56 809 | 50 000 | 50 000 | 40 181 |
| 3126 | Gåver | 2 351 | 5 000 | 5 000 | 0 |
| 3127 | Innkjøp av planter og blomster | 3 211 | 5 000 | 1 000 | 4 552 |
| 3130 | Post banktenester telefon data | 97 748 | 83 000 | 79 000 | 82 314 |
| 3135 | Bankomkostningar | 13 091 | 13 000 | 8 240 | 12 094 |
| 3137 | Telefon/datakommunikasjon ansatte | 7 548 | 0 | 0 | 0 |
| 3140 | Annonse reklame informasjon | 137 109 | 123 000 | 97 000 | 127 270 |
| 3145 | Foto og lignednde | 9 900 | 0 | 0 | 0 |
| 3150 | Opplæring kurs | 34 363 | 41 000 | 41 000 | 37 593 |
| 3162 | Kilometergodtgjersle | 68 228 | 69 000 | 56 000 | 72 273 |
| 3170 | Reiseutgifter/drift av egne tr.m. | 20 087 | 20 000 | 20 000 | 19 669 |
| 3171 | Reiseutg. tjenestereiser ikke oppg.pl. | 24 070 | 15 000 | 18 000 | 8 332 |
| 3180 | Energi | 261 631 | 240 000 | 250 000 | 230 866 |
| 3185 | Forsikringar | 141 106 | 144 200 | 144 200 | 139 900 |
| 3190 | Leige av lokaler og grunn | 37 595 | 21 000 | 28 840 | 15 200 |
| 3195 | Avgifter gebyrer lisenser mv. | 191 670 | 197 000 | 190 000 | 183 057 |
| 3200 | Inventar og utstyr | 90 394 | 35 000 | 35 000 | 101 343 |
| 3220 | Leige, leasing kjøp av maskiner | 76 | 0 | 0 | 0 |
| 3230 | Vedlikehald byggjetenester | 1 203 392 | 1 169 925 | 1 578 222 | 1 453 236 |
| 3240 | Service- og vedlikehaldsavt. | 23 979 | 10 000 | 10 000 | 22 918 |
| 3245 | Service og reparasjon alarmanlegg | 3 220 | 0 | 0 | 0 |
| 3250 | Materialer til vedlikehald | 13 039 | 17 000 | 17 000 | 9 899 |
| 3260 | Reinhald.vaskeri og vaktm. | 87 553 | 65 000 | 65 000 | 58 393 |
| 3270 | Konsulenttenester. kjøpte tene | 0 | 0 | 12 460 | 0 |
| 3272 | Kjøp av diverse tenester (honorar) | 99 459 | 20 000 | 20 000 | 96 818 |
| 3274 | Rekneskapførsel/Lønnskjøring | 78 264 | 78 260 | 77 250 | 82 633 |
| 3275 | Revisjonstenester | 18 000 | 15 000 | 15 450 | 15 000 |
| 3290 | Andre driftsutgifter | 12 391 | 1 076 | 0 | 2 348 |
| | Sum kjøp av varer og tenester | 2 909 468 | 2 582 461 | 2 927 662 | 2 923 431 |
| 3380 | Interne overføringar | 0 | 631 134 | 358 869 | 0 |
| | Sum refusjoner/overføringer | 0 | 631 134 | 358 869 | 0 |
| 3390 | Kalkulatoriske utgifter | 238 000 | 238 000 | 238 000 | 238 000 |
| | Sum kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale | 238 000 | 238 000 | 238 000 | 238 000 |
| 3429 | Betalt MVA - Generell Kompensa | 555 756 | 516 492 | 585 532 | 591 191 |
| 3471 | Tap på fordringar | 38 105 | 0 | 0 | 28 700 |
| | Sum tilskudd og gaver | 593 861 | 516 492 | 585 532 | 619 891 |
| | SUM DRIFTSUTGIFTER | 6 272 734 | 6 774 607 | 6 994 889 | 6 002 681 |
| | BRUTTO DRIFTSRESULTAT | -217 764 | -7 000 | -7 000 | -360 925 |
| | Renteinntekter og utbytte | | | | |
| 3900 | Renteinntekter | -3 891 | 0 | 0 | -2 388 |

Årsregnskap drift detaljert

| Konto | Navn | Regnskap | Rev.budsjett | Oppr.budsjett | Regnskap |
|--------------|---|--|--|--|--|
| | | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
| | Avdrag på lån | | | | |
| 3522 | Kjøp av aksjer | 10 729 | 7 000 | 7 000 | 8 190 |
| | Netto finansinntekter/-utgifter | 6 838 | 7 000 | 7 000 | 5 802 |
| | Avskrivninger | | | | |
| 3590 | Avskrivningar | 87 023 | 0 | 0 | 104 619 |
| | Motpost avskrivninger | | | | |
| 3990 | Motpost avskrivningar | -87 023 | 0 | 0 | -104 619 |
| | NETTO DRIFTSRESULTAT | -210 926 | 0 | 0 | -355 123 |
| | Interne finansieringstransaksjoner: | | | | |
| | Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd) | | | | |
| 3930 | Bruk av overskudd | -55 123 | 0 | 0 | 0 |
| | Bruk av disposisjonsfond | | | | |
| 3941 | Bruk av disposisjonsfond | 0 | 0 | 0 | -192 426 |
| | Bruk av bundne fond | | | | |
| 3951 | Bruk av bundne driftsfond | 0 | 0 | 0 | -60 000 |
| | Sum bruk av avsetninger | -55 123 | 0 | 0 | -252 426 |
| | Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd) | | | | |
| 3530 | Dekn. av tidligere års underskudd | 0 | 0 | 0 | 252 426 |
| | Avsatt til disposisjonsfond | | | | |
| 3541 | Avsetning til disposisjonsfond | 55 123 | 0 | 0 | 300 000 |
| | Sum avsetninger | 55 123 | 0 | 0 | 552 426 |
| | REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD | -210 926 | 0 | 0 | -55 123 |

Noter til årsregnskap

Note 1: 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 er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller i investeringsregnskapet. 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 for øvrig egen note om anleggsmidler.

Note 2: Kommunens tilskudd

Kommunens tilskudd til fellesrådets drift er kr 3 600 000,-. I tillegg er det utbetalt et tilskudd på 200 000,- til kirke. Driftstilskuddet dekker drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. For øvrig bestemmer fellesrådet hvordan midlene anvendes.

Det er videre inngått avtale om tjenesteyting med Vaksdal kommune:

| | |
|--|----------------|
| Leige av lokale i Fabrikkveien 3, avtale med Vaksdal kommune | 42 000 |
| Reinhald av kyrkjer og kontor utført av Vaksdal kommune | 196 000 |
| | <u>238 000</u> |

Tenesteyting for kyrkjegard er utbetalt med kr 976 025,- som er fakturert fra kommunen.

Note 3: Avsetninger

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2018

| Konto | Type fond | IB | Årets avsetninger | Årets bruk av avsetninger | UB |
|-----------|--------------------------|------------|-------------------|---------------------------|------------|
| 5.56-5.58 | Disposisjonsfond | 375 661,15 | 266 048,67 | | 641 709,82 |
| 5.51-5.52 | Bundne driftsfond | 0,00 | | | 0,00 |
| 5.53-5.54 | Ubundne investeringsfond | 121 938,21 | | | 121 938,21 |
| | SUM: | 497 599,36 | 266 048,67 | 0,00 | 763 648,03 |

Note 4: Transaksjoner ført mot kapitalkonto

| Dato | Beløp | Tekst |
|-----------------|--------------|--------------------------|
| 01.01.2018 | 4 321 398,49 | IB |
| I løpet av året | 9 729,00 | Egenkapitalinnskudd KLP |
| I løpet av året | 1 000,00 | Kjøp aksjer Kirkepartner |
| I løpet av året | 0,06 | Øredifferanse |
| 31.12.2018 | -87 022,98 | Avskrivninger |
| | 4 245 104,57 | UB |

Note 5: Pensjonsforpliktelser

Vaksdal kirkelige fellesråd har avtale om pensjonsforsikring med KLP.
Pensjonskostnadene for 2018 er utgiftført i regnskapet med kr 205 566,40,-.

Egenkapitalsinnskudd for 2018 er på kr 9 729,-.

Note 6: Anleggsmidler

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Bokført verdi pr. 01.01.2018 totalt | | <u>kr 4 321 398,49</u> |
| Bokført verdi pr 01.01.2018 | Faste eiendommer og anlegg | kr 4 086 227,85 |
| | Avskrivning | <u>-kr 58 974,04</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12.2018 | | <u>kr 4 027 253,81</u> |
| Bokført verdi pr 01.01.2018 | Utstyr, maskiner, transportmidler | kr 140 244,70 |
| | Avskrivning | <u>-kr 28 048,94</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12.2018 | | <u>kr 112 195,76</u> |
| Bokført verdi pr 01.01.2018 | Egenkapitalinnskudd KLP | kr 94 926,00 |
| | Aktivering | <u>kr 9 729,00</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12.2018 | | <u>kr 104 655,00</u> |
| Bokført verdi pr 01.01.2018 | Aksjer Kirkepartner AS | |
| | Aktivering | <u>kr 1 000,00</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12.2018 | | <u>kr 1 000,00</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12.2018 totalt | | <u>kr 4 245 104,57</u> |

Note 7: Stell av graver/gravlegat

Gravlegat er ført på en gjeldskonto fra og med 2007.

Det er innestående kr 567 113,06 31.12.2018

Det er utført tjenester i 2018 som er inntektsført kr 100 155,-.

Fra 2017 ble alle legatkonto i bank overført til en konto i Sparebank Vest,
saldo 31.12.18 er kr 545 899,17.

Det ble i forbindelse med årsavslutningen oppdaget feil fra 2016 og 2017 vedr mva.

Mva korrigeringen for 2016 ble tapsført. Korrigering for 2017 ble ført mot 3650 med mva-kode.

Det er en differanse mellom balansekonto i regnskapet og revisjonsrapporten fra Gravlund.

Grunnet sykdom er ikke dette fikset, men vil iflg brev fra kirkeverge bli høyt prioritert i 2019.

Note 8: Resultatet

Vaksdal kyrkjelege fellesråd har et mindreforbruk på 210 926,17. Rådet vedtar disponeringen.



Indre Hordaland Revisjonsdistrikt

Til
Vaksdal kyrkjelege fellestråd
v/leiar

UAVHENGIG REVISORS MELDING

Uttale om revisjonen av årsrekneskapen

Konklusjon

Vi har revidert årsrekneskapen for Vaksdal kyrkjelege fellestråd som viser eit netto driftsresultat på kr 210.926,- og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 210.926,-. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2018, driftsrekneskap og investeringsrekneskap for rekneskapsåret avslutta per denne datoen og notar til årsrekneskapen, medrekna eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining er årsrekneskapen som følgjer med, gitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Vaksdal kyrkjelege fellestråd per 31. desember 2018, og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna dei internasjonale revisjonsstandardane (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er skildra i *Revisors oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen*. Vi er uavhengige av fellestrådet slik det er krav om i lov og forskrift, og har følgd dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Annan informasjon

Fellestrådet og dagleg leiar er ansvarleg for informasjonen elles. Anna informasjon består av informasjon i fellestrådets årsmelding, men inkluderer ikkje årsrekneskapen og revisjonsmeldinga.

Vår uttale om revisjonen av årsrekneskapen dekker ikkje informasjon elles, og vi attesterer ikkje denne informasjonen.

I samband med revisjonen av årsrekneskapen er det vår oppgåve å lese ytterlegare informasjon for å vurdere om det føreligg vesentleg inkonsistens mellom annan informasjon og årsrekneskapen, kunnskap vi har opparbeidd oss under revisjonen, eller om den tilsynelatande inneheld vesentleg feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at informasjonen elles inneheld vesentleg feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så måte.



Indre Hordaland Revisjonsdistrikt

Fellesrådet og dagleg leiar ansvar for årsrekneskapen

Fellesrådet og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide og fastsetja årsrekneskapen i samsvar med lov og forskrifter, medrekna at det gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg. Leiinga er også ansvarleg for slik intern kontroll den finn nødvendig for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følge av misleg framferd eller utilsikta feil.

Revisors oppgåver og plikter ved revisjonen av årsrekneskapen

Vårt mål med revisjonen er å oppnå tilstrekkeleg tryggleik for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følge av misleg framferd eller utilsikta feil, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld vår konklusjon. Tilstrekkeleg tryggleik er ein høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misleg framferd eller utilsikta feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom den åleine eller samla, innanfor rimelege grenser kan forventast å påverke økonomiske avgjerder som brukarane tek basert på årsrekneskapen.¹

Uttale om andre lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen som omtalt ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for årsrekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, men vedtak om disponering av fjorårets mindreforbruk er ikkje oppdatert i regulert budsjett.

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som omtalt ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjonen av årsrekneskapen, slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av fellesrådet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Voss, 24. april 2019

Elin Bye
Revisjonssjef

¹ Linken under viser revisors oppgåver og plikter
http://www.nkrf.no/revisjonsberetninger_revisors_oppgaver_og_plikter