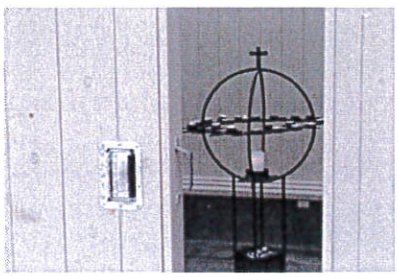
Årsrapport 2015

Asker kirkelige fellesråd



Innhold:

Innledning	2
Virksomhet og statistikk	3
Vedlikehold og investeringer	3
Kirkegårdsdrift	4
Eiendomsoverdragelser	4
Økonomi	4
Ansatte	5
Verneombud	5
Arbeidsmiljøutvalget	5
Institusjonsprest	5
Kirkens Feltarbeid	7
Kommunens frivillighetsutvalg	9
Asker kirkelige fellesråds sammensetning	9
Faste utvalg oppnevnt av Asker kirkelige fellesråd	9

Vedlegg:

Årsregnskap 2015
Balanse
Driftsregnskap
Investeringsregnskap
Noter

Innledning

Asker kirken slutter seg til Oslo bispedømmes visjon «Mer himmel på jord». Gjennom vårt arbeid strekker vi oss mot denne visjonen. Vi ønsker at Askerkirken skal bety en forskjell i enkelt menneskers liv. I lokalmiljøet opplever vi et stort engasjement av frivillig innsats, et stort engasjement i stabene og vi ser at vår tilstedeværelse faktisk betyr en positiv forskjell i menneskers liv. Som kirke favner vi alle aldre og vi når langt inn i de ulike samfunnslag. Utfordringen med mange nye flyktninger har også preget en del av vårt arbeid, hvor diakonene har tatt et spesielt ansvar og hvor vi har en god dialog med både flyktninger og ansatte ved mottakene.

I løpet av 2015 har vi nye folkevalgte i kirken, nye menighetsråd og et nytt fellesråd. Det er spennende og flott å se engasjementet til våre nye folkevalgte ledere. Vi opplevde i Asker en rekordhøy oppslutning rundt kirkevalget, med en deltagelsesprosent på 16.
Noe av det som har preget Askerkirken det siste året, er de varslede kuttene fra Asker kommune. Det er lagt ned mye arbeid både fra kommunal og kirkelig side for å forsøke å finne frem til gode samarbeidsrutiner for å gjøre samarbeidet enklere og tydeligere i form av avtaler og måten å utregne tilskuddet på. Asker kirkelige fellesråd valgte i denne prosessen å nedbemanne organisasjonen for å kunne imøtekomme morgendagens utfordringer. Det har vært et viktig prinsipp i denne prosessen å skjerme de utadrettede stillingene. Vi ønsker ikke å være en defensiv kirke, men heller være en tydelig og tilstedeværende kirke i lokalmiljøet, ikke minst for ungdom og barn. Nedbemanningen av de administrative stillingene gjør at vi som kirke er på smertepunktet av hva vi kan tåle. Det stilles høye krav til kirken om å være en profesjonell aktør også på det administrative nivået.

Elveplassen hybelhus har i løpet av 2015 fått etablert seg som et viktig sted for hjemløse i Asker. Tilbakemeldinger fra samarbeidspartnere og beboere er meget positive. Synergieffekten av å plassere hybelhuset tett ved Varmestua, har vist seg å være svært positivt. Med utvidede åpninger tider på Varmestua, kraftig økning rundt interessen for å jobbe i arbeidstiltaket, en jevn og god produksjon i lysfabrikken og en hyppig besøkt bruktbutikk, er Kirkens Feltarbeid blitt en viktig og sentral aktør i rusomsorgen i Asker. Vi er stolte av at dette er lokalmenighetenes arbeid. Det var på deres initiativ for 31 år siden at Kirkens Feltarbeidet ble etablert.

Vi er også stolte av gravplassene våre, både på Østenstad og i Asker. Vi får mange gode tilbakemeldinger fra pårørende og samarbeidspartnere på at vi forvalter dette ansvaret på en meget god måte. Det legges mye ekstra innsats fra våre ansatte i både en serviceinnstilt drift og i det å opparbeide kirkegårdene til vakre områder i bygda vår.

Våre eiendommer er godt vedlikeholdt, takket være den store innsatsen eiendomsutvalgene og bygningsutvalget gjør. Frivillige som bruker mange kyndige timer på å holde et oppsyn med våre kirker og andre bygg. Vi opplever et meget godt samarbeid med Eiendomsforvaltningen i Asker kommune.

Øyvind Stabrun
Kirkesjef
Asker kirkelige fellesråd

Virksomhet og statistikk

Telleundersøkelse i kirkene og menighetshusene gjøres årlig for å se hvor mange som bruker tilbudene i løpet av en uke. I ukene 10, 36 og 49 har all aktivitet vært talt siden 2002. De tre ukene for telling er valgt ut fra at de er «normale» uker i året, dette for å gi et så riktig bilde av bruken som mulig. Noen av årene faller konfirmasjonsgudstjeneste i en telleuke for noen av menighetene. Tabellen viser gjennomsnittlig besøk i de tre ukene, fordelt på kategori (barn, konfirmant osv.)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1. Barneaktiviteter 0-13 år	702	594	408	488	425	309
2. Konfirmantarbeid	157	301	642	292	202	275
3. Annet ungdomsarbeid	222	261	175	210	307	144
4. Voksensamlinger inkl. konserter	732	845	856	735	552	627
5. Familiesamlinger	292	222	398	259	281	266
6. Pensjonisttreff/ diakonale grupper	114	143	145	110	109	223
7. Gudstjeneste/seremonier	2946	2918	2667	3056	2851	2548
8. Andre konserter/kulturarrangementer	476	793	145	272	121	413
9. Samtaler/kontorbesøk	84	186	57	83	82	85
Til sammen	5727	6263	5781	5505	4930	4891

Totaltallet varierer en del fra år til år, men har siden 2006 ligget godt i overkant av 5 000 besøkere ukentlig. I 2015 var kirkene fortsatt godt besøkt, 4891 personer er innom kirkehusene og de kirkelige handlinger i gjennomsnitt i de tre valgte ukene. Halvparten av disse er der i forbindelse med gudstjenester og kirkelige handlinger, mens den andre halvparten er innom i forbindelse med annet kultur- og menighetsarbeid.

Vedlikehold og investeringer

Oversikt over en del av de større prosjekter som er utført i 2015.

Asker	Holmen	Heggedal	Vardåsen/Engelsrud	Østenstad
- Varmeanlegg i koret er montert - Plan for utvendig belysning er godkjent av Oslo biskop med dispensasjon fra vernemyndigheten. Arbeidet gjøres i 2016.	-Snøfangere er montert over barnehageinngangen. -Utvendig tak i kirkerommet er reparert. -Mange mindre oppjusteringer i forbindelse med 50 årsjubileet. - Tatt ned noen store trær og oppjustert uteområdene.	-Uteområdet mellom kirken og Heggetun er opparbeidet med amfi og Det foreligger en plan til godkjenning for en helhetlig oppgradering av uteplassen mellom kirken og Heggetun.	-Pusset opp inngangsdørene og renset/oljet gulvene.	-Gått over takene og rettet på noen varmekabler i takrennene. -Rettet opp rist og tak over hovedinngangen. -Tiltak mot radon i barnehagen. -Oppgradert utelys. -Trefelling

Kirkegårdsdrift

Gravferdsstatistikken for 2015 viser tilnærmet samme tall som 2014. I fordelingen mellom de ulike seremonityper er det bare noen små forskjeller som skifter fra år til år. Det ble forrettet 380 seremonier, og det ble gjort til sammen 399 nedsettinger i jord med en kremasjonsandel på 77 %. Det henvises til gravferdsstatistikken for mer detaljerte opplysninger.
Det er i 2015 ikke avholdt noe møte mellom gravplassforvaltningen og de tros- og livssynssamfunnene som er aktive i Asker. Hensikten med slike møter er å gi felles informasjon og finne ordninger som kan ivareta det enkeltes samfunns kultur og tradisjon. Det ser ut til å være liten interesse for disse årlige samlingene.

På Østenstad kirkegård blir det fortsatt avdekket feil og mangler ved masseforholdene inne på gravfeltene. Det oppdages stadig svært dårlige masser med steiner og andre større fremmedlegemer. Det er anskaffet en større og mer tilpasset gravemaskin for å møte utfordringene, og en tar sikte på å skifte ut jordmassene i hele felt. Dette arbeidet var berammet høsten 2015, men forholdene gjorde det nødvendig å utsette det til 2016. På noen felt vil masseutskiftingen skje ved at de oppgravde massene blir erstattet av mere egnede masser ved gjenfylling. Dette vil øke driftskostnadene på kirkegården.
Et helt felt er i løpet av året omregulert fra kistegraver til urnegraver, og det er regulert inn en ekstra rad på et annet felt.
Driftsbygningen på Østenstad er nå ferdig prosjektert og byggetillatelse ble gitt 4. januar 2016. Den gamle villaen er nå revet. Bygging forventes å skje i løpet av 2016.

Eiendomsoverdragelsene

Det har ikke skjedd noen ytterligere avklaring på dette spørsmålet i 2015, men en vil nå søke bistand hos kompetente konsulenter.

Økonomi

Driftsregnskapet

Netto driftsresultat viser et mindreforbruk på kr. 1 407 416, og regnskapsmessig resultat et mindreforbruk på kr. 1 285 094.
Inntektssiden viser ca. 2,8 mill. mer enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak økt refusjon fra barnehagene og menighetene for egenfinansiert lønn, økt sykelønnsrefusjon og økte gaveinntekter/tilskudd.
På utgiftssiden er lønn- og sosiale kostnader høyere enn budsjettert, mens kjøp av varer og tjenester er lavere.

Investeringsregnskapet.

Investeringsregnskapet viser noe lavere forbruk enn budsjettert.
Ubrukte midler utbetalt fra Asker kommune i 2015 er avsatt til bruk i 2016.

Tilsvarende som i 2014 er det vedtatt å avsette kr. 750 000 av årets investeringsmidler til nye orgler i Heggedal og Vardåsen kirker. Midlene blir værende i Asker kommune inntil prosjektene iverksettes.

Ansatte

Finansiering	Årsverk
Kommunale midler	41,53
Elveplassen (kommunale midler)	8,87
Statlige midler (Bispedømmerådet)	6,70 (hvor av 4,40 trosopplæring, 2,0 kateket, 0,30 saksbehandler for prost)
Menighetene (egen finansiering)	3,06
Kirkens Feltarbeid (egen finansiering)	1,10
Barnehagene (egen finansiering)	12,65
Totalt antall årsverk	**73,91**

Oslo bispedømmeråd hadde ansatt prester tilsvarende 10,5 årsverk med tjenestested Asker prosti.

Verneombud

Verneombudene har hatt 4 møter i 2015 og behandlet 26 saker. Året har vært preget av at det er mye omorganisering på gang. Verneombudene ønsker å være mere involverte, bl.a gjennom trekantmøter (ledelse, tillitsvalgte og hovedverneombud med vara). I oktober var det fagdag om mobbing og trakassering, der alle verneombudene i AKF deltok. Risikovurdering i de forskjellige verneområdene er alltid fokusområde.

Verneombudene: Janneke Riskild (AKF adm) er hovedverneombud, Liv Iren Westnes (Asker menighet), er vara for hovedverneombudet, Yngvild Stuksrud (Vardåsen menighet), Tone Haverstad (kirkegården), Anne Grethe Aamodt (Holmen menighet), Inger Johanne Aaby (kirkens feltarbeid), Kristin Hesselberg Meland (Østenstad menighet), Grethe Laugerud (Heggedal menighet).

Arbeidsmiljøutvalget

Anne Beate Tjentland og kirkesjef Øyvind Stabrun. Siste møte var Dag Dælin observatør istedenfor Eldrid Røyneberg.

År	Møter	Saker behandlet
2015	2	11
2014	3	17

Institusjonsprest

Institusjonspresten (IP) skal være en ressurs for pasienter, pårørende og pleiere på 5 bo og omsorgsinstitusjoner i Asker (Solgården, Gullhella, Risenga, Søndre Borgen og Bråset). IP har den holdningen at der de spør etter henne, kommer hun. Erfaringen er at der hun er mest, blir hun brukt enda mer. Alle institusjonene vet at de kan ringe etter IP ved behov. Bråset bo og omsorgssenter har gått over til å bli eid av Røyken kommune fra 01.01.16, men så lenge halvparten av beboerne kommer fra Asker, er det naturlig at IP fortsetter sitt arbeid der.
IP samtaler og veileder pleierne og reflekterer sammen med de om hvordan man kan ivareta beboernes åndelige behov.
Det er menighetens prester som har andaktene rundt på sykehjemmene. IP har andakter inne på noen avdelinger, men det er i tillegg til menighetens tilbud.

IP er med i kommunens etikkarbeid. Vi lærer opp pleiere til å starte refleksjonsgrupper på avdelingene, og IP er med på å undervise og veilede de som driver refleksjonsgruppene. IP er med i Etisk Råd, som er et sted der kommunens innbyggere kan melde saker innenfor helse og omsorg, og få en uttalelse om et etisk dilemma.

Arbeidstiltaket har opplevet en utrolig vekst i 2015. Vi har nå dager hvor det kommer flere som gjerne vil arbeide enn vi har arbeidstilbud til. Selv på de kaldeste dagene har vi hatt 10 – 15 arbeidere som har møtt opp kl 9.00 om morgenen for å gjøre en dagsjobb. Arbeidsoppdragene består i å rydde hos folk, arbeider i hager, husvask, småkjøring, flytteoppdrag. Mange små arbeidsoppgaver som er nyttige for samfunnet og samtidig gagner våre arbeidere. Mange har aldri hatt en jobb tidligere og vi er stolte av dem og de er gode ambassadører for Feltarbeidet. Gode tilbakemeldinger gir selvtillit til våre arbeidere og gjør oss stolte. Vi har en ansatt i arbeidstiltaket og en i arbeidstrening.

Bruktbutikken tjener flere formål. Den tjener som lærested for dagarbeidere, som lære å drifte en butikk og overskuddet gir penger til driften av Feltarbeidet. Ansvaret for å rigge og drifte Julebutikken ble i 2015 overlatt til dagarbeidere, noe som ble en stor suksess. Vi har en god gruppe av frivillige som hjelper til i butikken og samarbeidet mellom arbeidere og frivillige blir stadig bedre. Vi har en ansatt i butikken.

Lyspunkt1
I 2014 overtok feltarbeidet Vollen lys og den gamle maskinpark ble flyttet til Heggedal.
2015 var det første hele år med lydproduksjon og hvor har vi lært mye. Det er et gammelt håndverk, som opplever nye tider. Alterlys av ren stearin blir støpt og vi har fått en god, stabil kundekrets. Mest kirker, men også en del privatpersoner, som kjøper lysene igjennom bruktbutikken. Lyspunkt1 har fått sin egen hjemmeside som er et besøk verd. Lyspunkt1 er et rusfritt tiltak og er siste sted, før en vanlig jobb i det norske samfunn. Økonomisk er det ikke lett med en slik bedrift, da vi har store kostnader knyttet til det diakonale/sosialfaglige arbeidet vi gjør i tilknytning til produksjonen, men gleden av å se arbeiderne blomstre gjør godt. Det er 1,5 årsverk tilknyttet Lyspunkt1.

Prestetjenesten
Ved utgangen av 2015 sluttet Inger Lise Guttormsen som gateprest ved Feltarbeidet og der er p.t. en prestestudent i 40 % i tillegg til daglig leder som er 50 % prest og 50 % daglig leder. Vi har i 2015 fått en delt stilling med lyspunkt1, så nyansatte Ellen Garnaas har også administrasjonsoppgaver for Feltarbeidet.

Prestene står for lystenning i gatekapellet hver mandag k 10.00 og deltager i gudstjenester i de fem menigheter, som er baklandet for Feltarbeidet. Dessuten avholdes det gudstjenester på Varmestua annen hver torsdag. Forankringen i Asker kirken er meget viktig for identiteten til Feltarbeidet.
I 2015 har vi forsøkt å bli en enda tydeligere aktør i lokalsamfunnet. Vi deltok i lokale arrangementer, som kulturdagene. Engasjerte oss i fora hvor vi kunne formidle kjennskapet til Feltarbeidet og gjøre våre tilbud kjent. En ny ting i 2015 var samarbeidet med NaKuHel, Asker Product og birøkterlaget om et bikube prosjekt, som vi starter opp i 2016.

I 2015 fikk vi en meget stor julegave gitt av utrolig mange mennesker i Asker. Mange kjenner til oss og støtter oss på den måten og vi vil bruke disse gavene til gavn for mennesker som trenger en ekstra hånd å holde i. Å gi mennesker mot til livet er mottoet for Feltarbeidet og med det løftet opp og i tillit til Gud, arbeider vi videre.

Kommunens frivillighetsutvalg

Askerkirken er representert i kommunens frivillighetsutvalg ved prost Berit Øksnes som er nestleder. Flyktningeproblematikken har preget mye av arbeidet i 2015. Kirken driver et ustrakt frivillig arbeid gjennom hele uken og hele året og i den forbindelse ser vi det som viktig og riktig at kirken er representert i dette utvalget.

Fellesrådets sammensetning

Representert fra:	Medlem	Vara
Asker menighet	Håvard Sporastøl	Anne Tveter
Holmen menighet	Bjørn Andreas Schwensen	Bjørn Harald Plyhn
Østenstad menighet	Ingrid Raustøl Tellsgård **(nestleder)**	Jan Erik Wilhelmsen
Heggedal menighet	Per Øystein Funderud	Kjell Vidar Jørgensen
Vardåsen menighet	Nils Inge Haus **(leder)**	Irene W. Holte
Asker kommune	Annemor Onarheim	Ingjerd Kvalvaag Flæte
Geistlig representant	Berit Øksnes	Dag Håland
Administrasjonen	Øyvind Stabrun (sekretær)	

Nytt Fellesråd ble valgt inn og hvor det var konstituerende møte 10. desember 2015.

År	Antall møter	Antall ekstraordinære møter	Antall fellesmøter med menighetsrådene	Antall saker
2015	11	2	2	76
2014	10	1	1	70

Faste utvalg oppnevnt av Fellesrådet

Arbeidsutvalg

Nils Inge Haus (leder), Ingrid Raustøl Tellsgård Nest leder), Berit Øksnes (prost), Øyvind Stabrun (kirkesjef), Maud Kari Berntsen (personalsjef).

Kirkelig administrasjonsutvalg (KAU)

Håvard Sporastøl (leder), Kari Lohne, Anfin Skaaheim, Karianne Pettersen (arbeidstagerrepresentant), Øyvind Rype (arbeidstagerrepresentant), Maud Kari Berntsen/Maria Nerdrum (sekretær).

År	Møter	Mail møter	Saker behandlet
2015	5	5	27
2014	6	1	41

Bygningsutvalget
Lars Gunnerød (Asker), Jan Arne Austnes (Holmen), Knut Møgedal (Østenstad), Gunnar Enga/Hallvard Kristiansen (Heggedal), Jo Spalder (Vardåsen), Ingunn Ramsfjell (Asker kommune)og Øyvind Stabrun og Arne Eggen(sekr.) fra administrasjonen.

År	Møter	Saker behandlet
2015	5	31
2014	6	42

Forhandlingsutvalget
Nils Inge Haus (leder), Ingrid L. Hauge, Per Muren, Øyvind Stabrun (kirkesjef).

Fagutvalg for Kirkens Feltarbeid
Fagutvalget har ikke hatt noen møter i 2015.

Komiteen for gatekapellet har ikke hatt noen møter i 2015.

Asker 11. februar 2016

Nils Inge Haus
Leder
Asker kirkelige fellesråd

Øyvind Stabrun
Kirkesjef
Asker kirkelige fellesråd

Asker kirkelige fellesråd

Balanse pr. 31.12.15

	31.12.2015		31.12.2014	Endring
Eiendeler				
Anleggsmidler				
Faste eiendommer og anlegg	85 495 329	1	87 002 553	-1 507 224
Kirkegård - anlegg	110 584 512	1	110 181 229	403 283
Utstyr, maskiner, transportmidler	3 830 980	1	3 310 662	520 318
Egenkapitalinnskudd KLP	982 767	1	884 973	97 794
Sum anleggsmidler	***200 893 588***		***201 379 417***	***-485 829***
Omløpsmidler				
Utestående moms	420 364	7	314 280	106 084
Andre kortsiktige fordringer	2 463 740	7	4 203 348	-1 739 608
Sum fordringer	***2 884 104***		***4 517 628***	***-1 633 524***
Kasse og bank	15 385 010		10 810 958	4 574 052
Gravlegater - bankinnskudd	4 622 720	17	5 157 526	-534 806
Sum kasse og bank	***20 007 731***		***15 968 484***	***4 039 247***
Sum eiendeler	**223 785 423**		**221 865 528**	**1 919 894**
Egenkapital og gjeld				
Egenkapital				
Disposisjonsfond	-2 945 049	2	-3 006 025	60 976
Disposisjonsfond øremerket	-4 246 999	2	-4 247 000	1
Bundne driftsfond	-192 603	2	-291 384	98 781
Ubundne investeringsfond		2	-30 392	30 392
Bundne investeringsfond	-733 442	2	-388 315	-345 127
Udekket/udisponert investering		2	91 368	-91 368
Regnskapsmessig resultat	-1 285 094	2	0	-1 285 094
Sum disp. egenkapital	***-9 403 187***		***-7 871 748***	***-1 531 439***
Kapitalkonto	***-200 893 588***	16	***-201 379 416***	***485 828***
Gjeld				***0***
Leverandørgjeld	-748 227		-582 591	***-165 636***
Ferielønn og sosiale utgifter	-7 273 198		-6 743 879	***-529 319***
Annen kortsiktig gjeld	-844 503		-567 469	***-277 034***
Gravlegat - forskuddsbetalt inntekt	-4 622 720	17	-4 720 426	***97 706***
Sum gjeld	***-13 488 648***		***-12 614 365***	***-874 283***
				0
Sum egenkapital og gjeld	**-223 785 423**		**-221 865 528**	**-1 919 892**

Dato: 11. februar 2016,

Nils Inge Haus
leder, Asker kirkelige fellesråd

Øyvind Stabrun
kirkesjef

Asker kirkelige fellesråd

Driftsregnskap 2015

	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Budsjett 2015		Regnskap 2014
Inntekter					
Brukerbetaling, salg, avg., leieinntekter	-4 777 637	-4 911 000	-4 751 000	4	-3 992 601
Sykelønnsrefusjon	-1 329 861	-722 000	-722 000		-1 318 516
Andre refusjoner	-1 467 622	-1 240 661	-930 661	5	-1 324 185
Refusjon fra menighetene	-9 918 003	-7 962 892	-7 962 892	5	-9 420 380
Momskomp. drift	-1 090 947	-1 270 478	-1 270 478	7	-1 296 055
Kalk. inntekt v/kommunal tjenesteyting	-700 000	-700 000	-700 000	9	-700 000
Tilskudd fra Asker kommune	-39 653 889	-39 597 000	-39 597 000	9	-35 761 503
Tilskudd fra staten	-4 907 647	-4 902 000	-4 617 749	8	-4 552 500
Tilskudd fra menighetene	-129 000		-20 000	6	-136 013
Andre tilskudd, gaver, innsaml. midler	-707 598	-595 000	-700 000	10	-647 646
Sum driftsinntekter	**-64 682 204**	**-61 901 031**	**-61 271 780**		**-59 149 400**
Utgifter					
Lønn og sosiale kostnader	47 438 814	45 091 274	45 084 424	3/11	43 046 070
Kjøp av varer og tjenester	10 359 669	11 202 434	11 253 284		11 386 207
Refusjoner/overføringer	1 372 865	1 491 661	1 080 661		1 048 990
Kalk. utgift v/kommunal tjenesteyting.	700 000	700 000	700 000	9	700 000
Moms av varer og tjenester	1 090 947	1 270 478	1 270 478	7	1 296 055
Tilskudd til menighetene	2 204 563	2 164 251	2 040 000	12	2 162 145
Tilskudd og gaver	164 587	100 000	70 000	13	94 283
Sum driftsutgifter	**63 331 444**	**62 020 098**	**61 498 847**		**59 733 750**
Brutto driftsresultat	**-1 350 760**	**119 067**	**227 067**		**584 350**
Renteinntekter	-61 185	-216 861	-227 067	14	-205 692
Renteutgifter	4 528			14	5 496
Netto finansinntekter/-utgifter	**-56 657**	**-216 861**	**-227 067**		**-200 196**
Avskrivninger	2 862 040			1	2 432 579
Motpost avskrivninger	-2 862 040			1	-2 432 579
Netto driftsresultat	**-1 407 416**	**-97 794**	**0**		**384 155**
Bruk av udisponert fra tidl. år				2	-2 414 311
Bruk av bundne fond				2	-4 082
Sum bruk av avsetninger	*0*				*-2 418 393*
Avsetning til ubundne fond	24 529			2	2 016 617
Avsetning til bundne fond	97 794	97 794		2	17 622
Overføring til investeringsregnskapet				15	
Sum avsetninger	*122 322*	*97 793*	*0*		*2 034 238*
Regnskapsmessig resultat	**-1 285 094**	**0**	**0**		**0**

Asker kirkelige fellesråd

Investeringsregnskap 2015

	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Budsjett 2015		Regnskap 2014
Kjøp av transportmiddel	-12 176			1/16	291 376
Kjøp av maskiner (Kirkegård)	636 230	640 000	630 000	1/16	324 000
Investering i anleggsmidler	1 144 129	2 223 310	8 910 000	18	2 419 640
Momskompensasjon	510 235	715 828	2 385 000	7	506 872
Kjøp av aksjer/andeler	97 794	97 794			884 973
Dekning av tidl. års udekket	91 368	91 368	91 368	2	
Avsetning til bundne fond	345 126			2	
Årets finansieringsbehov	**2 812 706**	**3 768 300**	**12 016 368**		**4 426 861**
Salg av driftsmiddel	0				-59 000
Momskompensasjon	-510 235	-715 828	-2 385 000		-506 872
Tilskudd fra Asker kommune	-1 990 000	-2 740 000	-9 440 000		-2 160 955
Tilbakeført tilskudd fra Asker komm.	0				786 515
Ekstern finansiering	**-2 500 235**	**-3 455 828**	**-11 825 000**		**-1 940 312**
Overført fra driftsregnskapet	-97 794	-97 794		15	
Bruk av ubundne fond	-91 368	-91 368	-191 368		-1 447 729
Bruk av bundne inv. fond	-123 310	-123 310			
Bruk av tidl. års udisponert					-947 451
Intern finansiering	**-312 472**	**-312 472**	**-191 368**		**-2 395 180**
Sum finansiering	**-2 812 707**	**-3 768 300**	**-12 016 368**		**-4 335 492**
Udekket/udisponert	**0**	**0**	**0**		**91 368**

Asker kirkelige fellesråd

Noter til regnskap 2015:

Note 1:
Driftsmidler:

	Inventar/utstyr transportmidler/ maskiner	Kirker/ bygninger/ anlegg	Kirkegårder	Aksjer/andeler
Bokført verdi 01.01.15.	3 310 662	87 002 552	110 181 229	884 973
Tilgang	1 007 050	868 086	403 283	97 794
Avgang	0			
Avskrivninger	-486 731	-2 375 309	-	-
Bokført verdi 31.12.15.	**3 830 981**	**85 495 329**	**110 584 512**	**982 767**

Note 2:

Fond. Avsetninger og bruk av avsetninger:	Saldo pr. 01.01.15	Bruk av avsetning	Reversert avsetning	Avsetning	Saldo pr. 31.12.15
Disposisjonsfond - drift:					
Disposisjonsfond	3 006 025	-60 976			2 945 049
Askerprosjektet/pr. samordning	67 312				67 312
Prosten i Asker	25 953				25 953
Avsetning AFP	392 679				392 679
Vedlikeholdsfond	1 273 812				1 273 812
Vardåsen kirke - orgelfond	50 000				50 000
Orgelfond	1 000 000				1 000 000
Disp. fond - Kirkegården	650 000				650 000
Disp. fond - Kirkens feltarbeid	750 000				750 000
Disp. fond - Arbeidstiltaket KFA	37 244				37 244
Sum disposisjonsfond - drift	7 253 025	-60 976	0	0	7 192 049
Bundne driftsfond:					
Trosopplæring				11 907	11 907
Kirkegården - forskjønnelse	291 384	-123 310		12 623	180 697
Sum bundne driftsfond	291 384	-123 310	0	24 529	192 603
Disposisjonsfond - investering:					
Disp. fond - investering	30 392	-30 392			0
Sum disposisjonsfond - investering	30 392	-30 392	0	0	0
Bundne fond - investering:					
Investeringsmidler fra AK	0			345 126	345 126
Asker Kirkegård	388 315	0		0	388 315
Sum bundne fond - investering	388 315	0	0	345 126	733 442
Underskudd fra investering 2014	-91 368	91 368			0
Overskudd fra drift 2015				1 285 094	1 285 094
Sum disp. egenkapital	7 871 748	-123 310	0	1 654 749	9 403 187

Note 3:
Pensjonsforpliktelser:
Asker kirkelige fellesråd har pensjonsavtale med KLP forsikring.
Asker kirkelige fellesråds Premiefond i KLP utgjør kr.3,8 mill. pr. 31.12.15.

Note 4:
Brukerbetaling
Brukerbetalingen består vesentlig av inntekter fra drift kirkegård hvor det blir betalt for stell av grav, festeavgift og kremasjon, samt salg av tjenester ved Kirkens feltarbeids arbeidstiltak, salg i Bruktbutikken og Lysfabrikken.
I tillegg kommer leieinntekter på Engelsrud og leie av kirke til vigsel og utensogns boende. Dette gjelder vesentlig Asker kirke.

Note 5:
Refusjon:
Fellesrådet er arbeidsgiver for alle ansatte i menighetene i Asker, også de som menighetene betaler lønn for.
Barnehagene utgjør 7,2 mill., resten (2,7 mill.) dekkes av menighetene via egne midler.
Annen refusjon består av viderefakturering kr. 237 491,- samt annen refusjon fra NAV kr. 32 914.
refusjon fra Oslo bispedømme med kr. 156 520, og interne overføringer kr. 1 040 697.
herav egenfinansiert lønn Arbeidstiltaket med kr. 529 663.

Note 6:
Tilskudd fra menighet:
Tilskudd fra menighet består av 25% andel av menighetenenes leieinntekter.

Note 7:
Omløpsmidler:
Kortsiktige fordringer består av kundefordringer, forskuddsbetalte kostnader samt overføringer fra menighetene og Asker kommune.

Moms ved kjøp av varer og tjenester i investeringsregnskapet utgjør kr. 510 235.
Momskompensasjon drift utgjør kr. 1 090 947. Momskompensasjon for 6. termin utgjør kr. 420 364.

Note 8:
Tilskudd fra staten:
Kateketlønn (2 stillinger) kr. 1 149 171.
Kirkevalg kr. 159 476.
Brudeparsamling kr. 7 000.
Trosopplæring kr. 3 592 000.

Note 9:
Tilskudd fra Asker kommune:
Driftstilskuddet fra Asker kommune var på kr. 39 653 899,-, som fordeler seg med kr. 33 357 162,- til ordinær drift, kr. 6 296 737,- til drift av Elveplassen hybelhus.

Det er inngått tjenesteytingsavtale mellom Asker kommune og Asker kirkelige fellesråd. Avtalen har et punkt som regulerer de områdene der kommunal tjenesteyting trer i stedet for særskilt bevilgning, jmfr. Kirkelovens § 15, fjerde ledd. Disse områdene gjelder bl.a. porto, juridisk assistanse og bistand fra kommunens eiendoms-forvaltning. Ytelsen er kalkulatorisk beregnet til kr. 700 000.

Note 10:
Andre tilskudd, gaver og innsamlede midler:
Mottatte tilskudd og gaver er til sammen på kr. 707 598,-.
Av dette er kr. 688 475 gaver til Kirkens feltarbeid, herav kr. 136 000 spesielt til Lyspunkt1.
Kr. 19 123 er avsluttede legat til forskjønnelse av kirkegården, stipend til fagtur for Kirkegården og støtte til Brudeparsamling.

Note 11:
Lønn og sosiale utgifter:
Lønn og sosiale utgifter var i 2015 på til sammen kr. 47 438 814, herav kr. 6 820 143 til Elveplassen hybelhus.
I 2014 beløp lønn og sosiale utgifter seg til kr. 43 046 070.
Pensjonskostnadene utgjør kr. 4 396 836,-.
Refusjon sykelønn kr. 1 329 861 mot kr. 1 318 516 i 2014.

Asker kirkelige fellesråd

Note 12:
Tilskudd til menighetene:
Driftstilskuddet til menighetene var i 2015 på kr. 2 204 563.
1,0 mill. til generell drift, ki. 500 000 i frivillighetsmidler og kr. 704 562 til trosopplæring.

Note 13:
Tilskudd/overføringer til andre:
Driftsstøtte KFUK/M kr. 78 750.
Møtehonorar gitt til menighetene kr. 24 930.
Valghonorar gitt til menighetene kr. 31 500.
Tap på krav 2014 utgjør kr. 29 407.

Note 14:
Netto finansinntekter/utgifter:
Renteinntektene er betydelig redusert fra kr. 216 861 i 2014 til 61 185 i 2015.
Renteutgifter beløper seg til kr. 4 528.

Note 15:
Overført til investeringsregnskapet:
Det er overført kr. 97 794 fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet til å dekke årets egenkapitalinnskudd i KLP.

Note 16:
Kapitalkonto:
Sum kapitalkonto skal alltid være lik anleggsmidler.

Bokført verdi pr. 01.01.15.	201 379 416
Tilgang kirker/bygninger	868 086
Tilgang kirkegård	403 283
Tilgang maskiner kirkegård	795 288
Tilgang bil kirkegård	57 624
Tilgang benker kirkegård	154 138
Tilgang kjøp av aksjer/andeler	97 794
Avskrivning inv./utstyr/transportmidler	-486 731
Avskrivning bygning	-2 375 309
Bokført verdi pr. 31.12.15.	**200 893 588**

Note 17:
Stell av graver/Gravlegater:
De som ønsker å forskuddsbetale kostnader vedr. stell av grav kan innbetale et forskudd til Asker kirkelige fellesråd. Dette blir kalt gravlegat. Asker kirkelige fellesråd forvalter disse midlene.
Verdien av gravlegatene pr. 31.12.15 utgjør kr. 4 622 720 og blir ført i eget legatregnskap.
Hertil kommer en aksjepost i Gyldendal forlag som i 1960 ble kjøp for kr. 1 000.
Markedsverdi pr. 31.12.15 er på kr. 291 708.
Regnskapet blir revidert av vår revisor.

Note 18:
Investeringer 2015:

Holmen - kjøkken	"	320	-29 070
Heggedal - uteanlegg	"	322	630 330
Asker kirke - flomlys	"	326	35 000
Østenstad kirkeg. - driftsbygning	"	330	105 631
Østenstad kirkegård - anlegg	"	332	996 883 (Herav maskin kirkg. Kr. 593 600)
Asker kirke - oppvarming korparti	"	333	103 195
Kirkegård - gressklippere (7-årsplan)	"	335	180 438
Østenstad kirke - belysning kirketorg	"	336	23 000
Kirkegård - nye benker Asker	"	338	154 138
Egenkapitalinnskudd KLP			97 794
Bil/maskiner, kirkegård			78 874
Sum investeringer			2 376 213

Driftsregnskap 2015

	Regnskap 2015	Avd. 100-150 Felles, adm.		Avd. 200-299 Kirkene/ menighetene		Avd. 20-29 Trosoppl.		Avd. 30 Kateketer		Avd. 500 Kirkegården		Avd. 600-610 Feltarbeidet		Avd. 700-850 Egenfinansiert lønn	
		Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.	Regnskap	Reg. budsj.
Inntekter															
Brukerbetaling, salg, avg., leieinntekter	-4 777 637	-1 555		-356 416	-350 000										
Sykelønnsrefusjon	-1 329 861	-92 046	-150 000	-788 922	-500 000	349				-2 150 056	-2 311 000	-2 269 609	-2 250 000		
Andre refusjoner	-1 467 622	-357 436	-160 000	-188 322		-16 000				-224 956		-131 503	-222 000	-92 783	
Refusjon fra menighetene	-9 918 003									-16 669		-359 532	-340 000	-529 663	
Momskomp. investering														-9 918 003	-8 553 553
Momskomp. drift	-1 090 947	-191 447	-118 284	-505 072	-665 100										
Kalk. inntekt v/kommunal tjenesteyting	-700 000	-700 000	-700 000							-292 757	-344 094	-100 171	-143 000	-1 500	
Tilskudd fra Asker kommune	-39 653 889	-7 435 152	-7 390 000	-16 400 000	-16 400 000				-85 000						
Tilskudd fra staten	-4 907 647	-166 476	-160 000			-3 592 000	-3 592 000	-1 149 171	-1 150 000	-5 010 000	-5 010 000	-10 808 737	-10 712 000		
Tilskudd fra menighetene	-129 000			-129 000											
Andre tilskudd, gaver, innsaml. midler	-707 598	-1 500								-17 623		-688 475	-595 000		
Sum driftsinntekter	**-64 682 205**	**-8 945 613**	**-8 678 284**	**-18 367 732**	**-17 915 100**	**-3 607 651**	**-3 592 000**	**-1 149 171**	**-1 235 000**	**-7 712 061**	**-7 665 094**	**-14 358 027**	**-14 262 000**	**-10 541 949**	**-8 553 553**
Utgifter															
Lønn og sosiale kostnader	47 438 814	3 674 952	5 092 374	12 996 154	12 741 651	2 705 647	2 737 748	1 146 442	1 263 075	4 666 120	4 445 660	11 999 771	10 257 213	10 249 727	8 553 554
Kjøp av varer og tjenester	10 359 669	2 137 741	2 254 150	3 113 405	3 302 284	25 535	30 000			2 797 919	3 182 000	1 994 348	2 434 000	290 720	
Refusjoner/overføringer	1 372 865	11 034		332 168	401 000	160 000	160 000					869 663	930 661		
Kalk. utgift v/kommunal tjenesteyting.	700 000	700 000	700 000												
Moms av varer og tjenester	1 090 947	191 447	118 284	505 072	665 100										
Tilskudd til menighetene	2 204 563			1 500 001	1 500 000	704 562	664 251			292 757	344 094	100 171	143 000	1 500	
Tilskudd og gaver	164 587	139 200	100 000	4 500											
												20 888			
Sum driftsutgifter	**63 331 444**	**6 854 374**	**8 264 808**	**18 451 299**	**18 610 035**	**3 595 744**	**3 591 999**	**1 146 442**	**1 263 075**	**7 756 796**	**7 971 754**	**14 984 841**	**13 764 874**	**10 541 948**	**8 553 554**
Brutto driftsresultat	**-1 350 760**	**-2 091 239**	**-413 476**	**83 567**	**694 935**	**-11 907**	**-1**	**-2 729**	**28 075**	**44 735**	**306 660**	**626 814**	**-497 126**	**-1**	**0**
Renteinntekter	-61 185	-43 392	-176 861							-11 589	-20 000	-6 203	-20 000		
Renteutgifter	4 528	2 237		195						1 989		108			
Netto finansinntekter/-utgifter	**-56 657**	**-41 156**	**-176 861**	**195**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9 601**	**-20 000**	**-6 095**	**-20 000**	**0**	**0**
Avskrivninger	2 862 040	38 063		2 166 914						386 131		270 932			
Motpost avskrivninger	-2 862 040	-38 063		-2 166 914						-386 131		-270 932			
Netto driftsresultat	**-1 407 416**	**-2 132 395**	**-590 337**	**83 762**	**694 935**	**-11 907**	**-1**	**-2 729**	**28 075**	**35 133**	**286 660**	**620 718**	**-517 126**	**-1**	**0**
Bruk av udisponert fra tidl. år															
Bruk av udisponert fra tidl. år															
Bruk av ubundne fond															
Bruk av bundne fond															
Sum bruk av avsetninger	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Dekn. av tidl. års merforbruk	0														
Avsetning til ubundne fond															
Avsetning til bundne fond	24 529					11 907									
Overføring til investeringsregnskapet	97 797	97 794	97 794							12 623					
Sum avsetninger	***122 325***	***97 794***	***97 794***	***0***	***0***	***11 907***	***0***	***0***	***0***	***12 623***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Regnskapsmessig resultat	**-1 285 094**	**-2 034 600**	**-492 543**	**83 763**	**694 936**	**0**	**0**	**-2 729**	**28 075**	**47 756**	**286 660**	**620 719**	**-517 125**	**0**	**1**