



Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Ole Christian Erikstad	112	17/05301-44	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
46/18	Sør-Hålogaland bispedømmeråd 2016 - 2019	13.11.2018

Regnskapsrapport pr. oktober 2018

Vedlegg:

DNK2 gr1A okt18 totalt

DNK1 gr1B og OVF okt18 totalt

[360.497476]Andre korrigerende tildelingsbrev 2018

[360.497477]Tabeller til grunnlag for andre korrigerende tildelingsbrev 2018_2

Saksorientering

Oppsummering

Regnskapsrapporten per 31.10.2018 viser et mindreforbruk på 1,2 mill kr, noe som i all hovedsak skyldes vakansesituasjonen i presteskabet. I tallgrunnlaget er det gjort avsetninger for de vesentligste inntektene- og utgiftene som er forventet innen regnskapet for 2018 avsluttes. I tillegg vil det komme økte lønnsutgifter i forbindelse med julen, samt økt pågang av reise- og utgiftsrefusjoner mot slutten av året. Likevel ligger alt til rette for, med god margin, å styre presteskabet og kontoret (Gr. 1A) mot et mindreforbruk ved årets slutt. Når det gjelder diakoni, undervisning, kirkemusikk og trosopplæring (Gr. 1B), samt OVF-midlene, styres det mot balanse for regnskapsåret 2018.

Korrigert tildeling

I det andre korrigerende tildelingsbrevet, datert 19.09.2018, ble rammen til Sør-Hålogaland bispedømmeråd økt med 0,6 mill kr i forbindelse med nye beredskapsordning som trådte i kraft fra juni 2018. I tillegg ble Sør-Hålogaland bispedømmeråd tildelt kr 75 000 til å dekke kostnader i 2018 som følge av neste års bispedømmerådvalg, samt kr 200 000 fra Mellomkirkelig råd til arbeidet med SKKB. Til sistnevnte så var det en feil i tildelingsbrevet. Rett tildeling for 2018 skal være kun kr 100 000, noe som vil bli rettet opp i det neste korrigerende tildelingsbrevet. Det neste korrigerende tildelingsbrevet er forventet å komme i slutten av november og vil i tillegg til overnevnte kompensere for årets lønnsoppgjør. All etterbetaling som følge av årets lønnsoppgjør vil komme i forbindelse med lønnskjøringen for november. Lønnsoppgjøret påvirker derfor ikke regnskapstallene per oktober.

Regnskapsstatus presteskabet og kontoret (GR. 1A)

I regnskapsprognosen for andre tertial (T2) ble det meldt et forventet merforbruk ved årets slutt på -0,6 mill kr. Prognosen ble utført før innholdet i det andre korrigerende tildelingsbrevet var kjent. Justert for dette viser T2-prognosen balanse mellom regnskap og budsjett.

Per 31. oktober viser regnskapet et mindreforbruk på 1,2 mill kr etter at det er gjort

avsetninger for vesentlige forventede inntekter og utgifter som kommer mot slutten av året. I tillegg vil det komme økte lønnsutgifter i forbindelse med julen, samt økt pågang av reise- og utgiftsrefusjoner før regnskapsåret 2018 stenges i andre halvdel av januar. Mindreforbruket på 1,2 mill kr per oktober består av følgende:

- Mindreinntekt på -0,2 mill kr, som skyldes bortfall av inntekter fra Nordland fylkeskommune til del to av prosjektet «Pilegrim i Nord».
- Mindreforbruket på lønn er 2,0 mill kr, på grunn av betydelige vakanser i presteskaper. Det er også oppstått vakanser ved kontoret i forbindelse med oppsigelse og permisjoner.
- Merforbruk drift og kontorutgifter: -0,1 mill kr.
- Merforbruk reiser: -0,5 mill kr

Per oktober har Sør-Hålogaland bispedømmeråd mottatt 2,2 mill kr i NAV-refusjoner.

Siden vakansesituasjonen har vært stor også i høst, forventes det lavere lønnsutgifter ved årets slutt enn det som ble lagt til grunn i T2-prognosen. Årets regnskapsresultat vil derfor med god margin styres inn mot et mindreforbruk.

Regnskapsstatus budsjettgruppe 1B og OVF-midler

Per oktober er midlene til diakoni, undervisning, kirkemusikk og trosopplæring ferdig fordelt. Det gjenstår litt på fordelingen av utjevningssidlene til trosopplæring, men det vil være balanse mellom regnskap og budsjett ved årets slutt. Årets OVF-midler er også fordelt i sin helhet.

Forslag til vedtak

Sør-Hålogaland bispedømmeråd tar regnskapsrapporten per oktober 2018 til etterretning.