



Møteinnkalling

Møtedato: 22.02.2022 kl. 16:30
Møtested: Vår Frelses menighetshus
Arkivsak: 19/00493



DEN NORSKE KIRKE
Haugesund kirkelige fellesråd

Møteinnkalling

Haugesund kirkelige fellesråd

Møtedato: 22.02.2022 kl. 16:30

Møtested: Vår Frelses menighetshus

Arkivsak: 19/00493

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf +47 47459974 eller e-post kn323@kirken.no. Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed fra møtesekretær.

SAKSLISTE		
Godkjenning av innkalling og saksliste		
4/22	19/00493-127	Godkjenning av innkalling og saksliste
Godkjenning av protokoll		
5/22	19/00493-126	Godkjenning av protokoll 18.1.2022
Saker til behandling		
6/22	22/00860-2	Årsmelding Haugesund kirkelige fellesråd 2021
7/22	22/00863-1	Årsregnskap 2021
Orienteringssaker		
Eventuelt		

Haugesund, 16.02.2022

Kjell Einar Bergsager
Leder

Kjetil Nordstrøm
møtesekretær

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kjetil Nordstrøm	414	19/00493-127	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Haugesund kirkelige fellesråd	4/22	22.02.2022

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksframlegg

Fellesrådet bes om å godkjenne innkalling og saksliste

Forslag til vedtak

Ingen merknader til innkalling og saksliste

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kjetil Nordstrøm	414	19/00493-126	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Haugesund kirkelige fellesråd	5/22	22.02.2022

Godkjenning av protokoll 18.1.2022

Vedlegg:

Protokoll Haugesund kirkelige fellesråd 18.01.2022

Saksframlegg

Protokollen fra sist møte i fellesrådet legges fram til orientering

Forslag til vedtak

Protokollen tas til orientering



DEN NORSKE KIRKE
Haugesund kirkelige fellesråd

Møteprotokoll

Haugesund kirkelige fellesråd

Møtedato: 18.01.2022 kl. 17:30
Møtested: Vår frelsers menighetshus
Arkivsak: 19/00493

Til stede: Kjetil Nordstrøm (Haugesund kirkelige fellesråd), Anne Marthe Møinichen (Rossabø menighetsråd), Rune Steensnæs Engedal (Stavanger bispedømme), Ole-John Melkevik (Vår Frelsers menighetsråd), Steinar David Jansen (Vår Frelsers menighetsråd), Kathrine Straum (Skåre menighetsråd), Svein Håvåg (Skåre menighetsråd), Kjell Einar Bergsager (Rossabø menighetsråd)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall: Lilly Charlotte Tvedt (Haugesund kommune)

Andre:

Protokollfører: Kjetil Nordstrøm

SAKSLISTE	Side
Godkjenning av innkalling og saksliste	
Godkjenning av protokoll	
1/22 Godkjenning av protokoll 14.12.2021	2
Saker til behandling	
2/22 Driftsbudsjett 2022	3
3/22 Investeringsbudsjett 2022	4
Orienteringssaker	
Eventuelt	

Sted, 18.01.2022

Kjell Einar Bergsager

Kjetil Nordstrøm
Sekretær

Godkjenning av innkalling og saksliste

Ingen merknader til innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

1/22 Godkjenning av protokoll 14.12.2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Haugesund kirkelige fellesråd	18.01.2022	1/22

Forslag til vedtak

Protokollen tas til orientering

Møtebehandling

Enstemmig

Vedtak

Protokollen tas til orientering

Saker til behandling**2/22 Driftsbudsjett 2022**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Haugesund kirkelige fellesråd	18.01.2022	2/22

Forslag til vedtak

Haugesund kirkelige fellesråd vedtar det framlagte driftsbudsjettet for 2022

Møtebehandling

Enstemmig

Vedtak

Haugesund kirkelige fellesråd vedtar det framlagte driftsbudsjettet for 2022

3/22 Investeringsbudsjett 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Haugesund kirkelige fellesråd	18.01.2022	3/22

Forslag til vedtak

Det framlagte forslaget investeringsbudsjettet for 2022 vedtas.

Møtebehandling

Enstemmig

Vedtak

Det framlagte forslaget investeringsbudsjettet for 2022 vedtas.

Orienteringssaker

Eventuelt



DEN NORSKE KIRKE

Haugesund kirkelige fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kjetil Nordstrøm	41	22/00860-2	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Haugesund kirkelige fellesråd	6/22	22.02.2022

Årsmelding Haugesund kirkelige fellesråd 2022

Vedlegg:

Årsmelding 2021

Saksframlegg

Bakgrunn for saken

Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke §12 har følgende krav til årsberetningen:

«I årsberetningen skal det gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske stillingen til soknets organer og resultatet av virksomheten når dette ikke framgår av årsregnskapet. Årsberetningen skal redegjøre for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for virksomheten.

I årsberetningen skal det gjøres rede for

- den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestillingen, herunder kjønnsfordelingen i styrende organer,
- eventuelle likestillingstiltak som er iverksatt og som planlegges iverksatt for å fremme likestilling uavhengig av kjønn,
- eventuelle begrensninger når det gjelder tilgang til egne aktiviteter, styrende organer, verv eller stillinger som har sammenheng med ett eller flere diskrimineringsgrunnlag, og
- eventuelle segregerte aktiviteter eller tilbud.

Vurdering

Den framlagte årsberetningen anses å være i tråd med forskrift

Konklusjon

Årsmeldingen for 2021 legges fram for rådet for godkjenning og endelig vedtak

Forslag til vedtak

Den framlagte årsmeldingen vedtas slik den foreligger

Årsmelding for Haugesund kirkelige fellesråd 2020

Visjon for Den norske kirke, *-Mer himmel på jord*

Kirken vitner i ord og gjerning om frelse, frihet og håp i Jesus Kristus ved å være

- bekjennende

Vi tilber og bekjenner troen på den treenige Gud sammen med den verdensvide kirke.

- åpen

Vi er et fellesskap preget av likeverd, deltakelse og respekt for mangfold.

- tjenende

Vi viser barmhjertighet, fremmer rettferdighet og verner om skaperverket.

- misjonerende

Vi vitner om Jesus Kristus lokalt og globalt.

Haugesund kirkelige fellesråd utfører administrative og økonomiske oppgaver på vegne av Skåre, Rossabø og Vår Frelses sokn. Fellesrådet skal utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomhet i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta menighetenes interesser i forhold til kommunen. Visjonen «Mer himmel på jord», er ledesnor for arbeidet.

Haugesund kirkelige fellesråd er også offentlig gravplassmyndighet og forvalter gravplassene i tillegg til å administrere, tilrettelegge og gjennomføre all gravferd i kommunen.

Fortsatt, sosial distanse og hyppige endringer, men også diakonal nysatsing

Den norske kirkes menigheter og driftsavdeling i Haugesund har høy aktivitet. Normalt skaper våre 28 årsverk aktivitet for alle aldersgrupper og bidrar til at flere hundre frivillige ledere er engasjert i ulikt arbeidet rettet mot barn, unge og eldre gjennom hele året. Året har hatt mange av de samme utfordringene som i 2020 mht endringer i smittevernregler og oppdatering og iverksetting av disse. Satsingne på diakoni har blitt videreført ved at de tre menighetene som utgjør fellesrådet har vedtatt og etablert samtaletilbudet for ungdom, 13-20. Det har blitt skrevet mye om at ungdom kanskje er de som har lidd mest under konsekvensene av sosial distansering. Hjelpeapparatet melder om økning i henvendelser på over 30 %. Vi har et sterkt ønske og en stor forventning om at 13-20 skal bli et verdifullt tilbud til unge mennesker som er i behov av en medvandrer når livet er vanskelig.

Krevende med gjennomføring av gravferd

Gravferd er en vesentlig del av samfunnets beredskap ved store ulykker og ikke minst ved epidemier. Døde må håndteres og gravlegges med krav til sikkerhet og verdighet. Våre ansatte på driftsavdelingen har gjennom to år med korona vist at de har kompetanse, evne og vilje til å sørge for at sikkerhet og verdighet blir ivaretatt, også når rammebetingelsene endres. Då gjennomføre seremonier med få deltagere utfordrer personalet i langt større grad når delgerne kan sette seg hvor som helst uten krav til avstand. Det er mange følelser i sving og disse skal hensyntas i alt personalet. Jevnt over får vi gode tilbakemeldinger, og vi opplever et godt samarbeid med gravferdsbyråene. Fellesrådet har gjort flere store investeringer i gravplassdriften for å sikre sikker og effektiv drift. Det er byttet ut en bil og en gravemaskin, og det er investert i ny traktortilhenger for containertransport (biomasser). Det er også anskaffet ny vogn for kistehåndtering.

Haugesund bystyre ba i mars kirkevergen om å utrede muligheten for et interkommunalt samarbeid innenfor kremasjon. Arbeidet ble startet opp med en ekskursjon til Vestfold interkommunale krematorium. Utredningen ble oversendt kommundirektøren i januar 2021.

Kultur, miljø og sunn forvaltning

Kirkens forvalteransvar skal synes igjen i all drift. Det handler om sunn og fornuftig forvaltning av tildelte økonomiske midler og det handler om bærekraft og ivaretagelse av natur- og menneskeskapt miljø. Kirkebyggene er seremonielle rom som skal formidle en kulturarv som strekker seg mer enn 1000 år tilbake i tid. Samtidig skal byggene fungere som moderne og trygge kulturarenaer, åpne for nye kultur og livsuttrykk. Uteområder skal oppleves som trygge og tilgjengelige og skal tilby mulighet for alt fra lek til rekreasjon og kontemplasjon for alle.

Felles administrasjon i Vår Frelers menighetshus gjør at vi driver rasjonelt og effektivt på det administrative området til beste for kirken og samfunnet for øvrig. Administrasjonen yter service til hele byens befolkning. 2021 har gjennomgående hatt høye strømpriser grunnet for lite tilgjengelig kraft i en global (europeisk) kraftøkonomi, tett knyttet til at vi står midt opp i det grønne skiftet. Vi merker nå gevinsten av de investeringen som er gjort de siste årene knyttet til alternative oppvarmingskilder som bergvarme og varmepumper, og ikke minst ser vi effekten av at vi har anledning til å styre strømforbruket ned på romnivå via vårt sentrale driftssystem (SD-anlegg). Korrespondanse knyttet til gravplassdriften går nå i all hovedsak som digital forsendelse gjennom KS SvarUT.

Nye tider trenger nye løsninger

Kirken må forventes å møte tidens krav til arbeidsforhold, effektivisering, tilrettelegging, digitalisering og brukertilpasning som samfunnet for øvrig. Sommeren 2020 flyttet staben i Rossabø inn i tidsriktige kontorfasiliteter samtidig som stab og menighet har fått tilgang til både nye, og rehabiliterte samlingsrom. Totalrammen på prosjektet har vært 16 mill og det er blitt gjennomført uten overskridelser. I tillegg har Rossabø kirke også fått rehabilitert alle gamle vinduer og fått skiftet hovedtavlen.

Vår Frelers menighetshus ble fra årsskiftet innlemmet i porteføljen som Haugesund kirkelige fellesråd forvalter. Det har fått synlige konsekvenser. Heisen er erstattet med en løfteplattform, det er installert SD-anlegg og det er gjort store utskiftninger av belysningen i kontor og gangarealer.

Fellesrådet skal ikke gå med overskudd, men klare seg med tildelte midler. Året har vært preget av fall i inntekter, og dertil markant høyere strømutfgifter til tross for iherdig fokus på enøk tiltak. Driften i år går i null uten mulighet for nevneverdige avsetninger.. At vi har klart dette må sies å være tilfredsstillende, men det krever streng budsjett disiplin videre. Vi har ikke mye å gå på under de betingelsene som er i dag. Vi har fortsatt behov for oppgraderinger av inventar, og vedlikehold av byggene må ikke bli satt på vent. Å få dette til innenfor dagens driftsbudsjett vil bli vår største utfordring framover. Vi vil fortsatt trenge kreativitet i forhold til å finne nye inntektsmuligheter og vår evne til å finne kostnadsbesparende tiltak.

Ansatte i fellesrådet ved årets slutt i 2021

Ansatte på felleskontoret for kirken

Gerd Pedersen	Sentralbordmedarbeider	100 %
Olav Hagen	Saksbehandler, sekr. for prostens (20%)	100 %
Kristin Huus	Regnskapsmedarbeider	100 %
Eirik S. Lund	Informasjonsarbeider	100 %
Oddbjørg H. Øygarden	Diakonimedarbeider	100 %
Kjetil Nordstrøm	Kirkeverge	100 %

Ansatte i driftsavdelingen

Bjørn Olav Haugen	arbeider	100 %
Rune Ingvaldsen	fagarbeider	100 %
Dordi Selvaag	fagarbeider	100 %

Elin Haugen	gravstallarbeider/renholder	100 %
Heidi Saltvedt	fagarbeider	100 %
Torvald Mikal Haugen	driftsleder	100 %

Fellesrådet er i tillegg arbeidsgiver for ansatte med daglig arbeidsplass i menighet, totalt 16 personer. Disse nevnes ved navn i årsmeldingen til de ulike menighetsråd.

Fellesrådets sammensetning i 2021

Haugesund kirkelige fellesråd har i 2020 behandlet 40 saker i 8 møter.

Rådet trådte sammen i november 2019 for perioden 19-23 og har følgende sammensetning og fordeling av verv:

Medlemmer:	Menighet
Kjell Einar Bergsager	Rossabø (Leder)
Anne Marthe Møinichen	Rossabø
Ole-John Melkevik	Vår Frelses
Steinar Jansen	Vår Frelses
Kathrine Straum	Skåre
Svein Håvåg	Skåre (nestleder)
Lilly Charlotte Tvedt	Kommunal representant
Rune Steensnæs Engedal	Prost, biskopens representant
Varamedlemmer:	
Eirik Hustvedt	Rossabø
Karl Gerhard Bråstein Dahl	Rossabø
Åse Kyvik Vallernes	Vår Frelses
Linda Saltvedt	Vår Frelses
Jarle Botnen	Skåre
Margunn Wathne	Skåre
Randi Lie	Kommunal vararepresentant
Tor Jakob Bjørndal	Prostens vararepresentant

Fellesrådets virksomhetsområder

Personal og HMS arbeid

Haugesund kirkelige fellesråd har stabile og godt kvalifiserte arbeidstakere. Dette er noe vi gleder oss stort over. Sykefraværet har vært nesten dobbelt så høyt som tidligere år, med 1,75 % . Dette antas i all hovedsak å være grunnet Korona. 75 % av fraværet er egenmeldt og det er grunn til å anta at det er en stor underrapportering.

Det foretas årlige vernerunder på bygg og anlegg i virksomheten. Arbeidsmiljøundersøkelse ble gjennomført i regi av Kirkerådet og resultatene ble presnert for ansatte tidlig i desember. Enpartssammensatt gruppe er gitt i oppdrag å utarbeide et forslag til oppfølgingsplan.

Likestilling

Likestillingssituasjonen i virksomheten er meget tilfredsstillende og spiller samfunnet godt. Mannsandelen er 43 % i om man unntar driftsavdelingen. Driftsavdelingen utmerker seg med en andel menn/kvinner som er 50/50.

I fellesrådet er kvinneandelen 37,5 %. Rådet er satt sammen av valgte representanter fra tre menighetsråd.

Økonomi

Driftsregnskapet for 2020 ser ut til å ende på rundt 200 000. Dette er for lavt, men kan dels betydelige økte strømpriser. Det er fortsatt behov for relativt stram styring av kostnadene. Tatt i betraktning årets utfordringsbilde må det likevel sies å være tilfredsstillende. Overskudd settes av til disposisjonsfond.

Noen stikkord i forhold til årets regnskap:

- Totale driftsinntekter er på kr 30 millioner
- De totale driftsutgiftene er på kr 30 millioner
- Lønnsutgiftene utgjør 19,8 mill.
- Finansutgifter utgjør 1,2 mill.
- Det kommunale tilskuddet til drift var ca. 21 millioner
- Tilskudd til trosopplæring fra staten var ca. 3,6 millioner.

Resten av midlene vi trenger til drift må vi få fra andre inntekter som avgifter, salg og utleie.

De siste årene har kommunen bevilget store investeringsbeløp til kirken. Det er gjort mye, men mye gjenstår. Blant annet rehabilitering av betongen i Rossabø kirke, rehabilitering av Vår Frelasers kapell og brannsikring av Skåre kirke. Ved hjelp av våre dyktige ansatte i driftsavdelingen skapes det mye merverdi for hver krone som blir bevilget.

Kultur:

I tillegg til å formidle kristen tro og kristne verdier er kirken i Haugesund også en sentral kulturformidler. I 2020 har det vært liten aktivitet av denne karakteren. Fellesrådet har gjennom hele året viderført adgangen til gratis leie av Kulturkirken Skåre for artister og dette er i noen grad blitt benyttet. Dette var et tiltak som ble innført høsten 2020 som et håndslag til kulturlivet. Kulturkirken gjennomførte også en julekonsert hvor det ble gitt gratis billetter til de som ønsket det og hvor andre måtte betale en billettavgift på kr. 150. Arrangementet fikk god forhåndsmtale og ble gjenstand for mange gode tilbakemeldinger. Dette er et diakonalt tiltak som vurderes gjentatt i år. Vår Frelasers kirke har vært åpen for byens befolkning hver dag gjennom hele sommeren.

Informasjon:

Målsetting: Å formidle kirkens budskap til mennesker i menigheten og i hele lokalsamfunnet.

Den norske kirke i Haugesund er opptatt av å styrke kontakten med byens innbyggere. For å bidra til dette har vi en kommunikasjonsmedarbeider.

Bladet *Folk og Kirke* ble etablert i 2020 en digital satsing. Antall utgivelser gikk ned til 2 årlige utgivelser og mer av stoffet presenteres forløpende på nettstedet folk-og-kirke.no. Vi kommuniserer ellers via egne nettsider, i tillegg til at menighetene og Folk og kirke har sine sider på ulike sosial medier. Fellesannonser og enkeltannonser for arrangement kunngjøres i Haugesunds Avis.

Informasjonsmedarbeider sender jevnlig ut pressemeldinger, og opplever et godt samarbeid med media. Informasjonsmedarbeider er også ansvarlig for Barn er bra! -festivalens informasjon, i tillegg til å bidra til interninformasjon.

Nettadresser:

Fellesrådet: www.kirken.no/haugesund

Rossabø: www.kirken.no/rossabo

Vår Frelasers: www.kirken.no/varfrelasers

Skåre: www.kirken.no/skare

Bygg og anlegg

Våre gravlunder:

Christine Elisabeths gravlund
 Nordre Hauge gravlund
 Søndre Hauge gravlund
 Minnekirkegården på Hauge

Vår Frelsers gravlund
 Udland gravlund
 Røvær gravlund

Gravlundene utgjør et betydelig areal som skal drives og vedlikeholdes gjennom hele året. Vi har 10100 ledige graver og ligger således godt innenfor lovverkets krav. På gravferdsområdet har vi god kapasitet for å håndtere økninger i antall dødsfall det være seg grunnet pandemier, katastrofer, krig eller demografiske endringer. Driftsavdelingen gjør en flott og engasjert innsats i dette arbeidet. Arbeidet med digitalisering av graver ble sluttført i 2021. Dette vil innebære at publikum vil kunne finne mer brukervennlige kart på våre nettsider.

Vi stiller graver for de som ikke har anledning til å gjøre dette selv. Noen setter av et beløp for stell av grav for hele festetiden. Disse midlene forvalter vi etter avtale, andre får årlig regning for arbeidet som utføres av oss. Vi stelte over 650 graver i 2021.

Gjennomsnittlig andel kremasjon av alle gravlagte pr år har steget jevnt de siste 15 årene, men kan nå se ut til å ha stabilisert seg på 44 %.

Rossabø kirke: Arbeid med å få på plass ny administrasjonsbygning ble fullført mai 2021. Ny innbruddsalarm er installert og satt i drift. Det er gjennomført utredning av behovet for betongrehabilitering av kirkebygget.

Vår Frelsers kirke: Det er satt opp nye lyskastere til belysning av kirkebygget.

Udland kirke: Det har i all hovedsak blitt gjort mindre innvendige arbeider og en hel del rydding. Menigheten har bekostet ny ballbinge.

Skåre kirke: Ingen arbeider er utført.

Udland kapell: Er jevnlig i bruk ved små seremonier.

Vår Frelsers kapell: Ingen vesentlige arbeider.

Driftsbygninger: Driftsbygningen ved Vår Frelsers kapell vil trenge påkostninger i årene framover.

Samarbeid kommune/fellesråd

Kirken har alltid hatt et særdeles godt samarbeid med kommunen.

Kirkevergen har jevnlig møter med økonomisjef Mari Rønnevik og direktør Jo Inge Hagland. Våre ansatte bidrar sterkt i ulike samarbeid med kommunen, det være seg Barn er bra-festivalen, Leiren (overgang mellom barne- og ungdomsskole i regi av SLT), drift av Klubb 83 og i et eget kommunehelse samarbeid. Det er også jevnlig møter med ordfører og rådmann. Vi ser fram til fortsatt godt samarbeid.

Kirkevergen er del av beredskapsledelsen i kommunen og prestene er med i kommunens kriseteam. Det er en stor fordel at kirkevergen er med i kommunens beredskapsarbeid. Kirken med sine bygg og med sine kirkelige ansatte er ofte sterkt involvert hvis det oppstår krise i lokalsamfunnet. Det er derfor nyttig å kunne delta i planlegging samt å få tilgang til informasjon om hendelser så tidlig som mulig. Kirkevergen er også medlem av beredskapsrådet. Beredskapsrådet er kommunens

samarbeidsorgan i beredskapsspørsmål mellom kommunale og statlige instanser samt noen frivillige organisasjoner. Samarbeidet mellom kommune og fellesråd oppleves som veldig godt.

Utvalg og medlemmer

Administrasjonsutvalg

I henhold til kirkeordning for Den norske kirke § 41 er det etablert partssammensatt utvalg, administrasjonsutvalg. Dette utvalget behandler saker som gjelder forholdet mellom arbeidsgiver og de tilsatte. Arbeidsgiver har tre representanter i utvalget, de tilsatte har to. Utvalget har hatt 3 møter og har behandlet 6 saker.

Medlemmer:

Fra arbeidsgiver:
Ole-John Melkevik (leder)
Steinar David Jansen (nestleder)
Kathrine Straum
Svein Håvåg (vara)

Fra de tilsatte:

Bjørge Lund
Synnøve Svensson Haakonseth

Varamedlemmer:

Rune Ingvaldsen

Arbeidsmiljøutvalg

Det skal etableres arbeidsmiljøutvalg i virksomheter med minst 50 arbeidstakere. Selv om Haugesund kirkelige fellesråd ikke har så mange ansatte, har en likevel bestemt å etablere AMU. AMU er sammensatt med like mange representanter fra arbeidsgiver- og arbeidstakersiden.

Arbeidsmiljøutvalget skal virke for gjennomføring av et fullt forsvarlig arbeidsmiljø i virksomheten.

Utvalget skal delta i planleggingen av verne- og miljøarbeidet, og nøye følge utviklingen i spørsmål som angår arbeidstakernes sikkerhet, helse og velferd.

AMU har hatt 4 møter i løpet av året og har behandlet 32 saker.

Medlemmer:

Fra arbeidsgiver:

Linda Saltvedt
Kathrine Straum
Kjetil Solvi Nordstrøm
Silje Olaussen (sekretær)
Rune Steensnæs Engedal (Prost)
Bård Egil Dyrhol (stedfortredende prost)

Fra de tilsatte:

Jon Erik Strand (verneombud)
Dordi Hege Selvaag (vara for verneombud)
Rune Invaldsen (vara for verneombud)
Kristian Kyllingstad (verneombud for prestene)
Tor Jakob Bjørndal (vara for VO for prestene)
Andre:
Svein Thomas Madsen (fra BHT)



DEN NORSKE KIRKE

Haugesund kirkelige fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Kjetil Nordstrøm	133	22/00863-1	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Haugesund kirkelige fellesråd		22.02.2022

Årsregnskap 2021

Saksframlegg

Bakgrunn for saken

Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke fastslår at det for hvert kalenderår skal utarbeides årsregnskap og at det skal vedtas av soknets organ (fellesrådet). Vedtaket må angi disponering av regnskapsmessig mindreforbruk eller dekning av regnskapsmessig merforbruk.

Regnskapet skal være framlagt innen 22. februar i året etter regnskapsåret. Årsregnskapet og årsberetningen fastsettes av soknets organer og undertegnes av valgt leder og daglig leder der det finnes, innen 20. mars. Revisor skal for hvert regnskapsår avgi revisjonsberetning innen 30. april.

Årsregnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på kr 185 304 som foreslås overført til disposisjonsfond.

Vurdering

Årsregnskapet er utarbeidet av Aider regnskap etter gjeldende forskrift og kan vedtas av fellesrådet. Det er normal regnskapspraksis og overføre mindreforbruk til disposisjonsfond.

Konklusjon

Årsregnskapet kan vedtas slik det foreligger

Forslag til vedtak

Haugesund kirkelige fellesråd vedtar det framlagte årsregnskapet og ber om at mindreforbruk overføres til 55600 disposisjonsfond.

Haugesund kirkelige fellesråd

Årsregnskap 2021

Driftsregnskap

Haugesund kirkelige fellesråd

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		3 023 697	2 537 000	2 437 000	3 121 761
Refusjoner/overføringer		2 914 474	2 179 765	2 259 476	2 404 427
Statlige tilskudd		4 087 800	3 957 800	3 492 000	3 667 000
Rammeoverføring/tilskudd fra egen komm.	1	21 005 288	20 500 000	20 964 841	20 503 958
Tilskudd fra soknets organer		6 789	0	0	10 563
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		258 631	446 015	23 470	347 687
Sum driftsinntekter		31 296 680	29 620 580	29 176 787	30 055 396
Lønn- og sosiale utgifter	2,3	19 800 288	19 572 145	19 326 100	19 250 094
Kjøp av varer og tjenester		8 279 615	7 711 226	7 359 345	7 498 859
Refusjoner/overføringer		1 946 079	1 200 000	1 000 000	1 251 259
Tilskudd og gaver		14 150	0	0	123 941
Sum driftsutgifter		30 040 132	28 483 371	27 685 445	28 124 154
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		1 256 547	1 137 209	1 491 342	1 931 242
Renteinntekter og utbytte		189 113	200 000	250 000	273 667
Renteutgifter og låneomkostninger		128 538	137 209	137 209	192 853
Avdrag på lån		1 156 188	1 200 000	1 200 000	1 276 698
Utlån, kjøp av aksjer og andeler mv		0	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter		-1 095 612	-1 137 209	-1 087 209	-1 195 884
Avskrivninger	6	4 300 424	4 310 000	4 000 000	4 257 318
Motpost avskrivninger	6	-4 300 424	-4 310 000	-4 000 000	-4 257 318
NETTO DRIFTSRESULTAT		160 935	0	404 133	735 358
Bruk av udisponert fra tidligere år (oversk.)		664 370	664 370	0	279 448
Bruk av disposisjonsfond	9	0	0	0	620 000
Bruk av bundne fond	9	118 949	0	0	30 705
Sum bruk av avsetninger		783 319	664 370	0	930 153
Avsatt til dekning for tidligere år (undersk.)		0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	9	664 370	664 370	404 133	279 448
Avsatt til bundne fond	9	94 580	0	0	501 839
Overført til investeringsregnskapet		0	0	0	219 854
Sum avsetninger		758 950	664 370	404 133	1 001 141
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK		185 304	0	0	664 370

Investeringsregnskap

Haugesund kirkelige fellestråd

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Investeringer i anleggsmidler		15 141 259	15 670 875	14 656 000	11 396 684
Utlån, kjøp av aksjer og andeler o.l.	7	158 231	160 685	160 685	160 685
Avsetninger	9	450 000	0	0	1 654 142
Årets finansieringsbehov		15 749 490	15 831 560	14 816 685	13 211 512
Bruk av lånemidler		0	0	0	6 000 000
Refusjoner		3 111 005	3 340 875	3 031 000	2 138 925
Tilskudd til investeringer	1	1 934 983	1 650 000	1 550 000	2 000 000
Sum ekstern finansiering		5 045 987	4 990 875	4 581 000	10 138 925
Overført fra driftsregnskapet		0	0	0	219 854
Bruk av avsetninger	9	10 703 503	10 840 685	10 235 685	2 852 733
Sum finansiering		15 749 490	15 831 560	14 816 685	13 211 512
Udekket/Udisponert		0	0	0	0

Balanse

Haugesund kirkelige fellesråd

	Note	2021	2020
Aneggsmidler		171 046 342	160 554 224
Faste eiendommer og anlegg	6	164 741 112	156 646 122
Utstyr, maskiner og transportmidler	6	4 275 859	2 036 961
Aksjer og andeler	7	2 029 371	1 871 140
Omløpsmidler		19 312 405	30 626 941
Kortsiktig fordringer		1 998 283	1 974 524
Kasse, bankinnskudd	4	17 314 123	28 652 417
SUM EIENDELER		190 358 747	191 181 165
Egenkapital		173 584 083	172 028 344
Dipsosisjonsfond	9	1 453 295	788 924
Bundne driftsfond	9	1 222 373	1 246 742
Ubundne investeringsfond	9	7 147 152	17 400 655
Bundne investeringsfond	9	1 425 507	1 425 507
Regnskapsmessig mindreforbruk		185 304	664 370
Regnskapsmessig merforbruk		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Udisponert i investeringregnskapet		0	0
Kapitalkonto	10	162 150 453	150 502 147
Langsiktig gjeld		8 840 476	9 996 663
Andre lån	8	8 840 476	9 996 663
Kortsiktig gjeld		7 934 189	9 156 157
Annen kortsiktig gjeld		7 934 189	9 156 157
SUM EK OG GJELD		190 358 748	191 181 165

Haugesund / 2022

leder Haugesund kirkelige fellesråd

Haugesund kirkelige fellesråd - Noter 2021

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av BDF 8. desember 2020 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 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

1		2021	2020
	Kommunens tilskudd		
	Tilskudd til drift	21 005 288	20 503 958
	Tilskudd til investeringer	1 550 000	1 650 000
	Sum kommunalt tilskudd	22 555 288	22 153 958

2	Lønn/personal	2021	2020
	Lønninger/honorarer	14 789 693	14 973 394
	Godtgjørelse fellesråd/menighetsråd	67 400	57 800
	Arbeidsgiveravgift	2 387 198	2 230 071
	Pensjon og andre personalkostnader	2 555 997	2 005 560
	Sum lønns- og personalutgifter	19 800 288	19 266 825

Antall ansatte	2021	2020
Gjennomsnittlig antall årsverk	31.6	25.2
Antall ansatte	43	37

Godtgjørelser:		
Daglig leder -lønn	732 200	720 000

Revisjon:		
Utgiftsført revisjonshonorar u/mva	114 100	120 300

3 Pensjon

Pensjonskostnader, midler og forpliktelser

Fellesrådet har plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om oblig. tjenstepensjonsordning.

Fellesrådets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring (ytelsesbasert).

Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse.

Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder

og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom

Haugesund kommunale pensjonskasse

	2 021	2 020
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	2 616 366	2 239 473
Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrukket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.		
Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 021	2 020
Brutto påløpt forpliktelse	38 822 177	36 860 855
Pensjonsmidler	41 589 403	37 226 031
Netto pensjonsforpliktelse	-2 767 226	-365 176
Økonomiske forutsetninger	2 021	2 020
Diskonteringsrente	3.00 %	3.50 %
Forventet lønnsvekst	1.98 %	2.48 %
Forventet G-regulering	1.98 %	2.48 %
Forventet pensjonsregulering	1.22 %	1.71 %
Forventet avkastning	3.50 %	4.00 %
Det er anvendt standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.		
Medlemsstatus	01.01.2021	01.01.2020
Antall aktive	44	39
Antall oppsatte	106	99
Antall pensjoner	20	20

4 Bank	2021	2020
Bundne bankinskudd, skattetrekk	1 748 938	1 637 123
Bankinnskudd innland (driftskonto)	7 075 029	20 008 475
Bankinnskudd Giverkonto	77 980	63 382
Bankinskudd Gravfond	3 021 447	3 185 181
Bankinskudd, Ecclesiakonto	4 959 864	3 632 799
Bankinnskudd, Bambora	430 864	125 457
	17 314 123	28 652 417

5 Mellomværende	Til gode fra	Gjeld til
Vår Frelzers sokn	78 397	4 800
Rossabø sokn	189 485	1 850
Skåre sokn	42 051	7 500

6 Varige driftsmidler

Eiendeler	Mask og transp. midl	Orgel, inv, og anlegg	Kirker og kirkegårder*	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 645 966	12 942 320	196 721 761	214 310 047
Årets tilgang	831 075	815 322	13 612 372	15 258 769
Årets avgang**	- 123 596	58 146	-559 009	- 624 459
Anskaffelseskost 31.12.	5 353 445	13 815 788	209 775 124	228 944 357
Akk. Avskrivninger 31.12	3 155 519	4 076 035	52 695 837	59 927 391
Balansført verdi 31.12	2 197 925	9 739 753	157 079 293	169 016 971
Åres avskrivninger	271 698	358 949	3 669 777	4 300 424
Økonomisk levetid	10 - 20 år	10 -50 år	40 - 50 år	

* inkl. verdi tomter som ikke avskrives

**årets avgang er opprydding i anleggsregisteret og flytting mellom anleggsgruppene

7 Finansielle anleggsmidler, akjer og andeler	2021	2020
Kirkepartner IKT	1 000	1 000
Ansvarlig kapital Haugesund kommunale pensjonskasse	2 028 371	1 870 140
	2 029 371	1 871 140

8 Langsiktig gjeld	Finansinst.	2021	2020
Lån Udland kirke	DNB	154 916	1 311 103
Lån Udland kirke	OVF v/Lindorff	1 585 560	1 585 560
Lån Rossabø kirke	Kommunalbanken	7 100 000	7 100 000
		8 840 476	9 996 663

9 Avsetning og bruk av fond

Ubundne fond	Inngående balanse	Bruk ubundne fond	Avsetn. ubundne fond	Utgående balanse
Disposisjonsfond	596 581	0	664 370	1 260 951
Disposisjonsfond gravlund	151 190			151 190
Amu-disposisjonsfond	41 154		0	41 154
	788 925	0	664 370	1 453 295

Bundne fond (BDF)	Inngående balanse	Bruk bundne fond	Avset. bundne fond	Utgående balanse
BDF kulturkirken Skåre	157 429			157 429
BDF trosopplæring Rossabø	192 976	-72 526	0	120 450
BDF Folk og Kirke	74 442			74 442
BDF Vår Frelasers kirke	106 264			106 264
BDF trosopplæring Vår Frelasers kirke	105 224	-46 423		58 801
BDF trosopplæring Skåre	431 422		94 580	526 002
BDF Barn er Bra festivalen	178 986		0	178 986
	1 246 743	-118 949	94 580	1 222 374

Ubundne investeringsfond (UIF)	Inngående balanse	Bruk ubundne inv.fond	Avsetn. Ubundne inv. fond	Utgående balanse
UIF kirker	918 785	-348 477	0	570 308
UIF gravlund	790 283	-364 720	0	425 564
UIF Udland kirke	46 541			46 541
UIF Vår Frelasers kirke	3 361			3 361
UIF Rossabø kirke	3 548 904	-3 548 904		0
UIF Skåre kirke	367 056			367 056
UIF gravlund krem.utstyr	503 650	-168 301		335 349
UIF innt. Fra salg presteboliger -utvikl	11 027 431	-6 273 102		4 754 329
UIF kjøp av traktor/maskiner	194 646			194 646
UIF Betongrehabilitering Rossabø			450 000	450 000
	17 400 657	- 10 703 503	450 000	6 697 154

Bundne investeringsfond (BIF)	Inngående balanse	Bruk bundne fond*	Avsetn. ubundne fond*	Utgående balanse
BIF Brannsikring Skåre kirke	1 425 507	0	0	1 425 507
	1 425 507	0	0	1 425 507

10	Kapitalkonto	2021	2020
	Inngående balanse pr 01.01.	150 502 147	147 989 873
	Avdrag på eksterne lån	1 156 188	1 276 698
	Bruk av lånemidler	0	-6 000 000
	Kjøp av aksjer og andeler	158 231	160 685
	Aktivering av fast eiendom og anlegg	14 973 586	11 332 209
	Salg/utrangering av anleggsmidler	- 339 275	-
	Årlig avskrivning av anleggsmidler	- 4 300 424	- 4 257 318
	Utgående balanse pr 31.12	162 150 453	150 502 147

11	Endring av arbeidskapital			
	Fra balansen	Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Endring
	Saldo 01.01.	30 626 941	9 156 157	21 470 784
	Saldo 31.12.	19 312 405	7 934 189	11 378 216
	Årets endring i balansen	-11 314 536	-1 221 968	10 092 568
	Fra bevilgningsregnskapet	Driftsregnskap	Investeringsregn	Endring
	Sum inntekter	31 296 680	5 045 987	36 342 667
	Sum utgifter	- 30 040 132	- 15 141 259	- 45 181 392
	Eksterne finanstransaksjoner	- 1 095 612	- 158 231	- 1 253 843
	Årets endring i bevilgningsregnskapet	160 935	- 10 253 503	- 10 092 568