



DEN NORSKE KIRKE

# MØTEINNKALLING

Haugesund kirkelige fellesråd

Møtedato: 07.05.2019

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

**MØTEINNKALLING****Haugesund kirkelige fellesråd**

**Dato:** 07.05.2019 kl. 16:30  
**Sted:** Udland kirke  
**Arkivsak:** 16/00001  
**Arkivkode:** 414

Mulige forfall meldes snarest til kirkeverge Kjetil Nordstrøm, [kn323@kirken.no](mailto:kn323@kirken.no)

<b>SAKSKART</b>	
<b>Godkjenning av innkalling og saksliste</b>	
<b>Godkjenning av protokoll</b>	
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">7/19</a>	Godkjenning av årsregnskap for 2018
<a href="#">8/19</a>	Budsjettkontroll 1. tertial
<a href="#">9/19</a>	Oppretting av ny stilling som diakon
<b>Orienteringssaker</b>	

Haugesund 30.04.2019

Jostein Waage  
Leder

Kjetil Nordstrøm  
Møtesekretær

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

## Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID	Gradering
Kjetil Nordstrøm	12	19/00338-1	Ugradert

Kode	Tittel	Saksnummer	Møtedato
HAUFR	Haugesund kirkelige fellesråd		07.05.2019

### Godkjenning av årsregnskap for 2018

**Vedlegg:**

Årsregnskap 2018 Haugesund kirkelige Fellesråd

**Saksorientering**

Årsregnskapet skal legges fram for fellesrådet for godkjenning. Årsregnskapet skal fastsettes av rådet og signeres av rådets leder og kirkeverge.

Årsregnskapet for 2018 er gjort opp med avsetninger på rundt 950'. Rundt 500' er knyttet til disposisjoner gjort i 2017. Dette medførte at vi kom ut med et unormalt høyt mindreforbruk i 2017 og dette ble først disponert (tilbakeført til fond) i 2018. Reelt mindreforbruk for 2018 er således vel 450'. Dette er ført på disposisjonsfond.

Et mindreforbruk på 450' er å anse som rimelig og i tråd med god økonomiforvaltning selv om fellesrådet i prinsippet skal gå i 0 på driften. Å sikte mot et 0 resultat ville være uansvarlig.

**Forslag til vedtak**

Haugesund kirkelige fellesråd fastsetter regnskapet som fremlagt.

# Årsregnskap 2018

## Haugesund Kirkelige Fellesråd

Org. nr. 976 993 454

## Driftsregnskapet

Kroner

	Note	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>					
Brukerbetalinger		3 368 308	3 568 852	2 895 852	2 929 833
Salg av driftsmidler/fast eiendom		0	0	0	25 000
Refusjoner/overføringer		2 797 832	3 301 128	3 301 128	4 063 790
Statlige tilskudd		3 384 796	3 240 900	3 240 900	3 239 220
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	1	19 629 389	19 800 000	19 800 000	19 298 594
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd		13 896	11 765	11 765	4 725
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		56 784	138 715	138 715	156 136
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>29 251 005</b>	<b>30 061 360</b>	<b>29 388 360</b>	<b>29 717 298</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>					
Lønn og sosiale utgifter	2	18 858 990	16 167 773	20 218 731	20 014 806
Kjøp av varer og tjenester		7 806 859	7 932 796	6 935 129	7 663 233
Refusjoner/overføringer		1 133 933	815 000	815 000	909 935
Tilskudd og gaver		10 970	60 000	60 000	68 057
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>27 810 752</b>	<b>27 975 568</b>	<b>28 028 860</b>	<b>28 656 031</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>1 440 252</b>	<b>2 085 792</b>	<b>1 359 500</b>	<b>1 061 267</b>
<b>FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER</b>					
Renteinntekter og utbytte		376 154	350 000	-350 000	322 771
Renteutgifter og låneomkostninger		207 662	234 792	234 500	253 290
Avdrag på lån		1 224 173	1 415 000	1 475 000	1 438 475
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>		<b>-1 055 681</b>	<b>-1 299 792</b>	<b>-1 359 500</b>	<b>-1 368 994</b>
Avskrivninger		3 995 371	4 000 000	4 000 000	3 850 780
Motpost avskrivninger	4	3 995 371	4 000 000	4 000 000	3 850 780
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>384 571</b>	<b>786 000</b>	<b>0</b>	<b>-307 727</b>
<b>BRUK AV AVSETNINGER</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. År		493 073	493 100	0	0
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	899 180
Bruk av bundne fond	3	68 760	0	0	1 619
<b>Sum bruk av avsetninger</b>		<b>561 833</b>	<b>493 100</b>	<b>0</b>	<b>900 797</b>
<b>AVSETNINGER</b>					
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk		0	0	0	10 351
Avsatt til disposisjonsfond		871 308	993 100	0	0
Avsatt til bundne fond	3	75 096	0	0	89 646
Overført til investeringsbudsjettet		0	0	0	0
<b>Sum avsetninger</b>		<b>946 404</b>	<b>993 100</b>	<b>0</b>	<b>99 997</b>
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>		<b>0</b>	<b>286 000</b>	<b>0</b>	<b>493 073</b>

## Investeringsregnskapet

Kroner

Investeringsregnskapet	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig Budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>				
Investeringer i anleggsmidler	1 361 953	25 563 750	17 843 750	3 807 298
Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	116 152	0	0	129 357
Avsetninger	3 754 831	3 754 831	0	
Årets finansieringsbehov	5 232 9360	29 318 581	17 843 750	3 936 655
<b>FINANSIERING</b>				
Bruk av lånemidler		6 000 000		
Inntekter fra salg av driftsmidler/fas eiend				3 570 000
Refusjoner	288 014	5 068 750	3 568 750	615 290
Tilskudd til investeringer	1 2 770 223	2 700 000	2 700 000	1 420 000
Sum ekstern finansiering	3 058 237	13 768 750	6 268 750	5 605 290
Bruk av avsetninger	4 445 658	15 549 831	11 575 000	2 086 197
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Sum finansiering	7 503 895	29 318	17 843 750	7 691 486
Udekket / Udisponert	2 270 958	0	0	3 754 831

## Balanseregnskapet

Kroner

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. ANLEGGSMIDLER</b>			
Faste eiendommer og anlegg	4	149 679 103	152 026 645
Utstyr, maskiner og transportmidler	4	1 977 312	2 247 903
Aksjer og andeler		1 559 126	1 442 974
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>153 215 541</b>	<b>155 717 522</b>
<b>B. OMLØPSMIDLER</b>			
Kortsiktige fordringer	3	1 631 775	2 330 741
Mva.komp staten		286 096	378 658
Kasse, postgiro, bankinnskudd	6	29 880 150	27 907 024
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>31 798 021</b>	<b>30 616 423</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>185 013 562</b>	<b>186 333 945</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. EGENKAPITAL</b>			
Disposisjonsfond	7	1 531 521	660 212
Bundne driftsfond	8	535 609	529 274
Ubundne investeringsfond	9	18 043 311	14 979 307
Bundne investeringsfond	10	1 467 402	1 467 402
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	493 073
Regnskapsmessig merforbruk		0	0
Udisponert i investeringsregnskapet		2 270 958	3 754 831
Kapitalkonto	11	146 643 991	147 921 799
<b>Sum egenkapital</b>		<b>170 492 792</b>	<b>169 805 897</b>
<b>D. GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Andre lån	5	6 516 137	7 740 310
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 516 137</b>	<b>7 740 310</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Annen kortsiktig gjeld	3	8 004 634	8 787 738
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 006 345</b>	<b>8 787 738</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>185 013 562</b>	<b>186 333 945</b>

# HAUGESUND KIRKELIGE FELLESRÅD

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2018

### GENERELLE REGNSKAPSPRINSIPPER OG VURDERINGSREGLER

Fellesrådets regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til økonomisk forskrift for kirkelige fellesråd og menighetsråd av 2003 og god kommunal regnskapskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer bla. At inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drift- eller investeringsregnskapet.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell beløp på opptakstidspunktet.

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. Foretaket har plikt til å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov. Det er etablert avtale om tjenstepensjon med Haugesund kommunale pensjonskasse.

### Note 1 Tilskudd fra kommunen

	2018	2017
Tilskudd til drift	19 629 389	19 298 594
Tjenesteytingsavtale	0	0
Tilskudd til investeringer	2 770 223	1 420 000
<b>Sum kommunale tilskudd</b>	<b>22 399 612</b>	<b>20 718 594</b>

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse revisor mv.

Lønnskostnader består av følgende poster	2018	2017
Lønninger/honorarer	14 483 109	15 243 955
Godtgjørelse fellesråd/menighetsråd	99 086	97 961
Arbeidsgiveravgift	2 311 574	2 431 502
Pensjon og andre personalkostnader	1 966 932	2 241 389
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>18 860 701</b>	<b>20 014 806</b>

Antall ansatte	2018	2017
Gj.snitt antall årsverk	28,01	35,50
Antall ansatte	38	49



### Note 3 Mellomværende

	Til gode fra	Gjeld til
Vår Frelasers sokn	131 724	4 042
Rossabø sokn	59 369	
Skåre sokn	68 876	

### Note 4 Anleggsmidler inventar og utstyr

Eiendeler	Kirkebygg og prestebolig	Gravlund og krematorium	Orgel, inventar og anlegg	Maskiner og transp. Midl.	Sum
Ansk.kost 01.01	104 299 346	77 469 883	11 602 453	4 266 982	197 638 664
Årets tilgang	664 580	517 265	195 393		1 377 238
Årets avgang					
Ansk.kost 31.12	104 963 926	77 987 148	11 797 846	4 266 982	199 015 902
Akk.Avskrivning 31.12	26 348 503	15 610 141	3 111 174	2 289 670	47 359 488
Balansført verdi 31.12	<b>78 615 423</b>	<b>62 377 007</b>	<b>8 686 672</b>	<b>1 977 312</b>	<b>151 656 414</b>
Årets avskrivning	<b>2 064 307</b>	<b>1 381 161</b>	<b>279 312</b>	<b>270 591</b>	<b>3 995 371</b>
Økonomisk levetid	40-50 år	50 år	10-50 år	10-20 år	

### Note 5 Vesentlige forpliktelse og lån

Langsiktig gjeld	Finansinstitusjon	2018	2017
Lån Udland krk 46806 og 46725	DNB	2 688 003	3 337 528
Lån Udland krk, Opp.vesenets fond	OVF v/Lindorff	2 576 660	3 078 459
Lån Skåre kirke varmeanlegg	Haugesund spb	1 251 473	1 324 323
<b>Sum lån</b>		<b>6 516 136</b>	<b>7 740 310</b>

### Note 6 Bank

	2018	2017
Bundne bankinnskudd (Skattetrekk)	909 675	737 093
Bankinnskudd innland	23 321 236	23 189 117
Bankinnskudd Giverkonto	12 965	71 882
Bankinnskudd Gravfond	3 670 208	3 789 337
Bankinnskudd 3240.11.98619, Bambora Barneerbra	236 290	-
Bankinnskudd 3240.10.90265 Ecclesiakonto	1 729 776	119 595
	<b>29 880 150</b>	<b>27 907 024</b>

## Note 7 Ubundne fond

	Inngående balanse	Bruk ubundne fond	Avset. Ubundne fond	Utågende balanse
Disposisjonsfond	544 124		378 236	1 415 433
Disposisjonsfond gravlund	94 934			94 934
Amu-Disposisjonsfond	21 154			21 154
	<b>1 559 392</b>		<b>946 404</b>	<b>1 531 521</b>

## Note 8 Bundne fond

	Inngående balanse	Bruk bundne fond	Avsetn. bundne fond	Utgående balanse
Bundet drifts fond (BDF) kulturkirken Skåre	226 189	68 760		157 429
BDF trosopplæring Rossabø	80 877		4 867	85 744
BDF Folk og Kirke	74 442			74 442
BDF Vår Frelasers kirke	106 264			106 264
BDF trosopplæring Vår Frelasers	17 711		70 228	87 939
BDF trosopplæring Skåre	23 792			23 792
	<b>529 274</b>	<b>68 760</b>		<b>535 609</b>

## Note 9 Ubundne investeringsfond

	Inngående balanse	Bruk ubundne investeringsfond	Avsetn. ubundne invest.fond	Utgående balanse
Ubundet investerings fond (UIF) kirker	16 407		84 831	101 238
UIF gravlund	467 656	304 612	100 000	263 044
UIF Udland kirke	46 541			46 541
UIF Vår Frelasers kirke	3 361			3 361
UIF Rossabø kirke	5 723 056	289 226		5 433 830
UIF Skåre kirke	367 056			367 056
UIF gravlund krem.utstyr	503 650			503 650
UIF-innt.fra salg presteboliger	7 482 421	24 989	3 570 000	11 027 431
UIF kjøp av traktor/maskiner	194 646			194 646
UIF rehab,Udland kapell(ref prosjekt 27)	100 000			100 000
UIF-digitale kart gravlund (prosjekt 28)	74 515	72 000		2 515
	<b>14 979 307</b>	<b>690 827</b>	<b>3 754 831</b>	<b>18 043 312</b>

## Note 10 Bundne investeringsfond

	Inngående balanse	Bruk bundne investeringsfond	Avsetn. bundne invest.fond	Utgående balanse
Bundet Investerings fond (BIF) oppgr. Vår Frelses kirke	1 046 267			1 046 267
BIF Brannsikring Skåre kirke	421 135			421 135
	<b>1 467 402</b>			<b>1 467 402</b>

## Note 11 Kapitalkonto

	2018	2017
<b>Inngående balanse 01.01</b>	<b>147 921 799</b>	<b>147 801 655</b>
Avdrag eksterne lån	1 224 173	1 438 475
Kjøp aksjer og andeler	116 152	129 357
Aktivering av fast eiendom og anlegg	1 377 238	3 716 827
Salg/utrangering av anleggsmidler	-	-1 313 735
Årlig avskrivning av anleggsmidler	-3 995 371	-3 850 780
<b>Utgående balanse 31.12</b>	<b>146 643 991</b>	<b>147 921 799</b>

## Note 12 Pensjonskostnader, midler og forpliktelser

Fellesrådet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjonsordning. Fellesrådets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven. Pensjonsordningen er organisert gjennom kollektiv pensjonsforsikring (ytelsesbasert). Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse. Disse er i hovedsak avhengig a antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsen er dekket gjennom Haugesund kommunale pensjonskasse.

<b>Premie/tilskudd</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Innbet. Premie/tilskudd inkl adm.	2 185 980	2 500 315

<b>Estimert forpliktelser/midler 31.12</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Brutto påløpt forpliktelse	34 330 104	33 242 529
Pensjonsmidler	31 192 608	29 130 000
Netto pensjonsmidler	3 137 496	4 112 529

<b>Økonomiske forutsetninger</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Diskonteringsrente	4,00%	4,00%
Forventet lønnsvekst	2,97%	2,97%
Forventet G-regulering	2,97%	2,97%
Forventet pensjonsregulering	2,20%	2,20%
Forventet avkastning	4,50%	4,50%

<b>Medlemsstatus</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Antall aktive	41	53
Antall oppsatte	86	68
Antall pensjoner	19	15

## Note 13 Finansielle anleggsmidler

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aksjer og andeler, Kirkepartner IKT	1 000	1 000
Ansvarlig kapital Haugesund kommunale pensjonskasse	1 558 126	1 441 974
<b>Sum</b>	<b>1 559 126</b>	<b>1 442 974</b>

## Note 14 Endring av arbeidskapital

<b>Fra balansen</b>	<b>Omløpsmidler</b>	<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>Endring</b>
Saldo 01.01	30 616 423	8 787 738	21 828 685
Saldo 31.12	31 798 021	8 004 634	23 793 387
<b>Årets endring i balansen</b>	<b>1 181 598</b>	<b>-783 104</b>	<b>-1 964 702</b>

<b>Fra bevilgningsregnskapet</b>	<b>Driftsregnskap</b>	<b>Investeringsregnskap</b>	<b>Endring</b>
Sum inntekter	29 251 005	3 058 237	32 309 242
Sum utgifter	-27 810 752	-1 361 953	-29 172 705
Eksterne finanstransaksjoner	-1 055 681	-116 152	-1 171 833
<b>Årets endring i bevilgningsregnskapet</b>	<b>384 572</b>	<b>1 580 132</b>	<b>1 964 704</b>

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

## Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID	Gradering
Kjetil Nordstrøm	120	19/00337-1	Ugradert

Kode	Tittel	Saksnummer	Møtedato
HAUFR	Haugesund kirkelige fellesråd		07.05.2019

### Budsjettkontroll 1. tertial

#### Saksorientering

Økonomirapporten for 1. tertial viser at vi ligger omtrent likt med fjoråret korrigert for manglende føring på kr 1 450 000 i statlige midler. Det er ingenting som tyder på behov for justering av driften ut i fra foreliggende tall.

#### Forslag til vedtak

Økonomirapporten for 1. tertial tas til etterretning



## Faktisk mot budsjett og fjoråret

Rapport: GL 47 A4 NO, År: 2019, Periode: Jan/2019 - Apr/2019, Enhet: Beløp, Budsjettvariant: Opprinnelig budsjett 2019 Drift, Rapport: Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A)

Powered by Xledger

Foreløpige tall

Beløp er avrundet

	Valgte perioder: Jan/2019 - Apr/2019 FY2019						Hittil i år: Jan/2019 - Apr/2019 FY2019									
	Faktisk	% <sup>1</sup>	Budsjett	Avvik <sup>2</sup>	Δ % <sup>3</sup>	I fjor	% <sup>1</sup>	Δ % <sup>4</sup>	Faktisk	% <sup>1</sup>	Budsjett	Avvik <sup>2</sup>	Δ % <sup>3</sup>	I fjor	% <sup>1</sup>	Δ % <sup>4</sup>
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	843 446		1 078 949	-235 503	-22	939 746	-10		843 446		1 078 949	-235 503	-22	939 746	-10	
Refusjoner/overføringer (700-789)	398 931		742 176	-343 245	-46	381 448	5		398 931		742 176	-343 245	-46	381 448	5	
Statlige tilskudd (800-829)	36 800		1 166 667	-1 129 867	-97	1 540 000	-98		36 800		1 166 667	-1 129 867	-97	1 540 000	-98	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	6 637 672		6 639 000	-1 328	0	6 498 920	2		6 637 672		6 639 000	-1 328	0	6 498 920	2	
Tilskudd fra fellelsråd/menighetsråd (840-859)	8 057		5 000	3 057	61	6 503	24		8 057		5 000	3 057	61	6 503	24	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	67 504		19 405	48 099	248	8 832	664		67 504		19 405	48 099	248	8 832	664	
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>7 992 410</b>		<b>9 651 197</b>	<b>-1 658 787</b>	<b>-17</b>	<b>9 375 450</b>	<b>-15</b>		<b>7 992 410</b>		<b>9 651 197</b>	<b>-1 658 787</b>	<b>-17</b>	<b>9 375 450</b>	<b>-15</b>	
Lønn- og sosiale utgifter (010-099)	6 378 905		6 528 991	150 086	2	6 644 556	4		6 378 905		6 528 991	150 086	2	6 644 556	4	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	2 276 575		2 573 268	296 693	12	2 234 429	-2		2 276 575		2 573 268	296 693	12	2 234 429	-2	
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	362 179		271 667	-90 512	-33	329 691	-10		362 179		271 667	-90 512	-33	329 691	-10	
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)			20 000	20 000	100	170	100				20 000	20 000	100	170	100	
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>9 017 659</b>		<b>9 393 925</b>	<b>376 267</b>	<b>4</b>	<b>9 208 847</b>	<b>2</b>		<b>9 017 659</b>		<b>9 393 925</b>	<b>376 267</b>	<b>4</b>	<b>9 208 847</b>	<b>2</b>	
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1 025 249</b>		<b>257 272</b>	<b>-1 282 521</b>	<b>-499</b>	<b>166 603</b>	<b>-715</b>		<b>-1 025 249</b>		<b>257 272</b>	<b>-1 282 521</b>	<b>-499</b>	<b>166 603</b>	<b>-715</b>	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	101 503		130 000	-28 497	-22	82 648	23		101 503		130 000	-28 497	-22	82 648	23	
Renteutgifter og låneomkostninger (500-509)	13 289		78 167	64 877	83	12 915	-3		13 289		78 167	64 877	83	12 915	-3	
Avdrag på lån (510-519)	18 457		491 667	473 210	96	18 066	-2		18 457		491 667	473 210	96	18 066	-2	
Utlån, kjøp av aksjer og andeler mv (520-529)						116 152	100							116 152	100	
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>69 757</b>		<b>-439 833</b>	<b>509 590</b>	<b>-116</b>	<b>-64 485</b>	<b>-208</b>		<b>69 757</b>		<b>-439 833</b>	<b>509 590</b>	<b>-116</b>	<b>-64 485</b>	<b>-208</b>	
Avskrivninger (590)			1 333 333	1 333 333	100						1 333 333	1 333 333	100			
Motpost avskrivninger (990)			-1 333 333	-1 333 333	100						-1 333 333	-1 333 333	100			
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-955 492</b>		<b>-182 562</b>	<b>-772 931</b>	<b>423</b>	<b>102 118</b>	<b>*</b>		<b>-955 492</b>		<b>-182 562</b>	<b>-772 931</b>	<b>423</b>	<b>102 118</b>	<b>*</b>	
Bruk av utdisponert fra tidligere år (overskudd) (930)						493 073	-100							493 073	-100	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)			133 333	-133 333	-100						133 333	-133 333	-100			
Bruk av bundne fond (950-959)																
<b>Sum bruk av avsetninger</b>			<b>133 333</b>	<b>-133 333</b>	<b>-100</b>	<b>493 073</b>	<b>-100</b>				<b>133 333</b>	<b>-133 333</b>	<b>-100</b>	<b>493 073</b>	<b>-100</b>	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	56 256		138 876	82 620	59	493 073	89		56 256		138 876	82 620	59	493 073	89	
Avsatt til bundne fond (550-559)																
<b>Sum avsetninger</b>	<b>56 256</b>		<b>138 876</b>	<b>82 620</b>	<b>59</b>	<b>493 073</b>	<b>89</b>		<b>56 256</b>		<b>138 876</b>	<b>82 620</b>	<b>59</b>	<b>493 073</b>	<b>89</b>	
<b>REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK</b>	<b>-1 011 748</b>		<b>-188 104</b>	<b>-823 644</b>	<b>438</b>	<b>102 118</b>	<b>*</b>		<b>-1 011 748</b>		<b>-188 104</b>	<b>-823 644</b>	<b>438</b>	<b>102 118</b>	<b>*</b>	

1. Prosent av basis rad (foregående rad markert med \*)

2. Avvik mellom Faktisk og Budsjett [Budsjett 2] (fortegn kan være snudd, i hht rapportdefinisjon)

3. Avvik som prosent av Budsjett [Budsjett 2] (fortegn kan være snudd i hht til rapportdefinisjon)

4. Avvik mellom fjoråret og faktisk som prosent av fjoråret (fortegn kan være snudd i hht til rapportdefinisjon)

**DEN NORSKE KIRKE**

Haugesund kirkelige fellesråd

## Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID	Gradering
Kjetil Nordstrøm	2	19/00339-1	Ugradert

Kode	Tittel	Saksnummer	Møtedato
HAUFR	Haugesund kirkelige fellesråd	9/19	07.05.2019

### Oppretting av ny stilling som diakon

#### Saksorientering

##### Bakgrunn for saken

Fellessrådet har gjennom et toårig samarbeid med Haugesund kommune levert diakonitjenester knyttet til åndelig og eksistensiell omsorg. Arbeidet har i første rekke rettet seg mot pasienter, pårørende og ansatte ved Sentrum bo og behandlingssenter. Prosjektet har vært finansiert av midler fra Vår frelsers menighet og Helsedirektoratet. Erfaringene har vært gode. Når det ble slutt på finansieringen ble det inngått en egen avtale om at Haugesund kommune skulle kjøpe tjenesten videre fra fellesrådet i et omfang av 40 % stilling mot å betale for en 20 % stilling.

Avtalen dannet grunnlag for en søknad til bispedømmet om statlige midler tilsvarende 20 % stilling. Søknaden ble antatt og fellesrådet hadde dermed finansiering for en 40 % stilling som diakon finansiert av stat og kommune. Med bakgrunn i dette vedtok fellesrådet å øke stillingen ytterligere 10% til en stilling i 50 % ut budsjettåret 2019.

Stillingen har vært lyst ut internt men det viste seg å bli et for smalt grunnlag for å gå til ansettelse. Kirkevergen har derfor konkludert med at stillingen skal lyses ut eksternt.

#### Vurdering

Kirkevergen anser det ikke som realistisk å få til en snarlig ansettelse og frykter samtidig for at en midlertidig stilling som 50 % diakon vil være lite attraktiv for kvalifiserte diakoner å søke på. Kirkevergen vurderer derfor at det vil være å foretrekke å lyse ut en 100 % stilling som diakon hvorav 50 % er fast stilling som institusjonsdiakon og 50 % er prosjektstilling for ett år, med mulighet for fast ansettelse. Den nyopprettede stillingen skal i første rekke å ha som mål å identifisere nye diakonale satsingsområder for kirken i Haugesund. Diakonen skal samtidig ha ansvar for å søke om eksternt finansiering for gjennomføring av disse satsingsområdene hos f. eks. Bufdir og Helsedirektoratet, alt i nært samarbeid med diakonitvalgene i våre tre menigheter.

Vi har for tiden disposisjonsfond som gjør at vi kan gå til midlertidig ansettelse for ett år uten å løpe noen videre risiko. Det vil samtidig være naturlig at en i perioden vurderer fellesrådets nåværende organisering av personalressurser for å se om det er mulig å få til en bedre utnyttning av ressursene slik at stillingen kan videreføres innenfor ordinært budsjett.



## **Konklusjon**

En ekstra stilling som diakon vil innebære en kraftig styrking av den diakonale innsatsen i byen vår. Gjennom strategisk og målrettet arbeid med utvikling av gode søknader vil det kunne være gode muligheter for å få tilført eksterne midler. Dette vil kunne styrke den diakonale innsatsen ytterligere, og vil kunne gi mulighet for gjøre prosjektansettelsen varig. En mer effektiv utnyttelse av nåværende personalressurser bør utredes for om mulig kunne videreføre stillingen innenfor dagens budsjett.

## **Forslag til vedtak**

Haugesund kirkelige fellestråd oppretter ny fast stilling som diakon i 50 %.

Haugesund kirkelige fellestråd oppretter prosjektstilling som diakon i 50 % av ett års varighet med mulighet for forlengelse.

Stillingen finansieres ved salg av tjenester til Haugesund kommune, statlige midler og bruk av disposisjonsfond.

Kirkevergen bes starte et arbeid med å se på dagens organisering av personalressurser for å avdekke muligheter for å videreføre stillingen innenfor dagens budsjett. Dette må skje i tett samarbeid med berørte parter; tillitsvalgte, prost og prester.