

Borg bispedømmeråd

Oppstilling av bevilgningsrapportering for regnskapsåret 2014

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling	Regnskap 2014	Merutgift (-) og mindretgift
0340	Den norske kirke	01	Driftsutgifter		107 713 000	111 333 865	-3 620 865
0340	Den norske kirke	02	Spesielle driftsutgifter		382 000	0	382 000
0340	Den norske kirke	75	Tilskudd til trosopplæring		35 415 000	34 966 711	448 289
0340	Den norske kirke	77	Tilskudd til virksomhet i Den norske kirke		13 449 000	13 449 000	0

Sum utgiftsført

156 959 000

159 749 576

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet tildeling	Regnskap 20x2	Merinntekt og mindreinntekt (-)
3340	Den norske kirke	01	Inntekter	1 231 000	1 458 229	227 229
3340	Den norske kirke	02	Inntekter ved oppdrag	382 000	0	-382 000
3340	Den norske kirke	15	Refusjon tilretteleggingstilskudd	0	133 538	133 538
3340	Den norske kirke	16	Refusjon av foreldrepenger	0	468 603	468 603
3340	Den norske kirke	18	Refusjon av sykepenger	0	3 322 736	3 322 736
4590	Gammelt kapittel - Den norske kirke	02	Gammel post - Driftsinntekter	Skulle vært korr. av DFØ	115	115
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse - Gruppelivsforsikring	0	204 051	204 051
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift	0	11 815 257	11 815 257
Sum inntektsført				1 613 000	17 402 529	

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet

142 347 047

Kapitalkontoer

600633	Norges Bank KK /innbetalinger	5 862 803
600633	Norges Bank KK/utbetalinger	-147 777 111
703872	Endring i mellomværende med statskassen	-432 739

Sum rapportert

0

Mellomværende i statsregnskapet (31.12)

Konto	Tekst	2014	2013	Endring
703872	Mellomværende med statskassen	-4 223 948	-3 791 209	-432 739
				0

Borg bispedømmeråd - Årsregnskap 2014

Note A Forklaring av samlet tildeling			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
0340 01	725 200	106 987 800	107 713 000
0340 02	0	382 000	382 000
0340 75	452 000	34 963 000	35 415 000
0340 77	0	13 449 000	13 449 000
Sum			156 959 000
Inntektskrav			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
3340 01	0	-1 231 000	-1 231 000
3340 02	0	-382	-382
Sum			-1 231 382
Sum netto tildeling 2014			155 727 618

Note B. Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år

Kapittel og post	Stikkord	Merutgift(-)/ mindre utgift	Utgiftsført av andre i hit avgitte belønningsfullmakter	Merutgift(-)/ mindre utgift etter avgitte belønningsfullmakter	Standard refusjoner på inntektspostene (5-18 3)	Merinntekter iht merinntektsfullmakt	Omdisponering fra post 01 til 45 eller til post 01/21	Innsparinger	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
0340/3340 01	"kan overskrides" 1)	-3 620 865	0	-3 620 865	3 924 877	227 229	0	0	531 241	5 349 390	531 241
0340/3340 21		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0340 75	"kan overføres" 2)	448 289	448 289	448 289	Ikke aktuell	0	0	0	448 289	1 748 150	448 289
0340 77		0	0	0	Ikke aktuell	0	0	0	0	0	0

*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01-29, unntatt post 24 eller sum av de siste to års bevilgning for poster med stikkordet "kan overføres". Se rundskriv R-2/2013 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter

Borg bispedømmeråd mottok endelig tildeling for 2014 for post 01 (kap. 0340 og 3340) fra Kulturdepartementet i brev av 16.12.2014.

Borg bispedømmeråd mottok i brev fra Kirkerådet av 24.09.2014 fullmakt til å belaste statsbudsjettets kap. 0340 post 75 med kr 35.415.000,-.

Videre mottok bispedømmerådet fullmakt fra Kirkerådet til å belaste kap. 0340 post 77 med kr 13.449.000,-, jf. tildelingsbrev fra Kirkerådet av 25.02.2014.

1) Fullmakt til å overskride driftsbvilgninger mot tilsvarende merinntekter, jf. Kulturdepartementets tildelingsbrev av 7.2.2014, vedlegg 3.

2) Inntil 5% av tildelingen fra post 75 kan overføres til påfølgende år, jf. brev fra Kirkerådet av 17. 2.2014 med "Tilsagn om midler til trosoppklæring i Borg bispedømme 2014".

3) Fullmakt til å bruke standard refusjoner av lønnsutgifter til å overskride driftsutgifter. Borg bispedømmeråd har brukt lønnsrefusjoner jf. regnskapets kap. 3340 post 15, 16 og 18 til å dekke merutgifter ført på kap. 0340 post 01. NAV refusjonene beløper seg i kontantregnskapet for 2014 til 3.924.877,-.

Oppstilling av artskontorrapporteringen for regnskapsåret 31.12.2014

	Note	2014	2013
Inntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer		0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	839 500	729 385
Salgs- og leicinnbetalinger	1	618 844	821 686
Andre innbetalinger		0	0
Innbetaling av finansinntekter		0	0
<i>Sum innbetalinger</i>		1 458 344	1 551 071
Utgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn og sosiale utgifter	2	100 126 969	96 559 972
Offentlige refusjoner vedrørende lønn	2	-3 924 877	-3 655 768
Utbetalt til investeringer		0	0
Utbetalt til kjøp av aksjer		0	0
Andre utbetalinger til drift	3	11 201 716	10 721 223
Utbetaling av finansutgifter		0	0
<i>Sum utbetalinger</i>		107 403 808	103 625 427
Netto rapporterte utgifter til drift og investeringer		105 945 464	102 074 356
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.		0	0
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		0	0
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd	4	48 420 891	39 284 315
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		48 420 891	39 284 315
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler			
5700 Folketrygdens inntekter - Arbeidsgiveravgift		11 815 256	11 359 345
5309 Tilfeldige inntekter (gruppeliv m.m)		204 052	191 007
<i>Sum inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler</i>		12 019 308	11 550 352
Netto utgifter rapportert til bevilgningsregnskapet		142 347 047	129 808 319
Oversikt over mellomværende med statskassen			
Eiendeler og gjeld		2014	2013
Fordring på ansatte		20 000	5 000
Kontantkasse		1 000	1 000
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		0	0
Forskuddstrekk		4 224 447	3 766 042
Negativ netto - lønn		3 499	-
Annen kortsiktig gjeld/leverandørgjeld		-24 000	-31 190
Sum mellomværende med statskassen		4 224 946	3 791 209

Borg bispedømmeråd - Årsregnskap 2014

Note 1 Driftsinntekter

	2014	2013
Salgsinntekt varer, utenfor avgiftsområdet	-29 773	-70 009
Salgsinntekt tjenester, utenfor avgiftsområdet	-547 538	-479 802
Tilfeldige inntekter	-11 833	-53 081
Kursinntekter	-5 700	-224 626
Tilskudd fra andre statlige virksomheter	-810 500	-636 950
Tilskudd fra kommunale og fylkeskommunale etat	-29 000	-61 000
Annen leieinntekt	-24 000	-25 600
Sum driftsinntekter post 01	-1 458 344	-1 551 068

Note 2 Utbetalinger lønn og sos.utgifter og NAV-refusjoner

	2014	2013
Lønn fastansatte og vikarer	83 884 422	80 833 810
Beredskap	2 472 287	2 271 611
Honorarer	979 716	1 165 299
Styrer, råd og utvalg	106 300	114 718
Gruppeliv og Yrkesskadepremie	293 613	279 467
Arbeidsgiveravgift	11 815 257	11 359 345
Bedriftshelsetjeneste	209 904	181 633
Andre ytelser/utgifter	365 470	354 089
Sum utbetalinger til lønn og sosiale utgifter	100 126 969	96 559 972

Offentlige refusjoner vedrørende lønn		
Refusjon tilretteleggingstilskudd	-133 538	-94 876,00
Refusjon av sykepenge	-3 322 736	-3 035 168,00
Refusjon av foreldrepenger	-468 603	-525 724,00
Sum NAV-refusjoner	-3 924 877	-3 655 768

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	2014	2013
Husleie, lys og varme, mm	1 976 735	1 651 784
Kjøp og leie av kontorutstyr og datasystem	429 080	191 525
Kjøpte tjenester	2 390 738	2 659 200
Kurs, møter, driftsutg.	3 073 727	2 763 177
Reiser og diett	3 204 948	3 302 482
Øvrige driftsutgifter	4 923 041	4 655 564
Sum	11 201 716	10 721 223

Note 4 Utbetaling av tilskudd

	2014	2013
Tilskudd til trosopplæring (post 75)	34 966 711	27 106 327
Tilskudd til diakoni, katekese og krk.musikk	13 449 000	12 403 998
Sum	48 415 711	39 510 325