



# DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

## Protokoll

---

Møtedato: 22.11.2023 kl. 1800-1900

Sted: Quality hotel Leangkollen

Møtet er det avsluttende i valgperioden.

---

Cecilie Arnet

Hallvar Hognestad

Olav Karstad Isachsen

Morten Sandnes

Åge Rasmussen

Alise Narjord Thue

Randi Roås

Nils Inge Haus

Marianne Riis Rasmussen

Håkon Halvorsen (forfall)

Øyvind Stabrun

Lasse Narjord Thue

---

John Grimsby

Maud Berntsen

Else Teige

Jørgen Svartvasmo

Asker menighetsråd

Heggedal menighetsråd

Holmen menighetsråd

Nordre Hurum menighetsråd

Røyken menighetsråd

Slemmestad og Nærnes menighetsråd

Søndre Hurum menighetsråd

Vardåsen menighetsråd (fellesrådets leder)

Østenstad menighetsråd

Åros menighetsråd

Prost

Asker kommune

Kirkesjef

Personalsjef/assisterende kirkesjef

Økonomisjef

Administrasjons- og kommunikasjonssjef

## Saksliste

Møtet ble innledet med Ord for dagen

---

- |            |   |
|------------|---|
| Sak 073/23 | Godkjenne innkalling og saksliste       |
| Sak 074/23 | Godkjenne protokoll fra møte 01.11.2023 |
| Sak 075/23 | Regulert budsjett for 2023              |
| Sak 076/23 | Andre orienteringssaker                 |
| Sak 077/23 | Eventuelt                               |
- Møtet blir avsluttet med Vår far og velsignelsen



# DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

## **Sak 073/23 Godkjenning av innkalling og sakliste**

---

Se vedlagte sakliste.

### **Vedtak**

Asker kirkelige fellesråd godkjenner innkalling og sakliste.



# DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

## **Sak 074/2023 Godkjenning av protokoll**

---

Forslag til protokoll for Asker kirkelige fellesråds møte 01.11. er publisert på Asker kirkelige fellesråds [nettside](#).

### **Vedtak**

Asker kirkelige fellesråd godkjenner protokoll for 01.11.2023



## **Sak 075/23 Prognose og revidert budsjett 2 for 2023**

Saksforberedere: Else Teige og John Grimsby

Se vedlagte forslag til prognose for hele året og revidert budsjett 2 for 2023. Se også [AKF møtesak 053/23 og 060/23](#).

### **Oppsummert**

Netto driftsresultat for budsjett 2 for 2023 viser et merforbruk på 2,3 mill. kroner. Det er 1 mill. høyere enn revidert budsjett 1.

Merforbruket i opprinnelig budsjett var i hovedsak knyttet til planlagt bruk av avsetninger fra tidligere år. Dette utgjør 0,9 mill. kroner.

Hovedårsakene til endringene i regulert budsjett 2 er økte lønns- og personalkostnader og merforbruk av nødvendige konsulenttenester knyttet til innføring av nytt lønns- og personalsystem.

Etter disponeringer og avsetninger viser revidert budsjett 2 (prognose for 2023) et regnskapsmessig resultat i balanse.

I tråd med tidligere saksframlegg vil administrasjonen for 2024 ha fokus på stram økonomistyring, også for å kunne møte mulige varslede kutt på 1,9 % i tilskudd fra Asker kommune.

### **Driftsinntekter**

Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum driftsinntekter på 118,2 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på 117,2 mill. Inntektene er følgelig 1 mill. høyere enn antatt. Det er flere grunner til dette. Se kommentarer til de ulike postene:

#### *Brukerbetaling, salg, avgifter og leie*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum brukerbetaling, salg, avgifter og leie på 9 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på 8,6 mill. Vi ligger 0,4 mill. over på grunn av høyere fakturerte festeavgifter.

#### *Refusjoner og overføringer*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum refusjoner på 25,2 mill. mot revidert budsjett 1 på 24,8 mill. Vi ligger 0,4 mill. over på grunn av høyere refusjon av sykelønn.

#### *Tilskudd fra staten*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum tilskudd på 10,4 mill. kroner. Dette er uendret fra revidert budsjett 1 med tilsvarende beløp.

### *Tilskudd fra Asker kommune*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum tilskudd på 72,9 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på 72,6 mill. Vi har mottatt 0,25 mill. mer i tilskudd enn i regulert budsjett 1.

Asker kirkelige fellesråd mottar slike nye kommunale og statlige tilleggsbevilgninger og tilskudd:

- Økt kommunalt tilskudd som følge av økt deflator i Revidert nasjonalbudsjett (RNB) med 0,9 mill.
- Økt statlig tilskudd som følge av økt deflator i RNB med 0,2 mill.
- Kommunalt tilskudd til diakonstilling i Hurum med 0,25 mill.
- Kommunalt tilskudd til økt stilling som nattevakt i Kirkens feltarbeid med 0,3 mill.
- Kompetansemidler fra Statsforvalteren på 0,375 mill. for ansatte i de tre menighetsbarnehagene våre
- Strømstøtte. Merforbruk strøm vil bli kompensert fra Asker kommune etterskuddsvis etter faktisk forbruk. Prognose for 2023 er 2 mill.

### **Driftskostnader**

Driftskostnadene er i likhet med inntektene høyere enn antatt. Revidert budsjett 2 for 2023 viser sum driftskostnader på 121,2 mill. kroner. Dette er 2 mill. høyere enn revidert budsjett 1 på 119,2 mill. Se kommentarer til de ulike postene:

#### *Lønn og sosiale utgifter*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser 83,6 mill. mot revidert budsjett 1 på 81,8 mill. kroner. Vi ligger dermed 1,8 mill. enn revidert budsjett 1.

Deler av økningen er dekket opp av refusjon sykelønn.

#### *Kjøp av varer og tjenester*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser 27,8 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på 27,2 mill. kroner. Vi har dermed 0,6 mill. høyere forbruk enn regulert budsjett 1.

Vi ligger noe over budsjett på kostnader knyttet til konsulentbistand og IKT. Dette er knyttet til innføring av nye LPR-system i 2023.

Vedlikehold av kirkebygg og utenomhusanlegg har hatt stor aktivitet i 2023, men er av hensyn til reduserte tilskudd fra Asker kommune i 2024 likevel noe lavere enn budsjettet.

#### *Refusjoner og overføringer*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser 6,2 mill. kroner mot revidert budsjett 2 på 6,7 mill. kroner. Vi ligger dermed 0,5 mill. lavere enn sist regulerte budsjett. Deler av beløpet gjelder lavere refusjon av merverdiavgift.

### *Tilskudd og gaver*

Revidert budsjett 2 for 2023 viser 3,7 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på 3,5 mill. kroner. Vi ligger dermed 0,2 mill. høyere enn sist regulerte budsjett. I hovedsak skyldes dette høyere overføring av tilskudd til menighetene.

### *Finansinntekter/ utgifter*

Netto finansinntekter/utgifter viser 0,7 mill. kroner, hvor renteinntekter utgjør 0,9 mill. kroner og renteutgifter 0,2 mill.

### **Netto driftsresultat**

Revidert budsjett 2 for 2023 viser netto driftsresultat merforbruk på 2,3 mill. kroner mot revidert budsjett 1 på merforbruk på 1,3 mill. kroner.

Etter disponeringer og avsetninger viser revidert budsjett 2 (prognose for 2023) et regnskapsmessig resultat i balanse.

### **Regulert investeringsbudsjett 2023**

Årets finansieringsbehov for 2023 viser 38,7 mill. kroner, hvorav 12,5 mill. kroner gjelder dekning fra tidligere år. Asker kommune dekker investeringskostnader etterskuddsvis etter påløpt kostnad. Ekstern finansiering utgjør 37,8 mill. og intern finansiering utgjør 1 mill. Dette gir et regulert investeringsbudsjett i balanse.

### **Fra møtet**

Det ble stilt spørsmål om bruk av vakanser for å spare lønnskostnader i 2023. I Kirkesjefens stab har det store deler av året vært holdt åpent 1,7 stillinger. I deler av året 0,5 stillinger i menighet.

Det ble fra kommunens representant pekt på en krevende økonomisk situasjon i Asker kommune og at det derfor er viktig at heller ikke kirkelig fellesråd trekker på seg kostnader og forpliktelser som det over tid kan være vanskelig å ta ned. Det ble tilsvarende pekt på at også menighetsrådene i 2024 bør justere ned forventningene til nye tiltak og disponere økonomiske og menneskelige ressurser nøkternt og med tydelige prioriteringer.

### **Vedtak**

Asker kirkelige fellesråd tar redegjørelsene til orientering.

Asker kirkelige fellesråd vedtar regulert budsjett 2 for 2023 som viser et netto driftsresultat med merforbruk kr. 2.343.000 og som etter bruk og avsetninger gir et regnskapsmessig resultat i balanse.

Asker kirkelige fellesråd vedtar regulert investeringsbudsjett for 2023. Dette viser et finansieringsbehov på kr. 38.721.000, hvor ekstern finansiering utgjør kr. 37.771.000 og intern finansiering kr. 950.000. Dette gir et investeringsbudsjett som er fullt ut dekket.

## Investeringsbudsjett 2023

Tall i 1000

Asker kirkelige fellesråd	Reg. budsjett 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Kjøp av transportmiddel		400	401
Kjøp av maskiner og utstyr	350	350	713
IKT system	800	800	
Investering i anleggsmidler	19 750	19 750	44 367
Momskompensasjon	5 225	5 125	11 282
Invest. tilskudd til menighetene			175
Kjøp av aksjer, andeler o.l.	150	150	208
Dekning av tidl. år	12 446		
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>38 721</b>	<b>26 575</b>	<b>57 146</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Salg av driftsmiddel			-3
Momskompensasjon	-5 225	-5 125	-11 282
Tilskudd fra Asker kommune	-29 550	-18 150	-41 061
Tilskudd over Statsbudsjettet	-2 996	-2 350	
Tilskudd fra andre/gaver, refusjoner			-668
<b>Ekstern finansiering</b>	<b>-37 771</b>	<b>-25 625</b>	<b>-53 014</b>
Overført fra driftsregnskap	-150	-150	
Bruk av ubundne fond	-800	-800	
Bruk av bundne inv. fond			
<b>Sum intern finansiering</b>	<b>-950</b>	<b>-950</b>	<b>0</b>
<b>Sum finansiering</b>	<b>-38 721</b>	<b>-26 575</b>	<b>-53 014</b>
Udekket / udisponert	0	0	4 132



## Regulert driftsbudsjett 2 2023

Tall i 1000

Asker kirkelige fellesråd	Reg. budsjett 2/2023	Reg. budsjett 1/ 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
<b>Inntekter</b>				
Brukerbetaling, salg, avg., leieinntekter	-8 975	-8 620	-9 870	-9 582
Refusjoner/overføringer	-25 170	-24 805	-23 542	-23 452
Tilskudd fra staten	-10 352	-10 358	-9 500	-9 883
Tilskudd fra kommune	-72 852	-72 596	-71 583	-70 204
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-847	-847	-680	-883
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-118 196</b>	<b>-117 226</b>	<b>-115 175</b>	<b>-114 004</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønn og sosiale utgifter	83 646	81 768	79 348	79 563
Kjøp av varer og tjenester	27 772	27 194	27 355	28 703
Refusjoner/overføringer	6 173	6 742	6 798	6 683
Tilskudd og gaver	3 688	3 500	3 100	3 265
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>121 279</b>	<b>119 206</b>	<b>116 602</b>	<b>118 213</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 083</b>	<b>1 979</b>	<b>1 427</b>	<b>4 209</b>
Finansinntekter/utgifter	-740	-635	-320	1 123
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>-740</b>	<b>-635</b>	<b>-320</b>	<b>1 123</b>
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 343</b>	<b>1 344</b>	<b>1 107</b>	<b>5 331</b>
Bruk av udisponert fra tidligere år				
Bruk av disposisjonsfond	-5 885	-4 234	-929	-2 215
Bruk av bundne fond	-527	-330	-328	-1 522
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-6 412</b>	<b>-4 564</b>	<b>-1 257</b>	<b>-3 738</b>
Avsetning til dekning tidligere år (underskudd)	1 885	1 885		
Avsetning til ubundne fond	2 036	1 185		
Avsetning til bundne fond				227
Overføring til investeringsregnskapet	150	150	150	
<b>Sum avsetninger</b>	<b>4 071</b>	<b>3 220</b>	<b>150</b>	<b>227</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 820</b>



# DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

## **Sak 076/23 Andre orienteringssaker**

---

- a. AKF og Oslo bispedømmeråd: Tilsettinger og ledige stillinger i Asker
- b. Nytt fra prosten
- c. Nytt fra Asker kommune
- d. Asker kirkelige fellesråds innspill til formannskapet i høringsmøte 07.11. om kommunedirektørens handlingsplan (HP) og budsjett for 2024. Se eget vedlegg. Høringsfrist er 07.12.
- e. Avtaler om dekning av pensjonskostnader knyttet til ansatte i kirkelige fellesråd som arbeider i menighetseide barnehager – alle tre menighetsråd har signert.
- f. Omlegging av tak over Holmentoppen barnehage og nytt skjermtak over Østenstad menighetsbarnehage ferdigstilt 01.11.2023.
- g. Quality hotell Leangkollen har invitert alle gjester på Varmestua til gjestebud på hotellet i januar.
- h. Møtegodtgjørelse – innlevering av krav fra menighetsrådsledere og fellesrådets medlemmer
- i. [...]

### **Vedtak**

Asker kirkelige fellesråd tar redegjørelsene til orientering.



# DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

## **Sak 077/2023 Eventuelt**

---

Ingen saker forhåndsmeldt.