

INNHold

1.0 Åssiden menighetsråd	3
2.0 Åssiden kirkes stab og administrasjon	3
2.1. Faste ansatte	3
2.2. På MR-kontrakt	3
2.3. Åssiden seniorsenter	4
3.0 Kirkelig årsstatistikk	4
3.1. Statistisk analyse 2023	4
3.2. Virksomhetsanalyse og detaljrapport 2023	5
4.0 Nøkkeltall fra regnskapet med årsoppgjørdisposisjoner	13
4.1. Driftsregnskap	13
4.2. Økonomiske analyser av driftsregnskapet	14
4.3. Balanseregnskap	15
4.4. Økonomisk stilling og resultat - beskrivelse av økonomisk situasjon	17
4.5. Kommentarer til resultater fra avdelingene	18
4.5.1 Åssiden Menighetsråd	18
4.5.2 Drammen International Gospel Choir (DIGC)	19
4.5.3 Støtteforeningen for Åssiden Seniorsenter	20
4.5.4 Diakoni og kirkebuss	20
4.5.6 Åssiden Kirkemusikkavdeling	21
4.5.7 Konfirmantarbeid	21
4.6. Disponering av årsresultat	22



1.0 Åssiden Menighetsråd

2019-2023

Faste representanter

Trygve Johnsen, leder
Runar Løvaas, (Fellesrådsmedlem)
Magne Bergland
Katharine Brigid Smith
Morten Jenserud
Pål Nag Aas, (nestleder)
Frede Bruno Skougaard Ambrosen
Marit Nielsen
Per Amundsen (sekretær)
Esther Barranda Tindvik
Dag Kaspersen, sokneprest

Einar Skalstad, (perm. ut perioden)
Kirsten Nilsen, (perm. ut perioden)
Rolf Smedsrud (flyttet)
Roar Arnesen, (permisjon fra sommeren 2022, døde i jan 2023)

Vararepresentanter

Harald Nøvik

2023-2027

Faste representanter

Per Kristian Skalstad
Eva Brokhaug Persson
Eva Elisabeth Trogstad
Monica Sun Helgerud
Runar Løvaas
Runar Jakobsen

Vararepresentanter

Per Amundsen (flyttet)
Bjørg Helen Fladeby
Geir Inge Tindvik
Ola Vindheim

2.0 Åssiden Kirkes Stab og Administrasjon

2.1. Ansatte

Sokneprest	Dag Kaspersen	100 %
Menighetsprest	Jon Jørgensen	100 %
Diakon	Helle Myrvik	100 % (fra august 2023)
Organist	Trond Akerø-Kleven	80 %
Kontorfullmektig	Kirsten Nilsen	5 t. pr. uke (finansiert av MR)
Kateket/trosopplærer	Bernt Nordkil	100 %
Kirketjener	Finn-Rune Ridder Karlsen	50 %
Korsekretær	Monica Sun Helgerud	12,5 % (menighetsfinansiert)
IT-ansvarlig	Ole Christian Lindgren	20% (menighetsfinansiert)

2.2. På MR-kontrakt

Dirigent DIGC: Kristin Minde (våren 2023), Live Tonheim (høsten 2023), Dirigent Infinity: Kristin Minde (våren 2023), Dirigent GospelTweens: Susanne Akerø-Kleven (kontr også i babysang og småbarnssang, våren 2024). Dirigent Minigospel: Heidi Kaspersen. Kirketjenervikar: Erlend Vassbø Skalstad

2.3 Åssiden seniorsenter

Kokke	Ragnhild Holtet	60 %
Kokkeassistent	Lena Larsen	40 %
Daglig leder	Hanne Mellberg	100 %

3.0 Kirkelig årsstatistikk

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Antall medlemmer	6629	6780	6923	7022	7134	7241	7310
Antall døpte	24	22	25	36	23	35	25
Antall døpte som bor i sognet	12	13	17	29	17	28	21
Antall konfirmerte	20	29	16	41	37	32	40
Antall vigsler	7	2	3	4	4	7	5
Antall gravferder	104	110	94	93	93	97	88
Antall gudstjenester	126	159	85	97	168	165	161
Antall deltakere på gudstj.	5237	4908	2625	2840	7696	8181	8062
«through plays» dig. gudstj.	5158	1500	17140	7220			
Antall digitale gudstjenester	6	3	23	17			
Antall korgrupper	5 (6)	6 (7)	6	6	6	5	3
Antall konserter/musikkandakt	21	19	8	7	18	16	13
Antall andre kulturarr.	2	1	0	1	4	7	7
Offer til egen virksomhet	133975	116108	82244	71500	117403	106110	121796
Givertjeneste	161106	182892	187400	193266	192034	195934	136920
Offer til andre	26284	42235	22730	27810	58052	108540	108875

3.1. Statistisk analyse 2023

Året 2023 har vært et aktivt og godt år for Åssiden menighet, men når vi ser på statistikken må vi konkludere at de «røde varsellampene» som har blinket i mange år, fremdeles kaller på vår oppmerksomhet. Vår medlemsmasse krymper betydelig år for år, bare i fjor mistet vi 151 medlemmer. Det er imidlertid ikke vanskelig å forklare nedgangen. Den kan leses ut fra misforholdet mellom antall gravferder (104) og døpte (24), utmeldte (29) og innmeldte (11). Den siste resten av de vi har mistet kan sannsynligvis forklares som et misforhold mellom antall utflyttede og innflyttede medlemmer (demografiske endringer), dessuten var 2023 et valgår der spesielt mange rettelsler blir gjort i medlemsregisteret. Dersom trenden med færre medlemmer skal snu, krever det en betydelig større felleskirkelig innsats enn den vi til nå har maktet å mobilisere. Det er tydelig at nedgangen i medlemsmassen påvirker kirkens lokale arbeid, nedgang i antall døpte blir fort synlig som nedgang i antall konfirmanter, antall vigsler, antall gudstjenestebesøkende og på sikt – også i antall gravferder. Når det gjelder gudstjenestene ser vi at vi samlet sett (forordnede gudstjenester på søndager/helligdager og

til ekstraordinære gudstjenester som tidebønner/kveldsgudstjenester) har registrert et litt mindre antall enn året før (126 mot 159). Dette skyldes i hovedsak noe færre tidebønner, særlig i ferieavviklingen. Antall hovedgudstjenester (73 gudstj.) er større enn det som er forordnet av biskopen (63 gudstj.). I tillegg har vi maktet å arrangere 53 andre gudstjenestelige samlinger/tidebønner.

Ser vi på de mer positive tendenser i statistikken, kan vi se antall besøkende har en liten oppgang i 2023 (5237 mot 4908 i 2022). Dette gir et gjennomsnitt på 41 pr. gudstjeneste mot 31 i 2022, dette på tross av små dåpstall og betydelig mindre oppslutning rundt de to tradisjonelt store gudstjenestene på julaften.

Statistikken viser tydelig at vårt kirkemusikalske arbeid fremdeles er i vekst, og at kirken stadig kan tilby konserter for et bredt publikum (21 konserter i 2023). Dette tallet har neppe vært høyere i Åssiden kirkes snart 60 årlige historie.

Interessen for kirkens digitale tjenester er også betydelige, også etter pandemien. Det ble i 2023 produsert 9 videosendinger i menigheten i 2023. Disse ble sendt fra menighetens side på Facebook og hadde til sammen 5158 såkalte «ThruPlays» (antall fulle gjennomspillinger). Dette er et meget høyt tall, som viser at det faktisk nesten er like mange som har sett disse få digitale sendingene, som fysisk samlet seg til alle gudstjenester i Åssiden kirke i 2023. Dette viser oss at det er verdt å satse videre på kirkens digitale kommunikasjon.

Innsatsen fra de frivillige er stabil og god i Åssiden menighet. Sammen med FR-ansatte og MR-ansatte (på fastlønn, kontrakt eller timelønn) har ca. 150 frivillige lagt ned en betydelig innsats slik at virksomhetsplanen for 2023 i all hovedsak er vel gjennomført (se vedlegg der det rapporteres i detalj, også om enkelte ting som ikke ble gjort – eller utsatt). Vi registrerer en økning i offer til egen menighet (takoffer i gudstjenestene), dette fordi antall eksterne offermål er kraftig redusert i 2023. Givertjenesten ser ut til å lande på et noe mindre tall enn i 2022 (ca. kr 20 000 i nedgang), men utleievirksomheten har tatt seg opp utover året, men har ikke nådd helt opp til de budsjettmål som ble satt (se økonomisk analyse under).



Fra en gudstjeneste i 2023.

3.2. Virksomhetsanalyse og detaljrapport 2023

Vi viser til vedlagt detaljert årsrapport 2023 fra kirkens virksomhetsområder som bygger på virksomhetsplanen og besvarer denne. Her beskrives hvilke avdelinger menighetsrådet har ansvar for, forskjellige typer aktivitet/prosjekt/drift, formålet med virksomhetene og hva som er oppnådd innenfor den enkelte avdeling i forhold til planer vedtatt av MR. (se eget vedlegg der rapport er avgitt i egen kolonne).

Åssiden menighets overordnede visjon i 2023 har vært: «I min Fars hus er det mange rom». Denne visjonen har vært viktig i de prioriteringer MR har gjort i sine vedtak, både når det gjelder forkynnelse, gudstjenestefeiring, avdelingsdrift og utviklingsarbeid. Vi vil imidlertid her ganske kort beskrive og analysere noen høydepunkt og vanskeligheter i Åssiden menighets arbeid i 2023.

3.2.1 Åssiden MR – administrasjon, økonomi, HMS, kommunikasjon

Et høydepunktene i 2023 var bispevisitasen i mars. Det ble en innholdsrik og inspirerende uke med mange arrangementer og møter som munnet ut i stor visitasgudstjeneste den 19. Mars. biskop Otto Myrseth gav oss mye god tilbakemelding, både for arbeidet i soknet og visitasprogrammet som var lagt opp. Han gav oss også noen viktige utfordringer for framtiden.

I visitasberetningen skriver biskopen: *Takk for flotte visitasdager i Åssiden, som har demonstrert betydningen av menighetens visjonsformulering: «I min Fars hus er det mange rom». Takk for den rause måten dere har tatt imot meg og mitt følge på, og for de meningsfylte samtalene vi har hatt om menighetens mangslungne liv og virksomhet.*



Her er biskopens utfordringer til oss på Åssiden:

- 1) *Det er god grunn til å arbeide videre med informasjon, invitasjon og tilrettelegging for at flere familier kan velge å døpe barna sine.*
- 2) *Samtal videre om hvordan dere kan finne nye veier og legge til rette for nye arbeidsmåter, og forkynne evangeliet på en måte som gir mening for de som i dag velger bort kirkens tilbud og fellesskap.*
- 3) *Arbeid med hvordan trosopplæringen kan videreutvikles for å nå bredere ut, og se på hvordan tidsavgrensede breddetiltak og kontinuerlige arbeid kan utfylle hverandre og sees i sammenheng.*
- 4) *Samtal om hvordan kirken kan spille en konstruktiv rolle i forbindelse med utbyggingen ved Travbanen.*
- 5) *Dere har en solid tradisjon for lokalt integreringsarbeid, men hvordan kan dette videreføres på beste måte i årene som kommer, slik at menighetens profil som internasjonal lokalmenighet kan styrkes, at nye blir inkludert og får oppleve verdien av mangfolds-fellesskapet?*

- 6) *Arbeid videre med å bygge opp et slagkraftig ungdomsmiljø, med utgangspunkt i konfirmantarbeidet og lederprogrammet dere allerede har.*
- 7) *Samtal videre om hvordan dere kan styrke samarbeidet med både grunnskoler og videregående skole i soknet, med bakgrunn i de gode møtepunktene med rektorer og Forandringshuset under visitasen.*
- 8) *I tråd med punktet i virksomhetsplanen for 2023 om daglig ledelse ber jeg dere drøfte i både stab og menighetsråd og med kirkevergen hvordan dette kan utvikles på beste måte.*

Disse oppfordringene fra biskop har ligget på bordet i stabsmøter og i MR, og vi er i gang med å arbeide systematisk med dem. Dette er et langsiktig arbeid som er i stadig endring.

Menighetsrådsvalget ble avholdt den 11. september. Åssiden MR hadde på våren fått klarsignal fra Menighetsmøtet om å gå ned fra 15 til 10 valgbare medlemmer på valglisten. To av de som satt i menighetsrådet fra 2019 var villige til å stå på den nye listen sammen med 8 nye kandidater. Valget ble gjennomført uten store problemer, og det nye menighetsrådet hadde sitt første møte med konstituering, den 21. oktober. Her ble Eva Brokhaug Persson valgt til leder. Åssiden MR behandlet til sammen 116 saker i 2023, fordelt på 8 MR møter, 2. menighetsmøter (inkl årsmøtet).

Daglig lokal administrativ ledelse på Åssiden menighetskontor gjennom 2023 er fordelt mellom de fagansatte. Kateket Bernt Nordkil har vært stabsleder og koordinert stabens arbeid inn mot alle oppgaver som er initiert og ledet av fellesrådet og kirkekontoret i Drammen. Sokneprest Dag Kaspersen har sammen med MR leder forberedt menighetsrådets saksbehandling og fulgt opp vedtak. Kirsten Nilsen har gjort tjeneste på forkontoret i Åssiden menighet (5 timer i uka), og administrert kontantkasse, gudstjenestelister for Sportskapellet og hatt redaksjonsansvar for Åssiden Nytt. Utleie og nøkkelhåndtering er gradvis overtatt av stabsleder Bernt Nordkil. De andre fagansatte har hatt administrative oppgaver knyttet til sine virksomhetsområder og sine grupper av frivillige.

En stor og viktig del av kirkens lokale arbeid er kasualia (dvs: gravferd, vielse, dåp og soknebud). I 2023 har det kirkebokført 104 begravelser/bisettelser i Åssiden Sokn. Det er ikke registret hvor mange som er samlet til slike seremonier, men det må være godt over 5000 mennesker. Kasualia er en svært viktig del av vårt menighetsbyggende arbeid, og de ansatte er involvert i dette på ulike måter. Samtaler med enkeltmennesker, hjemmebesøk og oppfølging over tid, kommer ikke mye fram i kirkelig statistikk, men er allikevel noe av det viktigste menighetsbyggende arbeid som blir gjort.

Vi har arbeidet mye med HMS også i 2023, en ny medarbeiderundersøkelse er blitt gjort. Denne blir systematisk fulgt opp – ledet av kirkevergen – i 2024.

Fire nummer av menighetsbladet Åssiden Nytt er publisert og delt ut til de aller fleste husstander på Åssiden. Åssiden Nytt er fremdeles et svært viktig redskap for å nå ut til våre medlemmer, og Kirsten Nilsen har gjort en formidabel jobb for å få samlet og koordinert den redaksjonelle jobben. I praksis er hun nå redaktør for Åssiden Nytt.

Soknets websider har vært noe mindre oppdaterte gjennom dette året, pga. vakanse i diakonstillingen på våren, men dette er nå i ferd med å ordnes. Det er også staben i kirken som redigerer menighetens Facebookside (som hadde 760 følgere i 2023) og bydelssiden som virkelig har vokst mye de siste årene (bydelssiden hadde 3400 følgere i 2023). Det er et betydelig arbeid å moderere denne viktige siden som jo er en åpen kommunikasjonsplattform. Det er Susanne Akerø-Kleven og sokneprest Dag Kaspersen som har moderert/administrert denne siden. Etter at Susanne har fått fast jobb i en annen menighet, må vi organisere dette på en litt annen måte.

3.2.2 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Gudstjenestelivet i Åssiden menighet er rikt og variert. I 2023 har vi nådd det fleste målsettinger vi satte oss virksomhetsplanen (se egen detaljert rapport). Det har vært og er en god blanding av høymesser, familiegudstjenester, internasjonale gudstjenester, høytidsgudstjenester, skolegudstjenester,

gudstjenester med barn og unge, konfirmasjonsgudstjenester, speidergudstjenester, tidebønner og kveldsgudstjenester. Musikalsk har vi også lagt opp til stor variasjon – med tre “serier” liturgisk musikk til hovedgudstjenestene, og en egenkomponert kveldsmesse i mer moderne stil (som feires noen ganger i året). Alt i alt vil vi mene at vi gjennom involvering av ulike grupper - og med kreativt musikalsk nybrottsarbeid, er i en god og framtidsrettet utvikling både når det gjelder korsang, bruk av solister og musikere, nye salmer og liturgi.



Fra en gudstjeneste med dåp i 2023.

Det feires langt flere gudstjenester i Åssiden menighet enn de som er forordnet. Det er hele tiden behov for endring og variasjon i gudstjenestelivet. Dette har vi arbeidet målbevisst med i takt med de demografiske og kulturelle endringene i soknet. Menighetens kreative kontekstualisering i gudstjenestelivet gjennom alle år har ikke vært mislykket, men klarer ikke helt å oppveie den gradvise mangeårige tendensen med svekking og endring av medlemsmassen og nye typer gudstjenestedeltagelse (færre går fast hver søndag i kirken, på samme tid går flere oftere enn før). Mens noen piler peker opp, peker andre ned. Vi har ingen annen strategi i møte med dette enn å åpne kirkens rom i samarbeid og dialog med folk i vårt nærmiljø - og i bønn og praktisk handling invitere til fellesskap og gudstjeneste.

Vi har i flere år rapportert sterk bekymring for nedgangen i dåpstallene. Sammen med store demografiske endringer i soknet gjør misforholdet mellom antall døpte og begravede/bisatte - at vi årlig mister mer enn 100 medlemmer. Menigheten har hatt under 7000 medlemmer siden 2021, og nedgangen ser ikke ut til å flate ut ennå. Dette er knapt halvparten av (den gamle) bydelen Åssidens befolkning.

3.2.3 Diakoni

Arbeidet i 2023 er basert på MRs *Virksomhetsplan for diakoni i Åssiden menighet*. Det er et betydelig og rikt arbeid som er gjennomført. Et engasjert diakoniutvalg har løftet saker inn i MR.



Torsdagstreff med sosialt samvær, måltidsfellesskap, andakt, trim, musikk og variert program.

En viktig milepæl i 2023 var ansettelse av ny diakon. Det var Helle Myrvik som fikk stillingen, og hun var på plass i august. Hun har kommet godt i gang med sine oppgaver, og har raskt blitt kjent med folk og virksomhet.

Det diakonale arbeidet har blitt driftet godt og videreutviklet også i 2023 – i nærkontakt med lokalmiljøet og de behov som der har kommet og gått. Kirkebussen har vært i drift hele året. Stabsleder Bernt Nordkil har overtatt organiseringen av utleie her. Det er arrangert ukentlige torsdagstreff for pensjonister og andre som er hjemme på dagtid med godt forberedt og spennende program, hyggelig samvær og nydelig formiddagsmat. Kirsten Nilsen ledet dette arbeidet i vårsemesteret, før ny diakon ble tilsatt. I 2023 har vi vært så heldige å få med oss flere frivillige medarbeidere i arbeidet med torsdagstreff, noe vi er svært glade for!

Hver tirsdagskveld i skoleåret inviteres mennesker som er nye i landet og ønsker å øve seg i å snakke norsk på språktrening i kirkestua. Kåre Reiersen leder dette viktige arbeidet, som utover høsten 2023 opplevde stadig økende oppslutning.

Det ble arrangert kirkekaffe på søndager og helligdager slik menigheten har hatt tradisjon for i mange år. Det ble drevet besøkstjeneste og ukentlige sangandakter på Drammen helsehus og Saniteten. En god gjeng frivillige går på vegne av menigheten med hilsener til medlemmer som fyller 80, 85, 90 og 100 år. Vi har gjennom året fått mange takkemeldinger fra gledelig overraskede og takknemlige jublanter.

Julemessa 25. november ble en stor suksess, med fantastisk innsats fra frivillige kakebakere, «varemakere» og medhjelpere. Julemessa samlet svært mange besøkende, stemningen var høy og inntekten på over 80 000 kr kommer godt med i menighetsarbeidet vårt.



Fra julemessa i 2023.

Åssiden seniorsenter (med sine leietakere som Drammen kommune, Frisør og Fotterapeut), har gjennom hele året drevet en aktiv sosial møteplass og et servicetilbud for de eldre i bydelen. Kaféen med salg av lunsj og middag mandag til fredag, er svært godt besøkt. På Senteret arrangeres mange aktiviteter gjennom uka, som trim for kvinner, Petanque, treskjærerkurs, strikke-kafé, hyggekvelder, Canasta-klubb og foredrag. Tilbudet ved senteret utgjør et svært viktig fellesskapsbyggende arbeid, som forebygger utenforskap og sosial isolasjon blant bydelens pensjonister. En stor gruppe frivillige er gjør dette arbeidet mulig (se vedlegg til årsberetning der diakonatets virksomhet rapporteres i detalj). Støtteforeningen for Åssiden Seniorsenter vil, etter vedtak i MR, fra 2024 organiseres under senteret (og ikke som tidligere som en avdeling under Åssiden MR). Dette for å forenkle prosesser rundt budsjett og regnskap.



Lokalhistorisk foredrag i Åssiden Seniorsenter, en helt vanlig formiddag.

3.2.4 Trosopplæring/undervisning

Fra trosopplæringsavdelingen har vi også mye å rapportere om. La oss ta gladsakene først. Menigheten har også i 2023 vært velsignet med en stor flokk ungdomsledere som har bistått kateket Bernt Nordkil i møte med konfirmanter og i gjennomføringen av trosopplæringsplanen. Disse ungdomslederne har også satt i gang et større oppussingsprosjekt i Grotta, og selv tatt ansvar for å designe rommet, skaffe materialer og starte oppgraderingen. De har brukte mange helger på dette arbeidet, men var ennå ikke ferdig til nyttår. Planen er å innvie den nye Grotta i løpet av 2024.

I september ble 20 ungdommer konfirmert i Åssiden kirke. De hadde da fulgt konfirmantundervisningen fra november 2022, bidratt i en rekke gudstjenester og hatt en minnerik ukes sommerleir i Uvdal. Mange av disse konfirmantene er også med videre som ungdomsledere for det nye kullet med konfirmanter som ble presentert for menigheten i november 2023. Det nye konfirmantkullet teller 30 ungdommer.

Også i 2023 har vi slått sammen noen av trosopplæringsfasene og forsøkt å finne nye veier som fungerer bedre i møte med barnekull som er stadig mer organiserte og aktive i mange andre lokale sammenhenger. Vi har arrangert til sammen 12 gudstjenester spesielt tilrettelagt for- og i samarbeid med barn og ungdom.

Speiderne og søndagsskolen (her trenger vi mer info og rapport)



Konfirmanter synger i Åssiden kirke.

Tendensen er fremdeles mindre oppslutning om kirkelige program. Vi har dermed blitt tvunget til å tenke helt annerledes om trosopplæring: Styrke de faste kirkelige møttestedene som søndagsskolen,

barnekorene, speiderne, ungdomslederne, andre faste grupper og foretak. I disse sammenhengene har vi lykkes bedre – selv om også dette kontinuerlige arbeidet har sine utfordringer. Vi har mistet kontakt med noen barnekull og det kan vi godt merke på oppslutningen.

3.2.5 Kirkemusikk

En ambisiøs plan for kirkemusikk ble vedtatt av MR i februar 2023, men en del endring i oppslutning, rammer og arbeidskraft utover våren har gjort at denne planen allerede er moden for revidering.

Vi måtte omorganisere en del i forbindelse med Susanne Akerød-Klevens avgang, etter vårsemesteret. Ny diakon, Helle Myrvik, overtok Babysangen, mens småbarnssangen måtte utgå i høstsemesteret. Eva Brokhaug Persson overtok GospelTweens. Live Edvardsen Tonheim gikk inn i DIGC som vikar for Kristin Minde i hennes barselpermisjon høsten 2023.



DIGC i sin julekonsert "A Night of Christmas 2023". Dirigent Live Edvardsen Tonheim.

2023 har vært et meget godt år for Drammen International Gospel Choir, med godt besøkte konserter og flere solgte billetter enn på mange år (billettinntekter på over kr 197 000). Dette sammen med god budsjettkontroll har medført et overskudd på ca kr 100 000. Det er gledelig for MR, som i over 10 år har satset store midler på koret. I februar gjennomførte koret et stort prosjekt i samarbeid med Cash Commitment (et Johnny Cash coverband), der det ble arrangert to store konserter med mye publikum, en på Bjørkelangen og en i Åssiden kirke.

Arbeidet i minigospel har vært ledet av Heidi Kaspersen gjennom hele 2023, og Trond Akerød-Kleven har spilt også for dem.



Minigospel og GospelTweens synger julen inn.

Det musikalske arbeidet for barna som drives i Åssiden menighet, er betydelig. Hver uke samles barn til øvelse. I årets mange familiegudstjenester er de med og synger. Dette arbeidet er en viktig del av kirkens kontinuerlige trosopplæring, og er en møteplass for familier med barn i nærmiljøet. Kormiddagene på tirsdager har vi ikke hatt kapasitet til å organisere etter planen for 2023. Bare noen ganger på vårsemesteret, fikk vi til.

Kantor Trond Akerø-Kleven har også ledet Åssiden Sangeri. Dette koret har fungert som et kantori ved mange gudstjenester, det har løftet allsangen til et nytt nivå i Åssiden kirke og synliggjort menighetens satsing på nyskrevet kirkemusikk, særlig salmer. Sokneprest Dag Kaspersen og kantor Trond Akerø-Kleven har gjennom hele året arbeidet målbevisst med å bruke salmer fra sin nyutgitte salmebok.



Åssiden Sangeri leder allsangen i Åssiden kirke.

Det ble arrangert en sang og musikkveld under bispevisitasen, og en kveld der vi sang påsken inn. Dette var godt besøkte samlinger, som gjerne kan gjentas.

Det drives et meget kreativt og godt kirkemusikalsk arbeid i Åssiden menighet, med et driv, tempo og ambisjonsnivå i 2023 som har vært mulig gjennom godt samarbeid, solide budsjetter, dyktige fagfolk, dedikerte frivillige og folkevalgte i MR.

3.2.6 Misjon

Åssiden menigheten er sendt til sitt lokalmiljø - til dette stedet – og må slik være kontekstuell – kjenne sitt sted og alt som rører seg her – for å kunne nå fram med evangeliet og leve det ut i praksis. Også i 2023 har vi definert oss som en internasjonal lokalmenighet. Selv om vi fremdeles arbeider i dette sporet, har mange ting endret seg i vår bydel i det siste. Det er ikke lenger så mange nyankomne migranter som bosetter seg i soknet, men flere vel etablerte migranter. Gospelkoret vårt (DIGC) ble startet for å tilby migranter en møteplass og en mestringsarena. Nå må vi praktisere dette på en annen måte, men vi har fått mye erfaring med etnisk og økumenisk samarbeid. Av viktige endringer i 2023 må nevnes at EMCC (Burmeseisk menighet fra Chin stammen), som vi i flere år har hatt samarbeidskontrakt med, har flyttet nærmere Drammen sentrum. Vi samarbeider imidlertid fremdeles med Filippinere gjennom en evangelikal gruppe med filippinere som samles til bibelgruppe i kirkens lokaler. Disse har også vært med å berike gudstjenester med liturgisk dans.

Vi arrangerte vår årlige misjonsuke i februar, i samarbeid med Misjonsalliansen som vi har en misjonsavtale med. Vårt misjonsprosjekt er å støtte vanskeligstilte barn og ungdommer utenfor Manila på Filippinene.

3.2.7 Likestilling og inkludering i Åssiden menighet

Når det gjelder likestilling og kjønnsbalanse er følgende å bemerke for 2023. Etter nedleggelsen av barnehagen for noen år siden, gikk andelen kvinner i staben kraftig ned, men ser vi kirkestaben sammen med staben i Åssiden Seniorsenter kommer vi ikke så ille ut. Og nå, etter at nytilsatt diakon, Helle Myrvik er på plass, har balansen bedret seg ytterligere.

Blant frivillige medarbeidere er det et flertall kvinner. Det samme er tilfelle når det gjelder medlemskap i foreninger, besøkende i ukentlige kirkelige program og i kirkens forskjellige kor. Unntaket er speiderarbeidet, hvor kjønnsbalansen er godt ivaretatt. Av menighetsrådets 9 medlemmer (inkl vara) er 4 kvinner. I andre styrer/utvalg, som diakoniutvalget, styret i Seniorsenteret, styret i DIGC er det god balanse mellom kvinner og menn.

Det er etablert Retningslinjer for behandling av bekymrings-meldinger/varsler i Åssiden menighet og medlemskontrakter (i kor for voksne og i konfirmant-ledergruppe) der deltagere forplikter seg på disse. Det er dessuten nettopp gjennomført en undersøkelse om trivsel på arbeidsplassen (i 2023), der arbeidsmiljøet i Åssiden menighet scorer høyt. De få punktene som krever oppfølging, går på arbeidsredskaper. Dette følges opp i 2024. Åssiden menighets visjon skal motvirke segregering og bygge fellesskap. I vår gudstjeneste-ordning og vår daglige menighetsbyggende praksis er samarbeid med migranter viktig. Vi arbeider bevisst med å videreutvikle et inkluderende og mangfoldig fellesskap.

4.0 Nøkkeltall fra regnskapet 2023 med årsoppgjørdisposisjoner

4.1 Driftsregnskap (vedlegg 2A) pr 31.12.2023

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A)	2023	Regulert budsjett	Avvik	Oppr. budsjett	2022	Note
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	914 704	880 200	34 504	973 000	891 931	
Refusjoner/overføringer (700-789)	106 523	95 436	11 087	98 000	292 835	
Statlige tilskudd (800-804)	9 750	10 000	-250	10 000	0	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	145 370	155 370	-10 000	125 000	140 000	
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	196 674	196 674	0	185 000	193 274	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	454 946	350 551	104 395	505 500	531 451	11
Sum driftsinntekter	1 827 967	1 688 231	139 736	1 896 500	2 049 492	

Kjøp av varer og tjenester (100-299)	1 274 160	1 215 349	58 811	1 432 500	2 009 775
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	498 146	427 443	70 703	443 000	661 620
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	62 177	25 800	36 377	23 000	53 371
Sum driftsutgifter	1 834 484	1 668 592	165 892	1 898 500	2 724 766

BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-6 517	19 639	-26 156	-2 000	-675 275
Renteinntekter og utbytte (900-909)	6 631	0	6 631	2 000	7 557
Netto finansinntekter/-utgifter	6 631	0	6 631	2 000	7 557
Avskrivninger (590)	154 500	154 500	0	0	154 500
Motpost avskrivninger (990)	-154 500	-154 500	0	0	-154 500
NETTO DRIFTSRESULTAT	114	19 639	-19 525	0	-667 717

11

Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	140 948	140 947	1	140 947	0
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	433 483	433 483	0	288 165	520 500
Bruk av bundne fond (950-959)	0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	574 431	574 430	1	429 112	520 500
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	288 165	288 165	0	288 165	0
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	286 380	305 904	-19 524	140 947	0
Avsatt til bundne fond (550-559)	0	0	0	0	0
Sum avsetninger	574 545	594 069	-19 524	429 112	0

8

8,11

REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	0	0	0	0	-147 217
---	----------	----------	----------	----------	-----------------

11

4.2 Økonomisk analyse av driftsregnskapet 2023

Driftsregnskapet viser et netto positivt driftsresultat på kr 114,- og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0,- etter strykninger.

På grunn av strykningsbestemmelsene i forskriftens § 17 er det redusert i avsetting av disposisjonsfond (540-549) i forhold til budsjett med kr 19 524.

Kommentarer til regnskapsføring på hovedposter og budsjettavvik

Driftsinntekter

Det framgår at konti under «*Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter*» bokført beløp på kr 914 704 samt budsjettmessig avvik med kr 34 504. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

«*Refusjoner/overføringer (700-789)*» viser bokført beløp på kr 106 523 samt budsjettmessig avvik med kr 11 087. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

Statlige tilskudd (800-804) viser bokført beløp på kr 9 750 samt budsjettmessig avvik med - kr 250.

Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839) det er inntektsført med kr 145 370 mot regulert budsjett kr 155 370. Dette medfører budsjettavvik - kr 10 000. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

Tilskudd til sognes organer (840-879) er inntektsført med kr 196 674 mot regulert budsjett kr 196 674. Dette medfører null (0) i budsjettavvik. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879) det er inntektsført med kr 454 946 mot regulert budsjett kr 350 551. Dette medfører budsjettavvik kr 104 395. MR har valgt å foreta nedjustering av budsjett fra 505 500 for denne hovedposten. Noe mere offer og tilskudd og gaver fra andre enn forventet.

«Sum driftsinntekter» Det vises til ovennevnte kommentarer som medfører at «Sum driftsinntekter» viser merinntekter på kr 139 736 ift. regulert budsjett. Det er inntektsført kr 1 827 967 mot regulert budsjett kr 1 688 231. Dette medfører budsjettavvik kr 139 736 (avvik 3%).

Driftsutgifter

Lønn- og sosiale utgifter har ingen belastning i 2023. Menigheten finansierer selv 0,59 årsverk fordelt på tre personer. Arbeidsgiveransvaret og regnskapsmessige forpliktelser for disse stillingene blir ivarettatt av Drammen Kirkelige Fellesråd. (jf også note 2).

Kjøp av varer og tjenester (100-299) er utgiftsført med kr 1 274 160 mot regulert budsjett kr 1 215 349. Dette medfører budsjettavvik kr 58 811. Det er foretatt justering av budsjett (økning).

Refusjoner/overføringer (300-389:429) er utgiftsført med kr 498 146 mot regulert budsjett kr 427 443. Dette medfører budsjettavvik avvik/merforbruk på kr 70 703. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

Tilskudd og gaver (400-479: ekskl. 429) er utgiftsført med kr 62 177 mot regulert budsjett kr 25 800. Dette medfører budsjettavvik kr 36 377. MR har valgt ikke å foreta justering av budsjett for denne hovedposten.

Sum driftsutgifter Sum driftsutgifter viser kr 1 834 484 mot regulert budsjett kr 1 668 592 som medfører et budsjettavvik (merforbruk i forhold til budsjettet) på kr 165 892 (avvik 4 %). MR har foretatt nedjustering av budsjettet for årets driftsutgifter med kr 229 908. Det er ikke registret større/vesentlige avvik mellom regnskapsført og regulert budsjett for årets driftsutgifter etter justering av budsjettet.

Noen avvik i forhold til enkelt konti. Brukt noe mer enn budsjett på energi og refusjon til fellesrådet Det er generelt små avvik i forhold til regulert budsjett. MR har hatt tilfredsstillende økonomistyring og det har ikke vært vesentlige uforutsette hendelser som har påvirket budsjettet. Det er foretatt justering av årsbudsjettet i samsvar med forskriften.

Viser for øvrig til ovennevnte kommentarer.

Brutto driftsresultat

Det er et negativt **«brutto driftsresultat»** på - kr 6 517 mot regulert budsjett kr19 639. Dette medfører budsjettavvik - kr 26 156.

Føring av renter viser kr 6 631 mot regulert budsjett kr 0 . Dette medfører budsjettavvik kr 6 631.

Ovennevnte bokføringer medfører at **«netto driftsresultat»** er negativt (merforbruk) med kr 114.

Finansielle transaksjoner

Finansielle transaksjoner viser **«bruk av avsetninger»** med kr 574 431 mot tilsvarende regulert budsjett kr 574 431. MR har oppjustert budsjettet i 2023 med kr 145 112.

«Sum avsetninger». Det er fortatt avsetninger regnskapet i 2023 med kr 574 545 mot regulert budsjett på kr 594 069 som medfører budsjettavvik på kr 19 524. MR har oppjustert årsbudsjettet i 2023 med kr 164 957.

4.3 Balanse Balanseregnskap pr 31.12.2023 (vedlegg 3)

Konto	2023	2022	Diff	Note
<i>Anleggsmidler</i>				
52401 - Ny kirkebuss KJ 50930	612 500	700 000	-87 500	10
52404 - Flygel 2019	1 072 000	1 139 000	-67 000	10
SUM ANLEGGSMIDLER	1 684 500	1 839 000	-154 500	
<i>Omløpsmidler</i>				
Kontanter og bankinnskudd				
51000 - Kontanter	10 000	10 000	0	
51001 - Åssiden diakoniuvtv. hjelpekasse	0	0	0	
51002 - Åssiden M.barnehage kasse	0	0	0	
51020 - Bankinnskudd innland	0	0	0	
51021 - Bankinnskudd innland Åssiden MR. drift	919 787	326 523	593 264	
51022 - Bankinnskudd innland Åssiden DIGC	149 645	294 050	-144 405	
51023 - Bankinnskudd innland Åssiden diakoniuvalg	129 770	438 143	-308 373	
51024 - Bankinnskudd innland Åssiden nytt	96 341	184 766	-88 425	
Utestående fordringer				
51300 - Kundefordringer (reskontro)	33 431	49 577	-16 146	3
51310 - Forskuddsbetalte kostnader	32 589	31 616	973	4
51321 - Kortsiktige fordringer	77 145	51 717	25 428	5
51351 - Inngående MVA kompensasjon	94 530	193 624	-99 094	
SUM OMLØPSMIDLER	1 543 238	1 580 016	-36 778	
SUM EIENDELER	3 227 738	3 419 016	-191 278	
<i>Egenkapital</i>				
Ubundne fond				
55602 - Menighetens disposisjonsfond	-1 340 515	-1 487 618	147 103	8
55900 - Regnskapsmessig merforbruk	0	147 218	-147 218	
55990 - Kapitalkonto	-1 684 500	-1 839 000	154 500	9
SUM EGENKAPITAL	-3 025 015	-3 179 400	154 385	
<i>Gjeld</i>				
53200 - Leverandørgjeld (reskontro)	-179 858	-180 770	912	6
53930 - Påløpte kostnader	-22 865	-58 846	35 981	7
SUM KORTSIKTIG GJELD	-202 723	-239 616	36 893	
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 227 738	-3 419 016	191 278	

Dato: _____

Sign
menighetsrådsleder: _____

Omløpsmidler og eiendeler

Konto 51021 – Bankinnskudd Innland Åssiden MR drift – saldo pr 31.12. 2023 viser kr 919 787. Innestående beløp har økt med kr 593264 i 2023 og viste saldo pr 01.01.23 kr 326 523.

51022 - Bankinnskudd innland Åssiden DIGC – saldo pr 31.12. 2023 viser kr 149 645. Beløpsmessig redusert med kr 144 405 i 2023 og viste saldo pr 01.01.23 kr 294 050.

Konto 51023 – Bankinnskudd Innland Åssiden diakoniuvalg – saldo pr 31.12. 2023 viser kr 129 770. Beløpsmessig redusert med kr 308 373 i 2023 og viste saldo pr 01.01.23 kr 438 143.

51024 - Bankinnskudd innland Åssiden nytt – saldo pr 31.12. 2023 viser kr 96 341. Beløpsmessig redusert med kr 88 425 i 2023 og viste saldo pr 01.01.23 kr 184 766.

Reduksjonen i «omløpsmidler» – saldo pr 31.12. 2023 viser kr 1 543 238. Beløpsmessig redusert med – kr 36 778 2023 og viste saldo pr 01.01.23 kr 1 580 016. Reduksjonen skyldes i all hovedsak avskrivninger på anleggsmidler i 2023 med kr 154 000.

«**Sum eiendeler**» viser saldo per 31.12.2023 kr 3 227 738 som også er i samsvar (balanse) med «**Sum gjeld og egenkapital**». Tilsvarende saldo per 01.01.2023 viste kr 3 419 016 og medfører en reduksjon i 2023 på - kr 191 278.

Egenkapital og gjeld

Menighetens disposisjonsfond (55602) er eneste fond i balansen i 2023 og viser saldo pr 31.12.2023 kr 1 340 515 mot tilsvarende beløp pr 01.01.2023 kr 1 487 618. Dette medfører en reduksjon i løpet av 2023 med kr 147 103 som skyldes inndekning av det regnskapsmessige merforbruket fra 2022.

Leverandørgjeld (reskontro – konto 53200) viser saldo pr 31.12.2023 kr 179 858 mot tilsvarende beløp pr 01.01.2023 kr 180 770. Dette medfører en reduksjon av leverandørgjeld i løpet av 2023 med kr 912.

Kapitalkonto (55 950) viser saldo pr 31.12.2023 kr 1 684 500 mot tilsvarende beløp pr 01.01.2023 kr 1 839 500. Dette medfører en beløpsmessig reduksjon i løpet av 2023 med kr 154 500.

«**Sum egenkapital og gjeld**» viser saldo pr 31.12.2023 kr 3 227 738 mot tilsvarende beløp pr 31.12.2022 kr 3 419 016. Dette medfører en beløpsmessig reduksjon i løpet av 2023 med kr 191 278. Sum saldo **egenkapital og gjeld** er i samsvar med sum **eiendeler** = balanse.

Som det framgår, har kirken positiv likviditet (innestående på bankkonti) med kr 1 277 770 samt utestående fordringer med kr 110 576 (se også note 3 og 5)

Kirken har ingen lån eller annen langsiktig gjeld.

4.4 Økonomisk stilling og resultat – beskrivelse om den økonomiske situasjonen

Åssiden kirkes økonomiske stilling og resultat/utvikling i 2023 er tilfredsstillende og viser netto positivt driftsresultat på kr 114 samt et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0,- etter strykninger.

Menighetsrådet har arbeidet godt med å utvikle gode administrative og økonomiske rutiner, herunder rutiner og praktisering vedr. budsjettering og regulering av budsjett, samt løpende behandling av regnskapsrapporter i MR. MR har behandlet regnskapsrapporter løpende i alle MR-møter i løpet av regnskapsåret 2023 - etter fastsatt rutine-mal. Det er rettet særlig fokus på at belastning i regnskapet skal skje i samsvar med vedtatt budsjett gjennom hele året. Det er i løpet av 2023 også blitt fattet vedtak om justering av driftsbudsjett, men i noen grad ved «omdisponering» av økonomiske midler mellom avdelingene/virksomhetene.

I samsvar med vedtatte rutiner ved behov for bruk av midler på disp.-fond, må staben utarbeide en «kostnadsoversikt» (f.eks. innhentet pristilbud) som legges fram for MR til godkjenning/vedtak. Hvis det gjennom året skulle vise seg behov for mer/større midler utover vedtatt årsbudsjett, må det fra staben (den aktuelle avdeling/virksomhet) fremmes konkret forslag til justering av budsjettet for behandling i MR.

Med henvisning til vedtatt årsbudsjett 2023 har MR hatt søkelys på budsjettoppfølging og belastningen i regnskapet sikres med balanse mellom inntekter og utgifter. Dette vedrører også manglende ferdigstillelse for omgjøring/ oppgradering av lokalene i kjelleren. Byggearbeidene samt belastningen i driftsregnskapet har pågått helt tilbake til slutten av driftsåret 2021, men var ikke fullstendig fullført pr 31.12.2022. MR fattet vedtak om at før arbeidet kunne avsluttes, skulle det tilføres nye midler i menighetens disposisjonsfond. Dette har ikke vært mulig i 2023. Derfor er arbeidet med ferdigstillelse for omgjøring/ oppgradering av lokalene i kjelleren satt på vent. Det må også finnes økonomiske midler til oppussing av Grotta som ungdommer (ungdomsledere) startet opp i 2023.

MR har altså i 2023 ikke, i sitt opprinnelige årsbudsjett, budsjettert med bruk av midler fra disposisjonsfond. Heller ikke ved justeringen av budsjettet på høsten 2023, var dette nødvendig i 2023, takket være mindreforbruk/overskudd i både DIGC og Diakoniutvalget (en god julemesse).

MR fikk tilsagn om en større beløpsmessig arv helt tilbake til regnskapsåret 2019. Det har ikke skjedd noen endelig avklaring av arven og oppgjøret fra USA, hverken i løpet av 2020, 2021, 2022 og 2023. Det ble derfor heller ikke lagt inn noe beløp i vedtatt årsbudsjett i 2023, da konkret beløpsstørrelse ikke var/er kjent. Etter at MR så seg nødsaget til å engasjere advokat for å purre «bobestyrer» for en avklaring, har det blitt foretatt en foreløpig delutbetaling (forskudd) av denne arven på kr 200 000 tilbake i desember 2021. Etter flere purringer både i 2022 og 2023 fra MR sin engasjerte advokat, er det oversendt «original skifteattest» til USA, slik skifteretten i USA krevde for å slutføre skiftet i henhold til gjeldende testament fra avdøde. MR ventet en endelig avklaring igjen i løpet av 2023, noe som dessverre ikke skjedde. Når endelig oppgjør av arven er mottatt, vil det bli foretatt nødvendig regulering av årsbudsjettet 2024.

5.5 Kommentarer til regnskapsresultater fra «AVDELINGSREGNSKAP» 2023

Prosjekt 31000 – Menighetsråd (MR, Drift-Nytt)

	Valgte perioder					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Prosjekt 31000 - Menighetsråd (MR, Drift og Nytt)						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	300 199		312 500	-12 301	-4	217 496
Refusjoner/overføringer (700-789)	71 292		61 993	9 299	15	259 027
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	13 942		13 942			13 942
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	377 066		305 000	72 066	24	376 048
Sum driftsinntekter	762 499		693 435	69 064	10	866 512
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	508 049		487 385	-20 664	-4	927 802
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	351 117		305 000	-46 117	-15	504 886
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	42 580		25 000	-17 580	-70	46 560
Sum driftsutgifter	901 746		817 385	-84 361	-10	1 479 249
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-139 247		-123 950	-15 297	-12	-612 736
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 427			2 427		3 212
Netto finansinntekter/-utgifter	2 427			2 427		3 212
Avskrivninger (590)	154 500		154 500			154 500
Motpost avskrivninger (990)	-154 500		-154 500			-154 500
NETTO DRIFTSRESULTAT	-136 820		-123 950	-12 870	-10	-609 524
Bruk av ubundne fond (940-949)	212 974		212 974	0		520 500
Sum bruk av avsetninger	212 974		212 974	0		520 500
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	89 024		89 024	0		
Sum avsetninger	89 024		89 024	0		
REGNSKAPSMESSIG	-12 870			-12 870		-89 024
MER-/MINDREFORBRUK						

Prosjekt 31000 – Menighetsråd (MR, Drift-Nytt) er avsluttet med regnskapsmessig merforbruk med kr 12 870. Det er ingen vesentlige avvik fra justert budsjett etter MR har fattet vedtak om regulering av årsbudsjettet.

Det er bokført kr 762 499 i driftsinntekter mot budsjett kr 693 435 (positivt avvik kr 69 64).

Tilsvarende er bokført kr 901 746 i driftsutgifter mot budsjett kr 817 385 (negativt budsjettmessig avvik kr -84 361).

Det er stadig denne avdelingen som er vanskeligst å få til å balansere økonomisk. MR har tatt noen grep for å få enda bedre budsjettkontroll i 2024. Hele menighetsbaldet, Åssiden Nytt, er tatt ut av denne avdelingen og satt inn i en nyopprettet Medieavdeling. Utfordringen nå blir prising og fakturering av utleie, samt videreutvikling av givertjenesten. I 2023 har merforbuket i MR-avdelingen, blitt kompensert/inndekket i menighetens årsregnskap av mindreforbruk/overskudd i DIGC og Diakoniutvalget (i særlig grad en meget vellykket julemesse).

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31001 - DIGC - Drammen International Gos						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	385 046		335 500	49 546	15	326 147
Refusjoner/overføringer (700-789)	6 324		6 000	324	5	11 022
Statlige tilskudd (800-804)	9 750		10 000	-250	-3	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	95 000		105 000	-10 000	-10	125 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	72 506		72 506			70 434
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	10 213		12 000	-1 787	-15	87 889
Sum driftsinntekter	578 839		541 006	37 833	7	620 493
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	392 655		373 098	-19 557	-5	649 329
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	79 877		76 000	-3 877	-5	86 468
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)						3 211
Sum driftsutgifter	472 532		449 098	-23 434	-5	739 008
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	106 307		91 908	14 399	16	-118 515
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 015			2 015		798
Netto finansinntekter/-utgifter	2 015			2 015		798
NETTO DRIFTSRESULTAT	108 322		91 908	16 414	18	-117 717
Bruk av ubundne fond (940-949)	117 717		117 717	0		
Sum bruk av avsetninger	117 717		117 717	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	117 717		117 717	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)			91 908	91 908	100	
Sum avsetninger	117 717		209 625	91 908	44	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	108 322			108 322		-117 717

Prosjekt 31001 - DIGC – Drammen International Gospel Choir har mindreforbruk på kr 108 322.

Det er bokført kr 578 839 i driftsinntekter mot budsjett kr 541 006 (positivt budsjettmessig avvik kr 37 833).

Tilsvarende er bokført kr 472 532 i driftsutgifter mot budsjett kr 449 098 (negativt budsjettmessig avvik kr -23 434).

Det er mange grunner til det gode økonomiske resultatet i DIGC i 2023. For det første har koret solgt flere billetter enn på mange år (for nesten kr 200 000), grunnet gode og gjennomarbeidede musikalske prosjekter. For det andre har Drammen kommune vært mer raus med sin kulturstøtte i 2023, og gitt tilskudd på kr 95000. Dette er mer enn noensinne. Det har ellers vært god økonomistyring på utgiftssiden.

	Valgte perioder					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Prosjekt 31002 - Støtteforening for seniorsenteret						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	16 897		17 200	-303	-2	33 288
Refusjoner/overføringer (700-789)						1 950
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	1 300		1 300			500
Sum driftsinntekter	18 197		18 500	-303	-2	35 738
Kjøp av varer og tjenester (100-299)						53 885
Refusjoner/overføringer (300-389:429)						1 950
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	18 197			-18 197		
Sum driftsutgifter	18 197			-18 197		55 835
BRUTTO DRIFTSRESULTAT			18 500	-18 500	100	-20 097
NETTO DRIFTSRESULTAT			18 500	-18 500	100	-20 097
Bruk av ubundne fond (940-949)	20 097		20 097	0		
Sum bruk av avsetninger	20 097		20 097	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	20 097		20 097	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	18 500		18 500			
Sum avsetninger	38 597		38 597	0		
REGNSKAPSMESSIG	-18 500			-18 500		-20 097
MER-/MINDREFORBRUK						

Prosjekt 31002 - Støtteforening for seniorsenteret Prosjekt 31002 har merforbruk på kr 18 500.

Det er bokført kr 18 197 i driftsinntekter mot budsjett kr 18 500 (negativt budsjettmessig avvik kr 303).

Tilsvarende er bokført kr 18 197 i driftsutgifter mens det ikke er lagt inn budsjett i 2023 (negativt budsjettmessig avvik kr -18 197).

Støtteforeningens regnskapsmessige merforbruk er rett og slett uttak/investering av oppsparte midler fra tidligere år. Avdelingen er i MR vedtatt fjernet fra menighetens regnskap fra 2024 – og overføres da til Åssiden Seniorsenter, der den mer naturlig hører hjemme og lettere kan administreres.

	Valgte perioder					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Prosjekt 31005 - Diakoni og kirkebuss						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	146 219		128 000	18 219	14	213 073
Refusjoner/overføringer (700-789)	9 598		10 000	-402	-4	15 154
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	10 370		10 370			5 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	6 864		7 200	-336	-5	15 205
Sum driftsinntekter	173 051		155 570	17 481	11	248 433
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	107 172		86 549	-20 623	-24	158 714
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	18 384		14 000	-4 384	-31	24 282
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	800		800			
Sum driftsutgifter	126 355		101 349	-25 006	-25	182 997
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	46 695		54 221	-7 526	-14	65 436
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 189			2 189		3 547
Netto finansinntekter/-utgifter	2 189			2 189		3 547
NETTO DRIFTSRESULTAT	48 884		54 221	-5 337	-10	68 983
Bruk av udisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)	68 983		68 983	0		
Sum bruk av avsetninger	68 983		68 983	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	195 587		123 204	-72 383	-59	
Sum avsetninger	195 587		123 204	-72 383	-59	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-77 720			-77 720		68 983

Prosjekt 31005 - Åssiden Diakoni og kirkebuss har merforbruk kr på kr 77 720.

Det er bokført kr 173 051 i driftsinntekter mot budsjett kr 155 570 (positivt budsjettmessig avvik kr 17 481).

Tilsvarende er bokført kr 126 355 i driftsutgifter mot budsjett kr 101 349 (negativt budsjettmessig avvik kr -25 006).

Merforbruket skyldes at det er brukt kr 68 983 av avsetninger – mens det foretatt avsetninger med kr 195 587 mot budsjettet kr 123 204 (negativt budsjettmessig avvik kr 72 383). Differansen mellom bruk av fond og avsetning medfører avvik på kr 126 604.

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31007 - Kirkemusikk						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	16 873		20 000	-3 127	-16	47 492
Refusjoner/overføringer (700-789)	3 865		2 000	1 865	93	5 589
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	40 000		40 000			10 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	103 006		103 006			100 934
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	21 210		17 526	3 684	21	38 271
Sum driftsinntekter	184 954		182 532	2 422	1	202 286
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	185 868		186 900	1 032	1	219 673
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	33 325		17 000	-16 325	-96	43 941
Sum driftsutgifter	219 193		203 900	-15 293	-8	263 613
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-34 239		-21 368	-12 871	-60	-61 327
NETTO DRIFTSRESULTAT	-34 239		-21 368	-12 871	-60	-61 327
Bruk av ubundne fond (940-949)	82 695		82 695	0		
Sum bruk av avsetninger	82 695		82 695	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	61 327		61 327	0		
Sum avsetninger	61 327		61 327	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-12 871			-12 871		-61 327

Prosjekt 31007 – Kirkemusikk har merforbruk kr 12 871.

Det er bokført kr 184 954 i driftsinntekter mot budsjett kr 182 532 (positivt budsjettmessig avvik kr 2 422).

Tilsvarende er bokført kr 219 193 i driftsutgifter mot budsjett kr 203 900 (negativt budsjettmessig avvik kr – 15 293).

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31008 - Konfirmantarbeid						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	49 470		67 000	-17 530	-26	54 435
Refusjoner/overføringer (700-789)	15 443		15 443	0		93
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	7 220		7 220			7 964
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	38 293		7 525	30 768	409	13 537
Sum driftsinntekter	110 426		97 188	13 238	14	76 029
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	80 417		81 417	1 000	1	372
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	15 443		15 443	0		93
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	600			-600		3 600
Sum driftsutgifter	96 460		96 860	400	0	4 065
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 966		328	13 638	*	71 964
NETTO DRIFTSRESULTAT	13 966		328	13 638	*	71 964
Bruk av udisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)	71 964		71 964	0		
Sum bruk av avsetninger	71 964		71 964	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	72 292		72 292	0		
Sum avsetninger	72 292		72 292	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	13 638			13 638		71 964

Prosjekt 31008 – Konfirmantarbeid har mindreforbruk på kr 13 638.

Det er bokført kr 110 426 i driftsinntekter mot budsjett kr 97 188 (positivt budsjettmessig avvik kr 13 238).

Tilsvarende er bokført kr 96 460 i driftsutgifter mot budsjett kr 96 860 (positivt budsjettmessig avvik kr 400).

4.6 Disponering av årsresultat

Åssiden menighetsråd fastsetter årsregnskap for 2023, hvor årsresultatet i driftsregnskapet, viser et netto positivt driftsresultat på kr 114,- samt et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0,- etter strykninger.

På grunn av strykningsbestemmelsene i forskriftens § 17 er det redusert i avsetting av disposisjonsfond (540-549) i forhold til budsjett med kr 19 524.