



DEN NORSKE KIRKE  
Kirkelig fellesråd i Oslo

F 27/20

# Økonomi status til FR 0312

Drift og investering pr oktober  
økonomisjef Andreas M. Seierstad

gjennom livet





# Driftsregnskap pr oktober

	Regn 2020	Buds 2020	Regn 2019	Helår Bud 2020	Prognose	Avvik
Lønn og sosiale utgifter	110	118	115	143	134,5	9
-syke og fødselspenngerefusjon					-5	5
Kjøp av varer og tjenester (bygg og eiend)	53	53	51	63	66	-3
Mva 25 %	14	11	11	13	16	-3
Tilskudd - drift og konfirmant menighet	3	6	3	6	6	0
<b>SUM KOSTNADER</b>	<b>180</b>	<b>188</b>	<b>179</b>	<b>226</b>	<b>218</b>	<b>8</b>
Leieinntekter,ekstraspill	-10	-9	-8	-11	-10	-1
Mva og lønnsrefusjon MR	-26	-22	-23	-26	-28	2
Tilskudd fra O.K og OBDR	-168	-162	-156	-188	-188	0
<b>SUM INNTEKTER</b>	<b>-204</b>	<b>-193</b>	<b>-187</b>	<b>-225</b>	<b>-226</b>	<b>1</b>
Avskrivninger	0	0	0	17	17	
Avskrivninger motpost + bruk av overført	-2	-1	0	-18	-18	
Netto finans	-2	-1	0	-1	-1	0
<b>TOTALT</b>	<b>-27</b>	<b>-5</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-9,5</b>	<b>9,5</b>



# Kommentar prognose 20 - drift

- Personalkostnader prognose – basert på novemberlønnskjøring + desember anslag

## Avvik:

- Lønn -3 mill i mindre-forbruk (lønnsbudsjett i utgangspunkt redusert fra 2019)
- Vikar 3 mill i ubudsjettert mer-forbruk
- Fødsels- og Sykepenge refusjon 5 mill i ubudsjettert refusjon – mer inntekt





# Kommentar prognose – pensjon

- Budsjett 19,5 mill , prognose pensjonskostnader 10 mill

## Forklaring mindreforbruk:

- Brukt 4,5 mill av premiefond i 2019 og salderte regnskap i balanse . Antatt i sommer tilsvarende situasjon for 2020 for å redusere fakturaen fra KLP
- I år lav G-regulering: 2,1 mill - kun 1,5 % som ble kjent primo okt. Kunne vært omlag 6 mill som forutsatt i budsjett
- Pensjonskostnad 2019: 13,5 mill og i 2018: 18 mill





## Kommentar prognose forts

- Varer og tjenester innen bygningsdrift (vedlikehold mm) – merforbruk ca 3 mill
- Strøm og energikostnader på budsjett hittil i år – stor avsetning i fjor på 3,8 mill kr
- Inntekter fra OK og OBDR i rute og leieinntekter og ekstra-spill i hht budsjett =>noe risiko for tap på fordringer – husleieinntekter





## Mulig handlingsrom

- IKT – Nettverk, linjer, servere, PC'er og infrastruktur oppgradert
- Reversere 30 % andel av leieinntekter fra menighetene - 1,7 mill for i år
- Prosjekteringskost. belastes drift ca 3,7 mill
- Bygg- og eiendom – økt innsats ut året
- Strømvavsetning for 4.kv til 2021





# Investering pr prosjekt

Prosjekt	Alle tall i hele 1000 og netto mva	Regnskap pr okt	Budsjett 2020	Restbudsjett
	<b>ALLE -SUM</b>	<b>34 032</b>	<b>59 058</b>	25 026
102	Flere kirker - brann	780	3 000	2 220
106	Flere kirker - div. prosjektering	3 773		-3 773
110	HMS / universal utforming	1 025	3 000	1 975
129	Lilleborg takomlegging	0	0	0
132	Hasle rehabilitering	7 052	0	-7 052
133	Torshov rehabilitering	19 022	32 351	13 329
134	Nordberg rehabilitering innvendig	327	10 000	9 673
135	Kampen menighetshus HC og oppussing	786	0	-786
136	Domkirken steinfall og kryptarbeider	11	0	-11
137	Trefoldighet sikring og tilbygg	146	4 000	3 854
138	Enøktiltak og kons.hjelp	854	564	-290
139	Grefsen kapell og Vestre Gravlund rehabilitering	15	6 143	6 128
140	Akersbakken 32 - ombygging av kontorer	244		-244





# Kommentar investering

- Hasle og Torshov rehab ferdigstilles i hhv okt og jan 21. Torshov restmidler til orgel (5,5 mill) og utearbeider
- Trefoldighet lite kostnader, grunnet Statsbygg og forsinkelser i Regjeringskvartalet
- Nordberg påbegynnes i høst og gravkapell
- Rest til Nordberg ca10 mill i 2021
- Ikke unormalt med tidsforskyvninger i byggebransjen. Generasjonsskifte i Bygg- og eiendomsavdeling av leder og nøkkelpersonell







# Forslag til vedtak

- Regnskapsrapporten tas til etterretning
- Administrasjonen bes om å arbeide for å få et balansert resultat:
- Administrasjonen bes reversere 30 % andel leieinntekter til menighetene ca 1,7
- mill for i år

