



BØMLO KYRKJELEGE FELLESRÅD



Asfaltering av parkeringsplassen ved Lykling kyrkje.
(Foto TL)

REKNESKAP 2016

INNHALD

Vedlegg nr.

Årsrekneskap 2016 for Bømlo kyrkjelege fellesråd

Innleiing: Kyrkja på Bømlo

Del 1: Hovedtall

Hovedoversikt drift	1
Investering	2
Prosjektrekneskap	3
Balanse	4

Del 2: Rekneskapen fordelt på dei ulike funksjonane

041* Kyrkjeleg administrasjon	5
042* Kyrkjer	6
043* Gravplassar	7
044* Andre kyrkjelege føremål	8
089* Finanstransaksjonar	9

Del 3: Dybderekneskap på einskilde tenestekområder

0440 Kyrkjelydsarbeidet	10
0441 Diakoni	11
0442 Trusopplæring	12
0443 Konfirmantarbeid	13
0449 Sangaste Estland	14
0431 Gravlegat	15

Del 4: Rekneskapsavslutning

Kapitalkonto	16
Noter	17

INNLEIING

Kyrkja på Bømlo

STRUKTUR OG ØKONOMI

Bjørgvin bispedømme sitt motto er «Saman vil vi ære Den treeinige Gud». Under dette mottoet arbeidar Kyrkja på Bømlo. Denne Kyrkja består av to forskjellige organ med kvar sine oppgåver. Kyrkjeleg fellesråd har drifts- og forvaltningsansvar for dei fire soknekyrkjene og dei 14 gravplassane. Fellesrådet er arbeidsgjevar for alle lokalt tilsette og skal vera talerøyr inn mot kommunen når det gjeld kyrkja sine behov for drift og investeringar. Fellesrådet er eit samlande organ for alle sokna og skal fremja god kommunikasjon og samhandling mellom sokna, og gode ordningar som er effektive og nyttige for heile Kyrkja på Bømlo.

Kyrkja har alltid hatt sitt økonomiske bæregrunnlag først og fremst forankra lokalt. Her skjer dei fleste tilsettingane, med unntak av prestane som er statleg finansiert. Slik er Kyrkja først og fremst ei kommune-kyrkje. Av fellesrådet sitt budsjett kjem 64 prosent av midlane som rammeoverføring frå kommunen. Staten bidrar med 13 prosent og innsamla midla, eigebetaling og festeavgift står for om lag 5 prosent kvar.

Det andre organet som opptrer på vegne av soknet er soknerådet. Soknerådet har sitt bæregrunnlag knytt til kyrkjeoffer, innsamlingar og eit tilskot gjennom fellesrådet sitt rekneskap.

I 2016 samla kyrkjelydane inn 649.000 kr i takkeoffer og 266.000 gjennom andre innsamlingar i soknet, tilsaman kr 915.000. Langt over halvparten av dei innsamla midlane går vidare til misjonsorganisasjonar eller ideelle foreningar. Sokneråda treng mykje midlar sjølv for å ivareta sitt primæransvar for kyrkjemusikk, diakoni og undervisning.

Kyrkja på Bømlo har ikkje noko eige rekneskap, men det er fem organ som avlegjer rekneskap over sin del av Kyrkja på Bømlo.

Å TENA FOLKET PÅ BØMLO

Kyrkja er sett til å tena folket. Derfor er det ei folkekyrkje. Og framleis er det slik at bømblingane finn vegen til kyrkja. Det kan vera ein god tradisjon å gå i kyrkja på særskilde merkedagar, - både på dagar med glede og dagar med sorg, men det kan og vera for å sjå og hjelpa kvarandre eller rett og slett fordi ein tørster etter det levande vatnet.

Staben på kyrkjekontoret, saman med dei tilsette i kyrkjene og nokre ringevikarar, tel tilsaman ca. 30 personar. Dei tilsette er alle viktige, kvar på sin måte, men utan dei frivillige ville denne

kyrkja ikkje klart å gjennomføra dei forordna handlingane og dei ulike aktivitetane knytt til trusopplæringsreformen, diakoniarbeidet og svært mykje av det andre som skjer i kyrkjene.

Å SKAPA ABEIDSROM FOR FRIVILLIGE MEDARBEIDARAR

Ein frivillig medarbeidar kan enkelt definerast som ein person som gjer ei ulønna teneste. Kyrkja er heilt avhengig av frivillige medarbeidarar og det er behov for mange ulike frivillige .

Dei frivillige medarbeidarane må følgjast opp. Ansvarer kan t.d. vera organisert slik:



- | | |
|--|--|
| 1. Diakonale oppgåver (diakonimedarbeidar) | : Besøksteneste, sorggruppe, turgruppe, inter-kulturelt treff etc. |
| 2. Trusopplæring (pedagog) | : Foreldrevakt, miljøtiltak etc. |
| 3. Kyrkjemusikalsk arbeid (kantor) | : Korarbeid |
| 4. Soknerådsarbeid | : Kyrkjevert, komitearbeid av mange slag |

Ein frivillig medarbeidar vert ivaretatt på ein god måte der opplæring og oppfølging vert prioritert høgt.

For dei fleste kyrkjemusikarane er korarbeid det største og mest tidkrevjande arbeidet med frivillige medarbeidarar. Det er gjort ei telling for å sjå kor mange frivillighetstimar eit kor nedlegger. Bremnes kantori med 38 øvingar og 12 framføringar la ned 4.500 timar. I tillegg kom 50 timar med styremøte og 50 timar med møte i Gudstenesteutvalet. I tillegg til kantoriet øver også Bømlo Gospel og Bømlo Soul Children i Bremnes kyrkje, i tillegg kjem Småsong og Babysong.

KYRKJA SOM SAMFUNNSAKTØR

Mange tenkjer med ein gong på gudstenesta som det primære arbeidet som føregår i kyrkja. Men sjølv om gudstenesta vert sett på som navet til den kyrkjelege drifta er det svært mykje anna aktivitet som førgår i kyrkjene, eller med kyrkja som pådrivar og arrangør. Mange av desse er svært samfunnsnelege.

Noko av det som har den mest markante samfunnsverdien arrangert av kyrkja er likevel det diakonale arbeidet. I fleire sokne er det diakonutval. Diakonarbeidar organiserer saman med utvala besøkstenester, turar for eldre, Bra Mat-kurs, samlivskurs, pilgrimsturar og blomsterhelsingar. Dette er ei uvurderleg ressurs for lokalsamfunnet.

KYRKJA SOM FORVALTAR

Statistikken for 2016 fortel om stor aktivitet og høge deltakartall i alle fire sokna:

Aktivitet	Ant. Handlingar	Deltakarar
Gudstenester	209	23.565
Vigsel	12	888
Gravferd	84	11.829
Musikkandakt/konsert	20	2.873
Døypte	125 pers.	
Konfirmerte	152 pers.	

I første rekke seier tala oss at det er mange som ynskjer at barnet skal bli døpt og konfirmert. Men tala fortel også at Kyrkja er formidlar av ein stor kulturarv.

Fellesrådet er Kyrkja sitt forvaltningsorgan når spørsmålet dreier seg om kyrkjene, gravplassane og annan eigedom.

I Bømlo er det 14 gravplassar. Fellesrådet er gravforvaltaren i kommunen og har ansvar for at det til ei kvar tid er tilstrekkeleg ledige graver og det skal utførast vedlikehald på gravplassane .

Fellesrådet har og i oppgåve å halda kyrkjene i orden og funksjonelle for ein ny generasjon. I 2010 vart Lykling kyrkje totalrehabilitert for 1,7 mill. i 2012 vart Moster kyrkje rehabilitert for 2,3 mill kroner og i 2015 vart det omfattande arbeidet i Bremnes kyrkje avslutta. Det hadde då kosta 5,2 mill kroner.

Med det rehabiliteringsarbeidet som er gjennomført i tre av dei fire kyrkjene har bømblingane fått:

- Funksjonelle bygg for ein ny generasjon
- Konfirmantundervisninga er flytta ut av skulen.
- Trusopplæringsreformen skal sørge for at alle døypte mellom 0-18 år skal ha tilbod om oppfølging på kvart årstrinn.

ETTERORD

Kyrkja på Bømlo er ein samling sokneråd med eit fellesråd som avleggjar rekneskap kvar for seg. Det gjer at ein mister heilskapen i arbeidet.

Samla sett rår sokneråda og fellesrådet over store midlar. Fellesrådet sitt budsjett for 2016 var kr 11,6 mill til drift og 1 mill til investering. Dei fire sokneråda til saman forvalta nesten 1 mill gjennom kyrkjeoffer og innsamla midlar. Mesteparten av dette vert sendt vidare til organisasjonar.

Sokneråda og fellesrådet arbeider med same målsetting. Sokneråda kjem med ynskjer og fellesrådet stiller egna lokalar og nødvendige ressursar til rådvelde. Slik kan trusopplæringa finna eit eigna kyrkjerom for alle frå babysong med dei minste til ungdomsarbeid for dei eldre ungdommane.

Kyrkja på Bømlo er ein viktig samfunnsaktør, og svært mange av innbyggjarane i kommunen er på ein eller annan måte i kontakt med kyrkja gjennom året. Ein får kanskje invitasjon til nokon av kyrkja sine aktivitetstilbodet, deltak på gudsteneste der ein har relasjon til et av dåpsbarna eller rett og slett er med på noko av det kontinuerlege som føregår i kyrkjene våre.

Kyrkja er og ein stor og viktig forvaltar av store eigedomar og verdigfulle kyrkjer. Kyrkja er ikkje berre ein stad der det foregår ulike aktivitetar, men ein plass der heile vår kulturarv blir vidareført.

Fellesrådet står saman med dei fire sokneråda når det gjeld målsetjing, aktivitetar og ressursdeling. Det vert ført fem rekneskap i denne Kyrkja. Denne rapporten viser at det også går an å sjå på aktivitetane som eit felles anliggende. Derfor er også alle bildene i denne rapporten sett inn for å synleggjera kva bruksområder kyrkjene kan ha når dei er tidsmessig utstyrt. Fotograf er Trygve Leigland.

Del 1: Hovudtal

Hovudoversikt - Drift	Vedlegg 1
Investering	Vedlegg 2
Prosjektrekneskap	Vedlegg 3
Balanse	Vedlegg 4



Kyrkjerommet er i endring. Frå å vera seremonirom og gudstenesterom er kyrkja nå fleirbruksarena der m.a. dei ulike aktivitetane får utfolda seg i pakt med Trusopplæringsplanen.

REKNESKAP 2016 - HOVUDOVERSIKT DRIFT

	Rekneskap 2016	Opprinn. budsjett 2016	Revidert budsjett 2016	Rekneskap 2015
INNETEKTER				
600-659 Brukarbetaling, salg-, avgifter og leigeinntekter	-1 067 871	-904 000	-904 000	-782 186
660-679 Salg av driftsmidlar / fast eigendom	0	0	0	0
728-729 Momsrefusjon	-458 503	-372 000	-372 000	-482 121
700-789 Andre refusjonar/overføringar	-435 946	-321 000	-321 000	-421 303
790 Kalkulatorisk inntekt ved komm.tenesteyting	-241 000	-241 000	-241 000	-240 900
800-829 Statlege tilskot	-1 482 540	-1 517 000	-1 517 000	-1 682 489
830-839 Rammeoverføring / Tilskot frå eigen kommune	-7 514 000	-7 789 000	-7 789 000	-7 295 400
840-859 Tilskot frå fellesråd /sokneråd	-200 000	-200 000	-200 000	-201 719
860-879 Andre tilskot, gåver, innsamla midlar	-287 141	-273 000	-273 000	-449 295
Sum driftsinntekter	-11 687 001	-11 617 000	-11 617 000	-11 555 413
UTGIFTER				
010-099 Løn og sosiale utgifter	7 534 602	7 920 000	7 920 000	6 951 014
100-299 Kjøp av varer og tenester	3 051 006	2 555 800	2 555 800	2 786 992
300-389 Refusjonar / Overføringar	425 517	338 000	338 000	446 658
390 Kalkulatorisk utgift ved komm.tenesteyting	241 000	241 000	241 000	240 900
429 Moms generell kompensasjon	458 503	372 000	372 000	482 121
400-479 Tilskot og gåver	143 335	139 500	139 500	107 845
Sum driftsutgifter:	11 853 963	11 566 300	11 566 300	11 015 530
Brutto driftsresultat:	166 962	-50 700	-50 700	-539 883
900-909 Renteinntekter og utbytte	-31 801	-46 000	-46 000	-53 073
920-929 Mottekne avdrag på utlån	0	0	0	0
500-509 Renteutgifter og låneomkostn.	0	0	0	0
510-519 Avdrag på lån	0	0	0	0
520-529 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l	0	0	0	0
Netto finansinntekter /-utgifter	-31 801	-46 000	-46 000	-53 073
590 Avskrivingar	1 772 393	0	0	1 453 901
990 Motpost avskrivingar	-1 772 393	0	0	-1 453 901
Netto driftsresultat	135 161	-96 700	-96 700	-592 956
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONAR				
930 Bruk av udisponert frå tidl. år (overskot)	-269 166	0	0	0
940-949 Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
950-959 Bruk av bundne fond (stell, diakoni og sangaste)	-184 815	-38 300	-38 300	-11 112
960 Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum bruk av avsetningar	-453 981	-38 300	-38 300	-11 112
530 Avsett til dekning frå tidligere år (underskot)	0	0	0	134 407
540-549 Avsett til disposisjonsfond	314 014	135 000	135 000	0
550-559 Avsett til bundne fond	4 805	0	0	200 496
560 Avsett til/ Styrking av likviditetsreserven	0	0	0	0
570 Overført til investeringsreknaskapen	0	0	0	0
Sum avsetningar	318 820	135 000	135 000	334 903
980 REKNESKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	0	0	0	-269 165

REKNESKAP 2016 - INVESTERING

	Rekneskap 2016	Opprinn. budsjett 2016	Regulert budsjett 2016	Rekneskap 2015
INVESTERING				
010-299 Investeringar i anleggsmidler	530 869	1 000 000	1 000 000	2 053 005
380 Bruk av eigen konsulent/Internoverføring	53 121			
390 Kalkulatoriske utgifter Bømlo kommune	0	0	0	964 398
429 Moms generell kompensasjonsordning	132 717	0	0	503 946
500 Renteutgifter, låneomkostningar	0	0	0	0
510 Avdrag på lån (ekstraord)	0	0	0	0
520-529 Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	34 313	0	0	27 763
530 Dekning av tidl. års rekn.messig meirforbruk	0	0	0	0
580 Udisponert i investeringsrekneskapen	474 574	0	0	0
Finansierungsbehov i år	1 225 594	1 000 000	1 000 000	3 549 112

FINANSIERT SLIK

660-670 Inntekt frå salg av driftsmidler / fast eigen.	0	0	0	0
700-779 Refusjonar	-132 717	0	0	-503 946
791 Kalkulatoriske inntekter Bømlo kommune	0	0	0	-964 398
800-879 Tilskot til investeringar	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 500 000
910 Bruk av lånemidlar	0	0	0	0
920 Mottekne avdrag på utlån (ekstraord)	0	0	0	
Sum ekstern finansiering	-1 132 717	-1 000 000	-1 000 000	-2 968 344
930 Bruk av tidlegare års udisponert	-92 877	0	0	-580 768
940-960 Bruk av tidlegare års avsetningar	0	0	0	0
970 Overført frå driftsrekneskapen	0	0	0	0
Sum finansiering	-1 225 594	-1 000 000	-1 000 000	-3 549 112
Udisponert i investeringsrekneskapen	0	0	0	0

PROSJEKTRKESKAP 2016

Kon to	Konto (T)	Rekneskap 2016	Opprinn. budsjett 2016	Regulert budsjett 2016	Rekneskap 2015	Avvik
2300	Nybygg og nyanlegg	0	100 000,00	100 000,00		100 000,00
4199	Prosjektleiing	0	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	30 000,00	30 000,00		30 000,00
4233	Moster kyrkje - Kartlegging mugglukt	0	30 000,00	30 000,00		30 000,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	250 000,00	250 000,00		250 000,00
4242	Bømlo kyrkje - kloakkanlegg	0	250 000,00	250 000,00		250 000,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	200 000,00	200 000,00		200 000,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	200 000,00	200 000,00		200 000,00
2302	Anlegg uteareal/kyrkjegard	200 659,40	0	0		-200 659,40
2302	Anlegg uteareal/kyrkjegard	200 659,40	0	0		-200 659,40
3800	Interne overføringer	20 082,97	0	0		-20 082,97
3800	Interne overføringer	20 082,97	0	0		-20 082,97
4290	Moms generell kompensasjon	50 164,85	0	0		-50 164,85
4290	Moms generell kompensasjon	50 164,85	0	0		-50 164,85
7290	Komp. for mva ført i inv.	-50 164,85	0	0		50 164,85
7290	Komp. for mva ført i inv.	-50 164,85	0	0		50 164,85
4252	Lykling kyrkje - Asfaltering park.plass	441 484,74	400 000,00	400 000,00		-41 484,74
2200	Maskinar	129 550,00	100 000,00	100 000,00		-29 550,00
3800	Interne overføringer	12 955,00	0	0		-12 955,00
4290	Moms generell kompensasjon	32 387,50	0	0		-32 387,50
7290	Komp. for mva ført i inv.	-32 387,50	0	0		32 387,50
4301	Større utstyr gravplassar	142 505,00	100 000,00	100 000,00		-42 505,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	100 000,00	100 000,00		100 000,00
4326	Lykling kyrkjegard Vannpost	0	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2300	Nybygg og nyanlegg	0	20 000,00	20 000,00		20 000,00
4327	Lykling kyrkjegard planl. utfylling	0	20 000,00	20 000,00		20 000,00
5200	Utlån, kjøp aksjar og andelar	34 313,00	0	0		-34 313,00
5800	Udisponert i investeringsrekn.	65 687,00	0	0		-65 687,00
5800	Udisponert i investeringsrekn.	259 257,63	0	0		-259 257,63
5800	Udisponert i investeringsrekn.	56 752,63	0	0		-56 752,63
8300	Tilskot frå kommunen	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00		0
8300	Tilskot frå kommunen	-480 000,00	-480 000,00	-480 000,00		0
8300	Tilskot frå kommunen	-420 000,00	-420 000,00	-420 000,00		0
9999	Finansiering	-583 989,74	-1 000 000,00	-1 000 000,00		-416 010,26
		0	0	0		0

REKNESKAP 2016 - BALANSE

	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
EIGEDLAR		
Kap 2.2 Anleggsmidler	57 895 702	58 917 081
2.27-2.29 Faste eiendommer og anlegg (Note 1)	52 445 979	53 205 546
2.24-2.26 Utstyr, maskiner og transportmidler	5 131 805	5 427 930
2.22-2.23 Utlån	0	0
2.21 Aksjar og andelar (Note 2)	317 918	283 605
Kap 2.1 Omløpsmidlar	3 213 978	3 012 930
2.13-2.17 Kortsiktige fordringer (Note 3)	172 464	156 408
2.18 Aksjar og andelar	0	0
2.12 Sertifikater	0	0
2.11 Obligasjoner	0	0
2.10 Kasse, bankinnskudd	3 041 514	2 856 522
<i>Sum egedelar</i>	61 109 680	61 930 011
EIGENKAPITAL OG GJELD		
Kap 2.5 Eigenkapital	-59 566 176	-60 655 033
2.56-2.58 Disposisjonsfond		
2.51-2.52 Bundne driftsfond (Note 4)	-1 195 900	-1 375 910
2.53-2.54 Ubundne investeringsfond (Note 5)	0	0
2.55 Bundne investeringsfond	0	0
2.5900 Rekneskapsmessig meirforbruk (Uinndekka underskot)	0	0
2.5950 Rekneskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskot) (Note 6)	0	-269 164
2.5960 Udisponert i investeringsrekneskapen (Note 7)	-474 574	-92 877
2.5970 Udekket i investeringsrekneskapen	0	0
2.5980 Likviditetsreserve	0	0
2.5990 Kapitalkonto	-57 895 702	-58 917 082
Gjeld		
Kap 2.4 Langsiktig gjeld:	0	0
2.41-2.42 Ihendehaverobligasjonslån		
2.43-2.44 Sertifikatlån		
2.45-2.49 Andre lån		
Kap 2.3 Kortsiktig gjeld:	-1 229 490	-1 274 978
2.31 Kassakredittlån	0	0
2.32-2.39 Annan kortsiktig gjeld	-1 229 490	-1 274 978
<i>Sum eigenkapital og gjeld</i>	-60 795 666	-61 930 011
Kap 2.9 Memoriakonti:		
2.9100 Ubrukte lånemidler	0	0
2.92-2.9899 Andre memoriakonti	0	0
2.9999 Motkonto for memoriakontiene	0	0

Del 2: Rekneskapen fordelt på dei ulike funksjonane

Føremål 041* Kyrkjeleg administrasjon	Vedlegg 5
Føremål 042* Kyrkjer	Vedlegg 6
Føremål 043* Gravplassar	Vedlegg 7
Føremål 044* Andre kyrkjelege føremål	Vedlegg 8
Føremål 089* Finansieringstransaksjonar	Vedlegg 9

Samla rekneskapstal for funksjonane

Funksjon	SUM kostnad	SUM inntekt	SALDO
Kyrkjeleg administrasjon	2 448 446	-2 121 815	326 631
Kyrkjer	4 227 056	-4 320 900	-93 843
Gravplassar	2 396 907	-2 322 201	74 705
Andre kyrkjelege føremål	2 781 554	-2 922 085	-140 531
Finansieringstransaksjonar	2 091 212	-2 258 174	-166 962
	13 945 175	-13 945 175	0

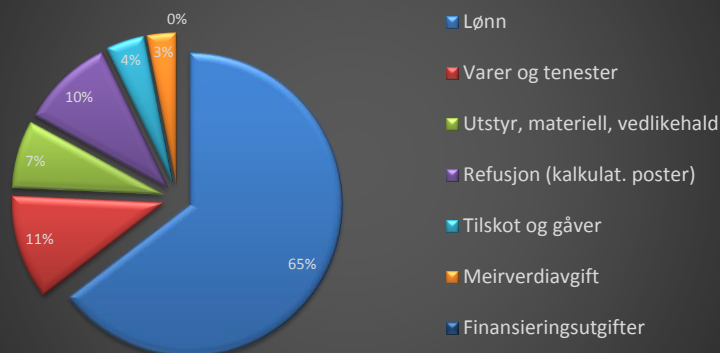


Kyrkja på Bømlo er full av dyktige medarbeidarar som gjer ein fenomenal jobb, anten det er vedlikehald og drift, eller gjennomføring av tiltak som kor-arbeid, trusopplæringstiltak eller tenester knytt til gudstnestelivet. Her frå førjulskos for alle tilsette. (Foto: TL)

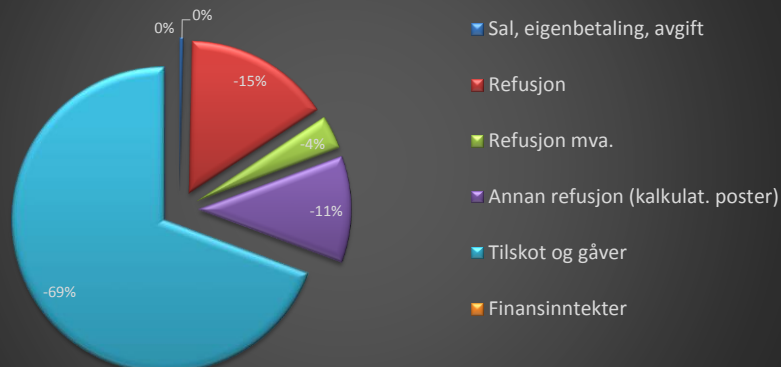
REKNESKAP 2016 - KYRKJELEG ADMINISTRASJON 041*

Konto	Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
0	Lønn	1 580 895	1 603 000	0	1 603 000	22 105
1	Varer og tenester	273 000	233 000	0	233 000	-40 000
2	Utstyr, materiell, vedlikehald	178 431	135 000	0	135 000	-43 431
3	Refusjon (inkl. kalkulat. poster)	241 000	241 000	0	241 000	0
4	Tilskot og gåver	100 000	100 000	0	100 000	0
429	Meirverdiavgift	75 120	60 000	0	60 000	-15 120
Sum bruk av midlar		2 448 446	2 372 000	0	2 372 000	-76 446
6	Sal, eigenbetaling, avgift	-6 983	-35 000	0	-35 000	-28 017
7	Refusjon	-327 712	-255 000	0	-255 000	72 712
728 / 9	Refusjon mva.	-75 120	-60 000	0	-60 000	15 120
790	Annan refusjon (kalkulat. poster)	-241 000	-241 000	0	-241 000	0
8	Tilskot og gåver	-1 471 000	-1 746 000	0	-1 746 000	-275 000
Sum tileigna midlar		-2 121 815	-2 337 000	0	-2 337 000	-215 185
						0
BALANSE		326 631	35 000	0	35 000	-291 631

KOSTNAD

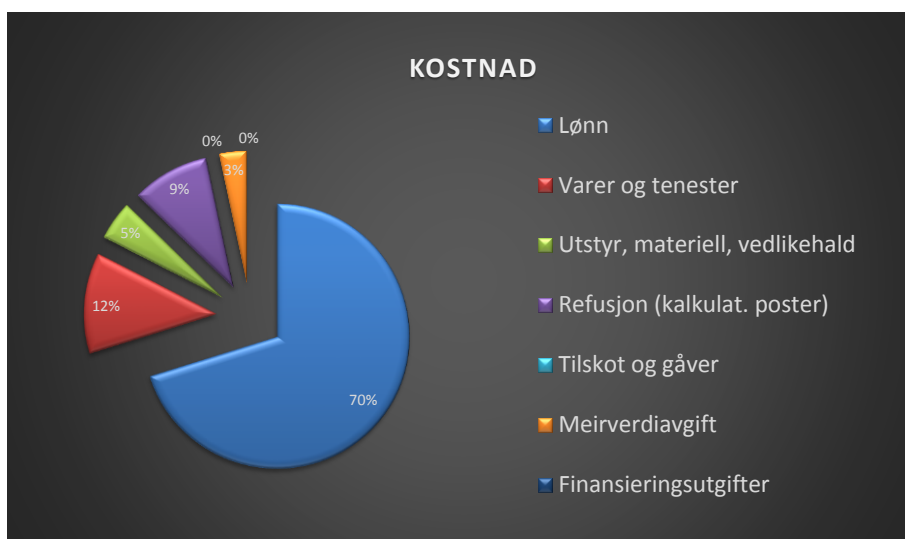


INNTEKT



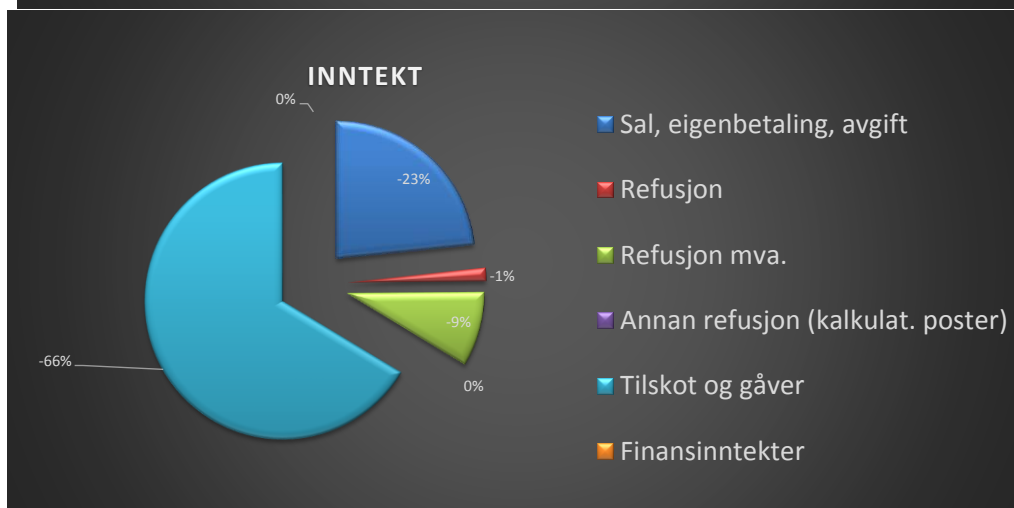
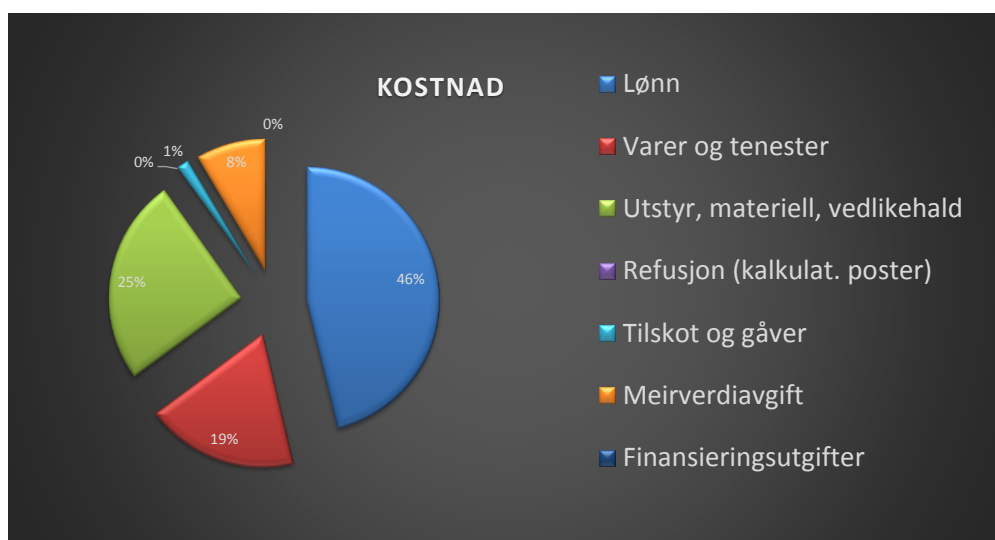
REKNESKAP 2016 - KYRKJER 042*

Konto	Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringer	Total budsjett	Avvik
0	Lønn	2 966 921	3 073 000	0	3 073 000	106 079
1	Varer og tenester	519 619	428 000	0	428 000	-91 619
2	Utstyr, materiell, vedlikehald	201 885	376 000	0	376 000	174 115
3	Refusjon (inkl. kalkulat. poster)	397 517	310 000	0	310 000	-87 517
4	Tilskot og gâver	0	0	0	0	0
429	Meirverdiavgift	141 115	120 000	0	120 000	-21 115
Sum bruk av midlar		4 227 056	4 307 000	0	4 307 000	79 944
6	Sal, eigenbetaling, avgift	-5 390	-30 000	0	-30 000	-24 610
7	Refusjon	-17 395	0	0	0	0
729	Refusjon mva.	-141 115	-120 000	0	-120 000	21 115
790	Annan refusjon (kalkulat. poster)	0	0	0	0	0
8	Tilskot og gâver	-4 157 000	-4 157 000	0	-4 157 000	0
Sum tileigna midlar		-4 320 900	-4 307 000	0	-4 307 000	13 900
						0
BALANSE		-93 843	0	0	0	93 843



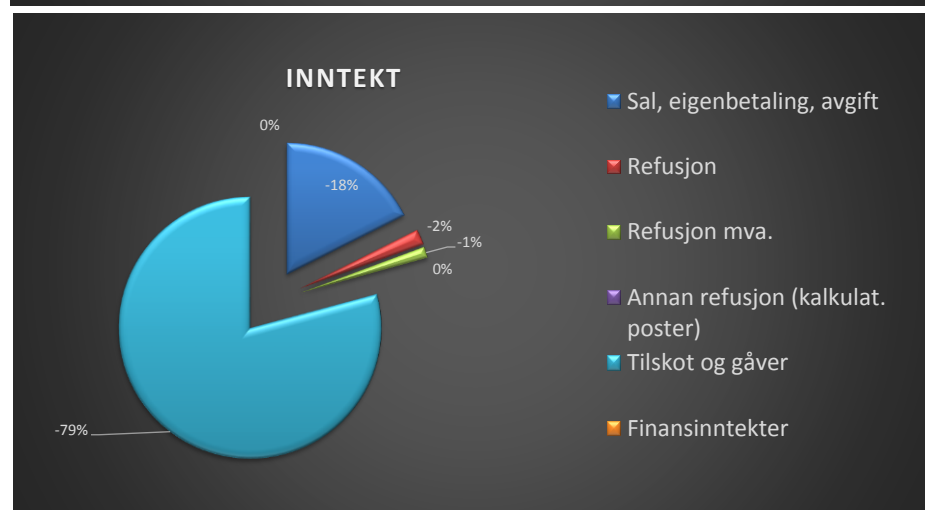
REKNESKAP 2016 - KYRKJEGARDAR 043*

Konto	Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
0	Lønn	1 108 195	1 187 000	0	1 187 000	78 805
1	Varer og tenester	447 388	229 000	0	229 000	-218 388
2	Utstyr, materiell, vedlikehald	603 793	557 000	0	557 000	-46 793
3	Refusjon	0	0	0	0	0
4	Tilskot og gåver	34 335	8 000	0	8 000	-26 335
429	Meirverdiavgift	203 196	150 000	0	150 000	-53 196
Sum bruk av midlar		2 396 907	2 131 000	0	2 131 000	-265 907
6	Sal, eigenbetaling, avgift	-542 670	-566 000	0	-566 000	-23 330
7	Refusjon	-34 335	-8 000	0	-8 000	26 335
729	Refusjon mva.	-203 196	-150 000	0	-150 000	53 196
790	Annan refusjon	0	0	0	0	0
8	Tilskot og gåver	-1 542 000	-1 542 000	0	-1 542 000	0
Sum tileigna midlar		-2 322 201	-2 266 000	0	-2 266 000	56 201
BALANSE		74 705	-135 000	0	-135 000	-209 705



REKNESKAP 2016 - ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL 044*

Konto	Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
0	Lønn	1 878 591	2 057 000	0	2 057 000	178 409
1	Varer og tenester	817 076	587 800	0	587 800	-229 276
2	Utstyr, materiell, vedlikehald	9 815	10 000	0	10 000	185
3	Refusjon	28 000	28 000	0	28 000	0
4	Tilskot og gåver	9 000	31 500	0	31 500	22 500
429	Meirverdiavgift	39 072	42 000	0	42 000	2 928
Sum bruk av midlar		2 781 554	2 756 300	0	2 756 300	-25 254
6	Sal, eigenbetaling, avgift	-512 828	-273 000	0	-273 000	239 828
7	Refusjon	-56 504	-58 000	0	-58 000	-1 496
729	Refusjon mva.	-39 072	-42 000	0	-42 000	-2 928
790	Annan refusjon	0	0	0	0	0
8	Tilskot og gåver	-2 313 681	-2 334 000	0	-2 334 000	-20 319
Sum tileigna midlar		-2 922 085	-2 707 000	0	-2 707 000	215 085
						0
BALANSE		-140 531	49 300	0	49 300	189 831



REKNESKAP 2016 - FINANSIERINGSTRANSAKSJONAR

Konto	Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
15300	Dekn. av tidligere års meirforbruk	0	0	0	0	0
15400	Avsetning til disposisjonsfond	314 014	0	0	0	-314 014
15500	Avsetning til bundne fond	4 805				
15800	Rekneskapsmessig overskot	1 772 393	0	0	0	-1 772 393
15900	Avskrivningar	0	0	0	0	0
	Sum bruk av midlar	2 091 212	0	0	0	-2 091 212
19000	Renteinntekter	-31 801	0	0	0	31 801
19300	Bruk av tidl. års mindreforbruk	-269 165	0	0	0	269 165
19500	Bruk av bundne fond	-184 815	0	0	0	184 815
19900	Motpost avskrivningar	-1 772 393	0	0	0	1 772 393
	Sum tileigna midlar	-2 258 174	0	0	0	2 258 174
	BALANSE	-166 962	0	0	0	166 962

Del 3: Dybderekneskap på einssilde tenesteområder

0440 Kyrkjelydsarbeidet	Vedlegg 10
0441 Diakoni	Vedlegg 11
0442 Trusopplæring	Vedlegg 12
0443 Konfirmantarbeidet	Vedlegg 13
0449 Sangaste Estland	Vedlegg 14
0431 Gravstell	Vedlegg 15



Konfirmantar frå hele Sunnhordland er kvart år med på konfirmantfestival på Langevåg Bygdetun. Alle konfirmantane på Bømlo er også med på denne festivalen og konfirmantforeldre frå Bømlo er med som vakter og medhjelparar. (Foto TL)

0440 KYRKJELYDSARBEID

Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
Lønn	611 391	849 000	0	849 000	237 609
Varer og tenester	74 846	60 000		60 000	-14 846
Mva generell komp.	2 180	0		0	-2 180
Sum bruk av midlar	688 417	909 000	0	909 000	220 583
Refusjon	-48 216	-23 000	0	-23 000	25 216
Refusjon mva	-2 180	0	0	0	2 180
Statleg tilskot undervisningsstilling	-580 000	-633 000	0	-633 000	-53 000
Overføring frå kommune	-253 000	-253 000	0	-253 000	0
Innsamling næringsliv	-3 895	0	0	0	3 895
Sum tileigna midlar	-887 291	-909 000	0	-909 000	-21 709
BALANSE	-198 874	0	0	0	198 874

0441 GJEVARTENESTE FOR DIAKON

Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
Lønn	541 209	522 000	0	522 000	-19 209
Varer og tenester	298 554	109 000	0	109 000	-189 554
Mva generell komp.	7 119	9 000	0	9 000	1 881
Transportmidlar	8 581	8 000	0	8 000	-581
Sum bruk av midlar	855 464	648 000	0	648 000	-207 464
Inntekt frå kurs	-221 500	-38 000	0	-38 000	183 500
Refusjon mva	-7 119	-9 000	0	-9 000	-1 881
Statleg tilskot	-89 000	-60 000	0	-60 000	29 000
Overføring frå kommune	-91 000	-91 000	0	-91 000	0
Overføring frå sokneråda	-200 000	-200 000	0	-200 000	0
Privat gjevarteneste	-100 825	-100 000	0	-100 000	825
Innsamling næringsliv	-80 500	-80 000	0	-80 000	500
Andre gåver/tilskot/refusjon	-38 187	-35 000	0	-35 000	3 187
Sum tileigna midlar	-828 131	-613 000	0	-613 000	215 131
NETTO DRIFT	27 333	35 000	0	35 000	7 667
Renteinntekter	-4 471				
Bruk av fond	-22 862				
	<u>0</u>				

ENDRING AV BUNDNE FOND FOR GJEVARTENESTA

	2013	2014	2015	2016
Fondsmidlar pr 01.01	469 283	372 756	273 764	388 727
Avsetning	96 527	98 992	0	22 862
Tilført nye midlar			114 963	0
Saldo fondsmidlar pr 31.12	<u>372 756</u>	<u>273 764</u>	<u>388 727</u>	<u>365 865</u>

SALDO PÅ BANKKONTOANE FOR GJEVARTENESTA

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Konto for sokneråd/privat gjevarteneste	507 628	294 079	139 921	267 879
Konto for næringsliv	98 170	113 793	198 145	121 045
Sum	<u>605 798</u>	<u>407 872</u>	<u>338 066</u>	<u>388 924</u>

0442 TRUSOPPLÆRING

Konto (T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
Lønn	725 990	686 000	0	686 000	-39 990
Trusopplæringstiltak (1*-2*)	98 305	129 000	0	129 000	30 695
Adm.kostnad	28 000	28 000		28 000	0
Mva generell komp.	8 239	20 000	0	20 000	11 761
Sum bruk av midlar	860 534	863 000	0	863 000	2 466
Div inntekt	-29 720	-19 000	0	-19 000	10 720
Refusjon mva	-8 239	-20 000	0	-20 000	-11 761
Statleg tilskot	-813 540	-824 000	0	-824 000	-10 460
Andre gåver/tilskot/refusjon	-8 288	0	0		8 288
Sum tileigna midlar	-859 786	-863 000	0	-863 000	-3 214
BALANSE	748	0	0	0	-748

0443 KONFIRMANTARBEID

Konto (T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
Tilrettelagt konfirmantunderv.	0	0	0	0	0
Pensjon	0	0	0	0	0
Arbeidsgjevaravgift	0	0	0	0	0
Konfirmantarbeid. Bøker etc.	75 335	35 000	0	35 000	-40 335
Konfirmantarrangement tur/weekend	200 175	195 000	0	195 000	-5 175
Representasjon, gåver o.l.	0	0	0	0	0
Utgifter til forelesar / kurshaldar	0	15 000	0	15 000	15 000
Moms generell kompensasjonsordning	21 535	13 000	0	13 000	-8 535
Sum bruk av midlar	297 045	258 000	0	258 000	-39 045
Eigenbet. konfirmantudervisning	-256 808	-210 000	0	-210 000	46 808
Refusjon for MVA påløpt i driftsrek...	-21 535	-13 000	0	-13 000	8 535
Trusopplæring 15 år	0	-35 000	0	-35 000	-35 000
Sum tileigna midlar	-278 343	-258 000	0	-258 000	20 343
BALANSE	18 702				

0449 SANGASTE / ESTLAND

Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	stering	Total budsjett	Avvik
11000 Kontorrekvisita	0	500	0	500	500
11300 Telefon og datakommunikasjon	0	500	0	500	500
11302 Bankteneste, gebyr m.m	815	0	0	0	-815
11401 Kunngjering, informasjonstiltak, PR	0	800	0	800	800
11403 Representasjon, gaver o.l.	249	0	0	0	-249
11501 Kurs- og rettleiingsmateriell	0	5 000	0	5 000	5 000
11505 Sommarleir i Estland	9 207	0	0	0	-9 207
11550 Transportutgifter til/frå kurs og leirar	0	13 000	0	13 000	13 000
11551 Andre utlegg (parkering,bomp.o.l.)	0	2 000	0	2 000	2 000
11606 Estlandskomiteen	54 613	19 000	0	19 000	-35 613
11607 Estland ungdomsrepr.	4 500	6 000	0	6 000	1 500
11608 Opphaldsutgifter	1 711	0	0	0	-1 711
VARER OG TENESTER	71 094	46 800	0	46 800	-24 294
14290 Moms generell kompensasjonsordning	0	0	0	0	0
14703 Sangaste Bibelkurs	0	12 500	0	12 500	12 500
14704 Sangaste 1-åringsteneste	0	9 000	0	9 000	9 000
14705 Sangaste kyrkjelydsarbeid	9 000	10 000	0	10 000	1 000
14706 Sangaste ungdomsarbeid	0	0	0	8 500	0
TILSKOT OG GÅVER	9 000	31 500	0	40 000	22 500
SUM KOSTNADER	80 094	78 300	0	86 800	-1 794
16104 Eigenbetaling Estland	-4 800	-6 000	0	-6 000	-1 200
17290 Refusjon for MVA påløpt i driftsrek...	0	0	0	0	0
17405 Annan refusjon	0	0	0	0	0
17505 Annan refusjon	0	0	0	0	0
Refusjon	-4 800	-6 000	0	-6 000	-1 200
18009 Anna statleg tilskot	0	0	0	0	0
18601 Offer	-63 734	-52 000	0	-52 000	11 734
18606 Innsamla midlar	0	0	0	0	0
18607 Private gaver	0	-6 000	0	-6 000	-6 000
OFFER OG GÅVER	-63 734	-58 000	0	-58 000	5 734
19000 Renteinntekter	-27	-1 000	0	-1 000	-973
19500 Bruk av bundne fond	-11 533	-13 300	0	-13 300	-1 767
SUM INNTEKTER	-80 094	-78 300	0	-78 300	1 794
BALANSE	0	0			

0431 STELLAVTALE

Konto(T)	Rekneskap	Opprinn. budsjett	Justeringar	Total budsjett	Avvik
Anna forbruksmateriell/tenestetilbod	150 434	0		0	-150 434
Matr. til gravstell	17 410	27 000	0	27 000	9 590
Interne overføringar	0	0	0	0	0
Moms generell kompensasjonsordning	0	0	0	0	0
Sum bruk av midlar	167 844	27 000	0	27 000	-140 844
Stell av graver (legat)	-4 805	0	0	0	4 805
Avtale om gravstell avg.pl.	-113 115	-100 000		-100 000	13 115
Refusjon for MVA påløpt i driftsrek...	0	0	0		
Sum tileigna midlar	-117 920	-100 000	0	-100 000	17 920
Netto drift	49 924	-73 000	0	-73 000	-122 924
Avsetning til bundne fond	4 805				
Bruk av fond	-150 420				
Renteinntekt	0				
	-95 690				

ENDRING PÅ KONTO FOR STELLAVTALAR

	2015	2016
Fondsmidlar pr 1.1	912 761	901 649
Innskot	63 557	98 865
Renter	13 981	9 145
Gebyr	-2 400	0
Tilbakebetalingar og korreksjon	0	-108 850
Andre tenester	-5 000	-4 250
Administrasjonsgebyr	-81 250	-131 394
Saldo pr 31.12	901 649	765 165

Del 4: Rekneskapsavslutning

KAPITALKONTO
NOTER

Vedlegg 16
Vedlegg 17

Avslutningsvis fortel Kapitalkontoen at Fellesrådet forvaltar verdier for nesten 60 mill kroner.

Notene gir ei oversikt over endringane i dei verdiane som Fellesrådet forvaltar.

Året 2016 går mot hell og det skal først rekneskap for kva midlane har fått utretta. Det har ikkje vore mange store prosjekt gjennom 2016, men dette er dei to prosjekta noko av investeringsmidlane har gått til:

- Asfaltering av parkeringsplassen ved Lykling kyrkje
- Innkjøp av ny grasklyppar til kyrkjegardsdrifta

Årsrekneskapen og Årsrapporten utfyller kvarandre og må sjåast i samanheng. Kyrkjeleg fellesråd sin rekneskap må også bli vurdert saman med kyrkjelydane sine årsrekneskap og årsrapport. Samla gir dette eit godt bilete av kva som rører seg i soknet.



Friluftsgudsteneste saman med musikalske krefter frå Bømlo Janitsjar på toppen av Siggjo på Kristi Himmelfart er etter kvart blitt ein fin tradisjon som mange ser stor pris på. (Foto TL)

REKNESKAP 2016 - KAPITALKONTO

DEBET		KREDIT	
		01.01.2016 Inng.balanse	58 917 082
			4 902
Avskrivning utstyr, maskinar og transportmidlar	471 025	KLP egenkap. innskot 2016	29 411
Avskrivning fast eigedom 2016	1 301 368	Aktivering Parkeringsplass Lykling	541 800
		Aktivering Maskinpark	174 900
31.12.2016 Utg. balanse	57 895 702		
	59 668 095		59 668 095

NOTER

Note 1 Egedelar

Auke i egedelar i 2016 relaterer seg til både kyrkjer og gravplassar. Dei største endringane ligg her:

Asfaltering av parkeringsplassen ved Lykling kyrkje	541 800
Ny grasklyppar til kyrkjegardsdrifta	174 900

Note 2 Pensjonsforplikting og eigenkapital i pensjonsforetak

Pensjonsforpliktinga er dekkja gjennom KLP. Årets premie er utgiftsført.

Eigenkapitalen i KLP er i 2016 auka med kr 34 313. Endring i balansen er slik:

01.01.2016	283 605
Nyt innskott	34 313
31.12.2016	317 918

Note 3 Kortsiktige fordringar

Kortsiktige fordringar er auka frå 156 408 til 172 464

Note 4 Bundne driftsfond

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	Endring
Gjevartenesta for diakoni	273 764	388 727	365 865	-22 862
Bunde fond Sangste / Estland	0	75 533	64 000	-11 533
Bunde fond næringsliv	0	10 000	10 000	0
Gravlegat (Eige rekneskap - sjå vedlegg 3.6)	912 761	901 649	765 165	-136 484
Samla sum Bunde driftsfond	1 186 525	1 375 909	1 205 030	-170 879

Note 5 Ubundne investeringsfond

Fellesrådet har ikkje hatt generelt investeringsfond i 2016.