Østre Toten kirkelige fellesråd

Regnskap 2024

Årsregnskapet 2024 for Østre Toten kirkelige fellesråd

Årsregnskapet for Østre Toten kirkelige fellesråd er for regnskapsåret 2024 avlagt med et regnskapsmessig merforbruk på kr. 572 446,34

Investeringsregnskapet er avlagt med balanse mellom utgifter og inntekter.

Årsregnskapet består av regnskapsskjemaer, noter og vedlegg.

Lena, den 31. desember 2024
26. mars 2025

Rannveig Theisen
Kirkeverge

Christian von Harling
Fellesrådsleder

INNHOLDSFORTEGNELSE:

Økonomiske oversikter
Regnskapsskjema - Drift
Regnskapsskjema - Investering
Regnskapsskjema - Balanse
Endring arbeidskapital

Noteopplysninger
Note 0 Kommunalt tilskudd og tjenesteytingsavtale
Note 1 Godtgjørelse til daglig leder, rådets medlemmer og pensjonskostnad
Note 2 Arbeidskapital
Note 3 Fond
Note 4 Kapitalkonto
Note 5 Anleggsmidler
Note 6 Investeringsoversikt - prosjekter
Note 7 Aksjer og andeler

Vedlegg
Driftsregnskap - tjeneste/konto
Driftsregnskap - ansvar/konto
Balanseregnskap - detaljert

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt drift

	Noter	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr.budsjett 2024	Regnskap 2023
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		2.043.964,08	2.727.000,00	2.652.000,00	2.820.138,47
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		0,00	0,00	0,00	0,00
3 Refusjoner/overføringer		4.761.243,28	4.513.883,00	3.973.883,00	5.299.707,82
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
5 Statlige tilskudd		95.852,00	0,00	0,00	133.966,44
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		29.585,50	0,00	0,00	0,00
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		9.850.000,00	9.890.000,00	9.890.000,00	9.890.000,00
8 Tilskudd fra soknets organer		0,00	0,00	0,00	0,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		31.682,00	0,00	0,00	121.602,39
10 Sum driftsinntekter		**17.372.326,86**	**17.690.883,00**	**17.075.883,00**	**18.825.415,12**
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter	1	12.459.677,38	12.382.571,00	12.197.571,00	13.179.638,69
12 Kjøp av varer og tjenester		4.718.193,39	4.507.500,00	4.077.500,00	4.982.114,10
13 Refusjoner/overføringer		908.576,81	889.500,00	889.500,00	946.712,84
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
15 Tilskudd og gaver		11.546,00	37.500,00	37.500,00	72.500,00
16 Sum driftsutgifter:		**18.657.993,58**	**18.377.071,00**	**17.762.071,00**	**19.740.965,63**
17 Brutto driftsresultat:		**-1.285.666,72**	**-686.188,00**	**-686.188,00**	**-915.550,51**
18 Renteinntekter og utbytte		381.158,10	180.000,00	180.000,00	252.880,78
19 Mottatte avdrag på utlån		0,00	0,00	0,00	0,00
20 Renteutgifter og låneomkostn.		0,00	0,00	0,00	0,00
21 Avdrag på lån		0,00	0,00	0,00	0,00
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		0,00	0,00	0,00	0,00
23 Netto finansinntekter/-utgifter		**381.158,10**	**180.000,00**	**180.000,00**	**252.880,78**
24 Avskrivninger	5	1.050.591,20	0,00	0,00	1.011.322,44
25 Motpost avskrivninger	5	1.050.591,20	0,00	0,00	1.011.322,44
26 Netto driftsresultat		**-904.508,62**	**-506.188,00**	**-506.188,00**	**-662.669,73**
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		0,00	0,00	0,00	0,00
28 Bruk av disposisjonsfond		422.843,85	271.688,00	271.688,00	0,00
29 Bruk av bundne fond	3	78.574,28	200.500,00	200.500,00	611.704,27
30 Sum bruk av avsetninger		**501.418,13**	**472.188,00**	**472.188,00**	**611.704,27**
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		151.155,85	0,00	0,00	0,00
32 Avsatt til disposisjonsfond		0,00	0,00	0,00	0,00
33 Avsatt til bundne fond	3	18.200,00	-34.000,00	-34.000,00	100.190,39
34 Overført til investeringsregnskapet		0,00	0,00	0,00	0,00
35 Sum avsetninger		**169.355,85**	**-34.000,00**	**-34.000,00**	**100.190,39**
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK		**-572.446,34**	**0,00**	**0,00**	**-151.155,85**

Økonomisk oversikt investering

Regnskapsskjema - Investeringsregnskapet	Noter 5-7	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr.budsjett 2024	Regnskap 2023
1 Investeringer i anleggsmidler		1.063.714,50	1.098.750,00	1.098.750,00	562.903,75
2 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
3 Renteutgifter, låneomkostninger		0,00	0,00	0,00	0,00
4 Avdrag på lån		0,00	0,00	0,00	0,00
5 Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.		54.525,00	54.525,00	54.525,00	51.296,00
6 Avsetninger		0,00	0,00	0,00	1.785.687,20
7 Årets finansieringsbehov		**1.118.239,50**	**1.153.275,00**	**1.153.275,00**	**2.399.886,95**
Finansiert slik:					
8 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		210.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
9 Refusjoner		212.742,90	219.750,00	219.750,00	174.314,75
10 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
11 Tilskudd til investeringer		480.000,00	250.000,00	250.000,00	2.080.000,00
12 Bruk av lånemidler		0,00	0,00	0,00	0,00
13Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)		0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sum ekstern finansiering		**902.742,90**	**529.750,00**	**529.750,00**	**2.254.314,75**
15 Overført fra driftsregnskapet		0,00	54.525,00	54.525,00	0,00
16 Bruk av avsetninger		215.496,60	569.000,00	569.000,00	145.572,20
17 Sum finansiering		**1.118.239,50**	**1.153.275,00**	**1.153.275,00**	**2.399.886,95**
18 Udekket/udisponert		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Økonomisk oversikt balanse

BALANSE	Noter	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER:			
A - Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	5	40.862.551,48	40.967.373,92
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	1.718.649,96	1.831.982,52
Utlån		0,00	0,00
Aksjer og andeler	7	769.182,00	714.657,00
B - Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		252.319,00	1.222.236,00
Aksjer og andeler		0,00	0,00
Sertifikater		0,00	0,00
Obligasjoner		0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd		7.518.285,24	7.978.476,39
C - SUM EIENDELER:		**51.120.987,68**	**52.714.725,83**
EGENKAPITAL OG GJELD:			
D - Egenkapital			
Disposisjonsfond	3	1.503.103,27	1.925.947,12
Bundne driftsfond	3	246.708,50	2.275.104,59
Ubundne investeringsfond	3	2.407.608,19	2.623.104,79
Bundne investeringsfond		0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk		0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk		-572.446,34	-151.155,85
Udisponert i investeringsregnskapet		0,00	0,00
Udekket i investeringsregnskapet		0,00	0,00
Kapitalkonto		43.350.383,44	43.514.013,44
Gjeld			
E - Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		0,00	0,00
Sertifikatlån		0,00	0,00
Andre lån		0,00	0,00
F - Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlånt		0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld		4.185.630,62	2.527.711,74
G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		**51.120.987,68**	**52.714.725,83**
Memoriakonti			
Ubrukte lånemidler		0,00	0,00
Andre memoriakonti		0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene		0,00	0,00

Noteopplysninger

Note 0 - Regelverk, kommunalt tilskudd og tjenesteytingsavtale

Regnskapet er ført og satt opp i henhold til forskrifter om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den Norske Kirke, fastsatt 9. desember 2020.
Bokføringslov/-forskrift gjelder for kirkelige fellesråd fra og med regnskapsåret 2013.

Det er knyttet forutsetninger (øremerking) av det kommunale tilskuddet for at kommunen skal oppfylle sine forpliktelser i henhold til kirkeloven.
Tjenesteytingsavtalen med Østre Toten kommune er bokført med en verdi på kr. 600 000,-.

Note 1 - Godtgjørlse til daglig leder, rådets valgte medlemmer og pensjonskostnader

Fellesrådets pensjonsansvar i forhold til den ordinære tariffestede pensjonsordningen er dekket gjennom pensjonsordning i Kommunal landspensjonskasse.
Tjenestepensjonsordningen gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66% av pensjonsgrunnlaget.
De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket og det er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring
Premieinnbetaling til KLP er utgiftsført over fellesrådets balanseregnskap (konto 5 32 99 300)
med totalt kr. 1 335 720
Arbeidsgivers andel av pensjonskostnadene er utgiftsført i driftsregnskapet med totalt kr. 1164751
som utgjør ca 87 % av totale pensjonskostnader. Resterende er dekket av arbeidstakerenes andel.

Det er innbetalt egenkapitalinnskudd i KLP med kr. 54 525.

Pensjonsforpliktelse, pensjonsmidler og økonomiske forutsetninger

	2023	2024
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	2 450 959	1 335 720
Arbeidstakers andel av pensjon	178 759	170 970
Kostnadsført pensjonskostnad i regnskapet	2 272 200	1 164 751

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	**2023**	**2024**
Brutto påløpt forpliktelse	25 631 495	27 534 435
Pensjonsmidler	26 613 262	28 279 770
Netto pensjonsforpliktelse	-981 767	-745 335

Økonomiske forutsetninger	**2023**	**2024**
Diskonteringsrente	3,50 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,48 %	2,97 %
Forventet G-regulering	2,48 %	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	1,71 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,00 %	4,50 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus	**01.01.2023**	**01.01.2024**
Antall aktive	22	24
Antall oppsatte	18	16
Antall pensjoner	17	17

Det er 100% utjevning på AFP 62-64 og 100% utjevning på AFP 65-66.

Ytelser til daglig leder og rådets valgte medlemmer

Ytelser til daglig leder (kirkeverge)	892 240
Ytelser til valgte rådsmedlemmer	63 620

Note 2 - Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet		31.12.2024		31.12.2023		Endring
Omløpsmidler		kr 7 770 604		kr 9 200 712		
Kortsiktig gjeld		kr 4 189 220		kr 2 527 712		
Arbeidskapital	kr	3 581 384	kr	6 673 001	**kr**	**-3 091 617**

Drifts- og investeringsregnskapet 2024		Beløp		Sum
Økonomisk oversikt - drift				
+ Sum driftsinntekter	kr	17 372 327		
- Sum driftsutgifter	kr	18 657 994		
+ Eksterne finansinntekter	kr	381 158		
- Eksterne finansutgifter	kr	-		
Sum driftsregnskapet	kr	-904 509	**kr**	**-904 509**
Økonomisk oversikt - investeringer				
+ Sum inntekter	kr	422 743		
- Sum utgifter	kr	1 063 715		
Eksterne finansinntekter - og utgifter	kr	-640 972		
Egenkapitalinnskudd KLP	kr	54 525		
Tilskudd fra kommunen	kr	250 000		
Tilskudd fra Riksantikvaren	kr	230 000		
Sum investeringsregnskapet		-215 497		**-215 497**

Sum endring arbeidskapital drift og inv.regnskapet	**kr**	**-1 120 005**
Bundet fond gravlegater er omklassifisert til kortsiktig gjeld i 2024	kr	1 971 611
Differanse arbeidskapital		**0,00**

Note 3 Avsetning og bruk av fond

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	kr 1 925 947	kr -	kr -422 844	kr -	kr 1 503 103
Bundne driftsfond	kr 2 275 105	kr 10 429	kr -2 038 825	kr -	kr 246 709
Ubundne investeringsfond	kr 2 623 105	kr -	kr -	kr -215 497	kr 2 407 608
Bundne investeringsfond	kr 0			kr -	kr -
Samlede avsetninger og bruk av avsetninger	6 824 157	kr 10 429	kr -2 461 669	kr -215 497	kr 4 157 420

Bruk av og avsetning til fond i driftsregnskapet	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond				
Fellesrådet - Administrasjon	kr 1 925 947		kr -422 844	kr 1 503 103
Fellesrådet - Administrasjon. Bruk i inv.regnskapet	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum disp.fond i bevilgningsregnskapet	*kr 1 925 947*	*kr -*	*kr -422 844*	*kr 1 503 103*
Bundne driftsfond				
Fellesrådet - Administrasjon	kr 132 465	kr -	kr -42 671	kr 89 794
Fellesrådet - Gravlegater	kr 1 971 611	kr -	kr -1 971 611	kr -
Fellesrådet - kirkemusikk	kr -	kr 10 429	kr -	kr 10 429
Fellesrådet - Trosopplæring	kr 171 028	kr -	kr -24 542	kr 146 486
Sum bundne driftsfond i driftsregnskapet	*kr 2 275 105*	*kr 10 429*	*kr -2 038 825*	*kr 246 709*
Ubundne investeringsfond				
Fellesrådet - Administrasjon	kr 2 623 105	kr -	kr -215 497	kr 2 407 608
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	*kr 2 623 105*	*kr -*	*kr -215 497*	*kr 2 407 608*

Bundne fond	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Bundne driftsfond				
Øremerket statstilskudd - Trosopplæring	171 028	kr -	kr -24 542	kr 146 486
Gravlegater	1 971 611	kr -	kr -1 971 611	kr -
Gavefond	30 000	kr -	kr -	kr 30 000
Kirkemusikk	0	kr 10 429	kr -	kr 10 429
Hekta lokallag	102 465	kr -	kr -42 671	kr 59 794
Sum	**kr 2 275 105**	**kr 10 429**	**kr -2 038 825**	**kr 246 709**
Bundne investeringsfond				
Gavefond	kr -	kr -	kr -	kr -
Øvrige bundne investeringsfond	kr -	kr -	kr -	kr -

Note 4 - Bevegelser på kapitalkontoen

	Debet	Kredit
Inngående balanse		**43 514 013**
Egenkapitalinnskudd KLP		54 525,00
Kjøp av aksjer		
Avskrivninger fast eiendom	808 610,00	
Avskrivninger utstyr, maskiner, transportmidler	241 982,00	
Aktivering fast eiendom		684 815,00
Aktivering utstyr, maskiner, transportmidler		378 900,00
Salg av utstyr og maskiner	231 278,80	
Nedskrevet restverdi solgt utstyr	0,00	
Utgående balanse	**43 350 383**	
Sum	44 632 254	44 632 253

Note 5 - Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2024

	10 ÅR	20 ÅR	50 ÅR	60 ÅR	80 ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.24	3 862 698	379 445	9 866 033	22 600 542	17 694 196	54 402 914
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr. 01.01.24	-2 376 186	-37 944	-1 549 687	-4 303 427	-3 340 284	-11 607 528
Bokført verdi 01.01.24	**1 486 512**	**341 501**	**8 316 346**	**18 297 115**	**14 353 912**	**42 795 386**
Tilgang i året	378 900	0	0	90 828	593 987	1 063 715
Avgang i året	-231 279	0	0	0	0	-231 279
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0
Årets ordinære avskrivinger	-241 982	-18 972	-197 321	-375 402	-216 915	-1 050 592
Årets nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.24	**1 392 151**	**322 529**	**8 119 025**	**18 012 541**	**14 730 984**	**42 577 230**

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2024

	10 ÅR	20 ÅR	50 ÅR	60 ÅR	80 ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.24	3 862 698	379 445	9 866 033	22 600 542	17 694 196	54 402 914
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Tilgang i året	378 900	0	0	90 828	593 987	1 063 715
Avgang i året	-231 279	0	0	0	0	-231 279
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0
Årets nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.24	**4 010 319**	**379 445**	**9 866 033**	**22 691 370**	**18 288 183**	**55 235 350**
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr. 31.12.24	-2 618 168	-56 916	-1 747 008	-4 678 829	-3 557 199	-12 658 120
Bokført verdi 31.12.24	**1 392 151**	**322 529**	**8 119 025**	**18 012 541**	**14 730 984**	**42 577 230**

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2024

	10 ÅR	20 ÅR	50 ÅR	60 ÅR	80 ÅR	Sum
Kostpris v/tilgang i året	378 900	0	0	90 828	593 987	1 063 715
Salgssum v/avgang i året	0	0	0	0	0	0
Delsalg i året		0	0	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-241 982	-18 972	-197 321	-375 402	-216 915	-1 050 592
Årets nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivinger	0	0	0	0	0	0
Sum endring kapitalkonto	**136 918**	**-18 972**	**-197 321**	**-284 574**	**377 072**	**13 123**
Avgang i året (bokført verdi)	0	0	0	0	0	0
Salgssum v/salg	0	0	0	0	0	0
Negativt verdiavvik v/salg	0	0	0	0	0	0
Positivt verdiavvik v/salg	0	0	0	0	0	0

10 ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inv., utstyr, transportmidler
20 ÅR = Elektronisk orgel i Hoff kirke
50 ÅR = Administrasjonsbygg o.l.
60 ÅR = Kirkegårder
80 ÅR = Kirker og kapell

Note 6 Investeringsregnskap
2024

Prosjektregnskap - investeringsoversikt 2024

Prosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2024	Justert budsjett 2024	Totalt budsjett 2024	Avvik 2024 Budsj/Regnskap	Tidligere års forbruk	Totalt forbruk t.o.m. 2024	Vedtatt ramme t.o.m. 2024	Gjenstående av ramme t.o.m.2024
20400	UTSTYRSFORNYELSE	378 900	312 500	0	312 500	-66 400	0	378 900	312 500	-66 400
21200	BALKE KIRKE - ISTANDSETTING	0	0	0	0	0	2 281 000	2 423 891	3 750 000	1 326 109
22230	MINNELUND HOFF OG KOLBU - UTVIDELSE	90 828	125 000	0	125 000	34 173	76 431	167 259	312 500	145 242
24100	SÆRSKILT FORPROSJEKT BALKE KIRKE	272 111	350 000	0	350 000	77 889	0	272 111	350 000	77 889
23200	OPPRUSTING INNVENDIG HOFF KIRKE	321 876	250 000	0	250 000	-71 876	0	321 876	1 250 000	928 124
	SUM ANLEGGSINVESTERINGER	**1 063 715**	**1 037 500**	**0**	**1 037 500**					
99992	Egenkapitalinnskudd KLP	54 525								
	SUM ÅRETS FINANSIERINGBEHOV	**1 118 240**								

FINANSIERINGSSAMMENDRAG
INVESTERINGER 2024

Sum årets anleggsinvesteringer	
Andeler, aksjer (egenkap KLP)	
Sum investeringer	
EGENKAPITAL:	-1 118 240
Driftsmidler (momskomp)	-212 742,90
Salg av driftsmidler	-210 000
Tilskudd fra Østre Toten kommune	-250 000
Tilskudd fra Staten	-230 000,00
Refusjoner	0,00
Bruk av ubundet investeringsfond	-215 496,60
Bruk av disposisjonsfond	0
Overføring fra drift	0
LÅNEMIDLER:	**0**
TOTAL FINANSIERING	**- 1 118 239,50**
Differanse	**0**

Note 7 Aksjer og andeler

Selskapets navn	Balanseført verdi 31.12.2024		Balanseført verdi 31.12.2023	
KLP - egenkapitalinnskudd	kr	768 182	kr	713 657
Kirkepartner AS (1 aksje)	kr	1 000	kr	1 000
Sum	**kr**	**769 182**	**kr**	**714 657**

Det er innskudd mer egenkapitalinnskudd i KLP med kr. 54 525.

Vedlegg

Driftsregnskapet 2024 sortert på konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	2024	2024	2024	2023
30100 Fast lønn	8.947.021,34	8.687.273,00	8.457.273,00	8.658.416,25
30108 Avtalefestede tillegg	236.120,67	206.000,00	206.000,00	226.209,48
30200 Lønn vikarer	537.565,73	498.000,00	563.000,00	390.408,51
30208 Avtalefestede tillegg	35.806,04	30.000,00	10.000,00	26.452,36
30400 Overtid	0,00	0,00	0,00	2.218,42
30500 Diverse lønn	12.573,00	0,00	0,00	19.177,69
30800 Møtegodtgjørelse o.l.	63.620,00	75.000,00	75.000,00	70.959,59
30900 Pensjonspremie KLP	1.164.750,50	1.378.975,00	1.378.975,00	2.272.200,30
30990 Arbeidsgiveravgift	1.462.220,10	1.507.323,00	1.507.323,00	1.513.596,09
31000 Kontormateriell	46.966,37	62.000,00	62.000,00	46.752,70
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	201.242,62	150.000,00	90.000,00	160.926,92
31200 Annet forbruksmateriell	300.795,73	380.000,00	390.000,00	417.886,07
31201 Arbeidstøy	31.141,08	18.000,00	18.000,00	29.557,58
31202 Rengjøringsmateriell	5.887,84	3.000,00	3.000,00	0,00
31203 Bevertning møter, kurs o.l.	37.300,60	25.000,00	25.000,00	39.122,69
31207 Velfredspenger/påskjønnelser	23.899,55	20.000,00	20.000,00	47.330,29
31209 Diverse utgifter	51.729,45	0,00	0,00	3,16
31300 Portoutgifter	41.715,18	46.000,00	46.000,00	40.249,60
31301 Telefonutgifter	26.866,95	30.000,00	35.000,00	39.827,78
31304 Bankgebyrer	3.932,65	3.500,00	3.500,00	4.341,67
31400 Annonser	92.835,00	80.000,00	80.000,00	117.903,28
31500 Opplæring, kurs (ikke oppg.pliktig)	81.605,07	75.000,00	60.000,00	24.256,00
31600 Kjøregodtgjørelse og diett	105.672,60	137.000,00	107.000,00	98.317,62
31700 Drift og vedlikehold egne transportmidler	65.890,20	65.000,00	45.000,00	44.386,89
31701 Forsikring/årsavgift egne transportmidler	3.440,72	2.000,00	2.000,00	1.337,70
31704 Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	2.527,20	0,00	0,00	443,70
31800 Strøm	1.058.305,70	930.000,00	810.000,00	960.738,12
31850 Brann og kombinert forsikring	342.567,00	345.000,00	380.000,00	375.569,00
31851 Ulykkesforsikring ansatte	-770,39	0,00	0,00	-3.686,91
31852 Gruppelivsforsikring ansatte	56.753,00	60.000,00	60.000,00	55.787,00
31900 Husleie og leie av lokaler	57.000,00	62.000,00	62.000,00	58.800,00
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	630.677,87	590.000,00	500.000,00	583.338,65
31951 Kommunale avgifter	146.217,50	151.000,00	151.000,00	130.489,17
31952 Renovasjon	43.592,79	45.000,00	45.000,00	79.010,78
31953 Kontingenter	110.057,84	120.000,00	120.000,00	107.000,13
32000 Inventar	57.250,80	55.000,00	0,00	56.223,89

Driftsregnskapet 2024 sortert på konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
32001 Utstyr og redskap	17.000,00	0,00	0,00	0,00
32300 Vedlikehold og byggtjenester	186.588,64	75.000,00	75.000,00	535.472,01
32301 Opptak av graver (mva.pliktig for andel som viderefaktureres kto. 36004)	211.750,00	147.000,00	147.000,00	151.900,00
32302 Snørydding	186.200,00	138.000,00	138.000,00	155.785,00
32303 Kjøp av skilt til minnelund (ord. mva.)	29.456,80	35.000,00	0,00	0,00
32402 Reparasjoner (orgel-piano o.l.)	24.787,20	56.000,00	56.000,00	42.270,40
32500 Materialer til vedlikehold	94.493,02	137.000,00	137.000,00	137.830,66
32600 Renhold og vaskeritjenester	49.118,00	103.000,00	63.000,00	49.322,92
32650 Alarm, vakthold og vektertjenester	93.748,80	120.000,00	120.000,00	114.776,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	90.675,00	92.000,00	77.000,00	101.743,63
32701 Revisjonsutgifter	109.275,01	150.000,00	150.000,00	177.100,00
33500 Refusjon til menighetsråd	0,00	0,00	0,00	12.384,11
33501 Konfirmantmidler	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
33502 Dåpsopplæringsmidler	19.999,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00
33503 Kirkemusikk	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
33700 Refusjon til andre	0,00	0,00	0,00	2.410,00
33900 Kalk.utg. ved kommunal tjenesteyting	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
34290 Moms generell komp.ordning	828.577,61	809.500,00	809.500,00	851.918,73
34500 Tilskudd til menighetsråd	7.546,00	0,00	0,00	70.000,00
34700 Tilskudd til andre	4.000,00	7.500,00	7.500,00	2.500,00
34705 Tap på fordringer	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
35300 Dekning av tidl. års underskudd	151.155,85	0,00	0,00	0,00
35500 Avsetninger til bundne fond	18.200,00	-34.000,00	-34.000,00	100.190,39
35900 Avskrivninger	1.050.591,20	0,00	0,00	1.011.322,44
36000 Brukerbetaling ved kirkelige tjenester (unntatt avg.plikt)	-42.999,00	-10.000,00	-10.000,00	-21.330,00
36001 Stell av grav (avg.pliktig)	-289.543,48	-160.000,00	-160.000,00	-159.374,47
36002 Administrasjonsgebyr stell av grav	0,00	0,00	0,00	-15.730,00
36003 Vanningskasse til gravstell (avg.pliktig)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-12.775,00
36004 Oppgraving/igjenfylling av grav (avg.pliktig)	-18.249,60	0,00	0,00	0,00
36100 Betaling fra deltakere (unntatt avg.plikt)	-5.050,00	-7.000,00	-7.000,00	-6.610,00
36200 Diverse salgsinntekter, avgiftsfrie	-2.560,00	0,00	-45.000,00	-42.866,00
36201 Diverse gebyrer	0,00	0,00	0,00	-35.797,00
36300 Festeavgifter (unntatt avg.plikt)	-1.387.055,00	-2.150.000,00	-2.150.000,00	-2.217.400,00
36301 Reservering grav (unntatt avg.plikt)	-74.935,00	-120.000,00	-60.000,00	-59.546,00
36302 Utleie av lokaler/kirker (unntatt avg.plikt)	-46.004,00	-30.000,00	-10.000,00	-30.017,00
36303 Skilt til minnelund (avg.pl.)	-127.792,00	-200.000,00	-200.000,00	-218.693,00

Driftsregnskapet 2024 sortert på konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
36500 Øvrig salg av avg.pl. varer og tjen. (flytte eller opprette gravstøtte, m.m.)	-49.776,00	-40.000,00	0,00	0,00
37000 Refusjon fra staten	0,00	-30.000,00	0,00	-99.904,72
37050 Hamar Bispedømme - Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-2.430.000,00	-2.495.220,00	-2.455.220,00	-2.182.596,00
37100 Sykepenger	-381.034,00	-225.000,00	0,00	-1.286.101,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-828.577,61	-809.500,00	-809.500,00	-851.918,73
37400 Refusjon fra fellesråd	0,00	0,00	0,00	-6.750,00
37500 Refusjon fra menighetsråd	-1.088.630,67	-951.913,00	-706.913,00	-791.709,71
37700 Refusjon fra andre/private	-33.001,00	0,00	0,00	-71.758,66
37701 Forsikringsoppgjør	0,00	0,00	0,00	-8.969,00
37702 Trukket premie ulykkesforsikring	0,00	-2.250,00	-2.250,00	0,00
37900 Kalk.inntekt kommunal tjenesteyting	-560.000,00	-560.000,00	-560.000,00	-560.000,00
38000 Tilskudd fra staten	-95.852,00	0,00	0,00	-133.966,44
38050 Hamar bispedømme - Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kike	-29.585,50	0,00	0,00	0,00
38300 Tilskudd fra kommune	-9.850.000,00	-9.890.000,00	-9.890.000,00	-9.890.000,00
38700 Gaver	-18.200,00	0,00	0,00	0,00
38770 Tilskudd fra andre	-13.482,00	0,00	0,00	-121.602,39
39000 Renter av bankinnskudd	-381.158,10	-180.000,00	-180.000,00	-252.880,78
39400 Bruk av disposisjonsfond	-422.843,85	-271.688,00	-271.688,00	0,00
39500 Bruk av bundne fond	-78.574,28	-200.500,00	-200.500,00	-611.704,27
39800 Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	-572.446,34	0,00	0,00	-151.155,85
39900 Motpost avskrivninger	-1.050.591,20	0,00	0,00	-1.011.322,44
T O T A L T	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
Tjeneste: 4100 Administrasjon				
30100 Fast lønn	2.364.855,54	2.269.823,00	2.039.823,00	2.060.241,87
30108 Avtalefestede tillegg	17.210,56	10.000,00	10.000,00	0,00
30200 Lønn vikarer	286.888,48	298.000,00	503.000,00	192.798,79
30500 Diverse lønn	5.283,00	0,00	0,00	12.947,69
30800 Møtegodtgjørelse o.l.	63.620,00	75.000,00	75.000,00	62.980,00
30900 Pensjonspremie KLP	327.279,26	381.136,00	381.136,00	571.102,65
30990 Arbeidsgiveravgift	435.459,75	424.263,00	424.263,00	361.309,06
31000 Kontormateriell	46.966,37	58.000,00	58.000,00	46.752,70
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	15.689,04	15.000,00	0,00	13.711,54
31200 Annet forbruksmateriell	9.881,73	10.000,00	20.000,00	17.054,80
31202 Rengjøringsmateriell	6.396,84	0,00	0,00	0,00
31203 Bevertning møter, kurs o.l.	35.232,40	25.000,00	25.000,00	37.969,51
31207 Velfredspenger/påskjønnelser	23.899,55	20.000,00	20.000,00	47.330,29
31209 Diverse utgifter	58,02	0,00	0,00	3,16
31300 Portoutgifter	41.715,18	42.000,00	42.000,00	38.323,20
31301 Telefonutgifter	26.866,95	30.000,00	35.000,00	39.827,78
31304 Bankgebyrer	2.160,40	3.000,00	3.000,00	3.104,67
31400 Annonser	92.835,00	80.000,00	80.000,00	114.672,42
31500 Opplæring, kurs (ikke oppg.pliktig)	77.605,07	65.000,00	50.000,00	20.752,00
31600 Kjøregodtgjørelse og diett	7.440,10	10.000,00	10.000,00	7.309,97
31704 Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	4.255,64	0,00	0,00	443,70
31850 Brann og kombinert forsikring	342.567,00	345.000,00	380.000,00	375.569,00
31851 Ulykkesforsikring ansatte	-770,39	0,00	0,00	-3.686,91
31852 Gruppelivsforsikring ansatte	56.753,00	60.000,00	60.000,00	55.787,00
31900 Husleie og leie av lokaler	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	614.227,87	590.000,00	500.000,00	547.541,65
31953 Kontingenter	110.057,84	120.000,00	120.000,00	107.000,13
32000 Inventar	38.010,00	40.000,00	0,00	16.864,69
32300 Vedlikehold og byggtjenester	2.809,60	0,00	0,00	0,00
32500 Materialer til vedlikehold	5.018,64	0,00	0,00	0,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	4.500,00	20.000,00	20.000,00	21.876,63
32701 Revisjonsutgifter	109.275,01	150.000,00	150.000,00	177.100,00
33700 Refusjon til andre	0,00	0,00	0,00	2.410,00
33900 Kalk.utg. ved kommunal tjenesteyting	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
34290 Moms generell komp.ordning	256.799,94	226.250,00	226.250,00	239.856,68

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
34500 Tilskudd til menighetsråd	7.546,00	0,00	0,00	70.000,00
35900 Avskrivninger	9.849,96	0,00	0,00	9.849,96
37000 Refusjon fra staten	0,00	-30.000,00	0,00	-99.904,72
37100 Sykepenger	30.478,00	0,00	0,00	-429.248,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-256.799,94	-226.250,00	-226.250,00	-239.856,68
37400 Refusjon fra fellesråd	0,00	0,00	0,00	-6.750,00
37500 Refusjon fra menighetsråd	-1.088.630,67	-951.913,00	-706.913,00	-139.711,95
37700 Refusjon fra andre/private	-13.266,00	0,00	0,00	-27.201,00
37701 Forsikringsoppgjør	0,00	0,00	0,00	-8.969,00
37702 Trukket premie ulykkesforsikring	0,00	-250,00	-250,00	0,00
37900 Kalk.inntekt kommunal tjenesteyting	-560.000,00	-560.000,00	-560.000,00	-560.000,00
38000 Tilskudd fra staten	0,00	0,00	0,00	-133.966,44
38050 Hamar bispedømme - Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kike	-29.585,50	0,00	0,00	0,00
38300 Tilskudd fra kommune	-9.850.000,00	-9.890.000,00	-9.890.000,00	-9.890.000,00
38770 Tilskudd fra andre	-13.482,00	0,00	0,00	0,00
39000 Renter av bankinnskudd	-381.158,10	-180.000,00	-180.000,00	-230.786,24
39400 Bruk av disposisjonsfond	-271.688,00	-271.688,00	-271.688,00	0,00
39900 Motpost avskrivninger	-9.849,96	0,00	0,00	-9.849,96
Sum tjeneste: 4100 Administrasjon	**-6.414.738,82**	**-6.161.629,00**	**-6.021.629,00**	**-5.926.439,36**
Tjeneste: 4200 Kirker				
30100 Fast lønn	3.015.958,63	2.928.300,00	2.928.300,00	3.026.276,82
30108 Avtalefestede tillegg	85.570,76	87.000,00	87.000,00	94.380,20
30200 Lønn vikarer	247.547,93	200.000,00	60.000,00	170.488,92
30208 Avtalefestede tillegg	35.806,04	30.000,00	10.000,00	26.452,36
30500 Diverse lønn	6.102,00	0,00	0,00	5.042,00
30900 Pensjonspremie KLP	353.056,21	460.635,00	460.635,00	777.151,06
30990 Arbeidsgiveravgift	449.357,73	499.976,00	499.976,00	525.687,23
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	97.351,52	75.000,00	30.000,00	32.402,35
31200 Annet forbruksmateriell	5.487,00	0,00	0,00	0,00
31202 Rengjøringsmateriell	-509,00	0,00	0,00	0,00
31203 Bevertning møter, kurs o.l.	1.468,20	0,00	0,00	0,00
31209 Diverse utgifter	7.868,97	0,00	0,00	0,00
31600 Kjøregodtgjørelse og diett	36.552,10	38.000,00	8.000,00	23.732,10
31700 Drift og vedlikehold egne transportmidler	46,24	0,00	0,00	0,00
31704 Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	-1.977,40	0,00	0,00	0,00

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
31800 Strøm	1.058.305,70	930.000,00	810.000,00	957.085,91
31900 Husleie og leie av lokaler	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	10.500,00	0,00	0,00	0,00
31951 Kommunale avgifter	10.182,30	8.000,00	8.000,00	8.125,16
32000 Inventar	4.508,80	0,00	0,00	39.359,20
32300 Vedlikehold og byggtjenester	100.574,45	35.000,00	35.000,00	104.981,53
32402 Reparasjoner (orgel-piano o.l.)	24.787,20	56.000,00	56.000,00	42.270,40
32500 Materialer til vedlikehold	19.254,63	57.000,00	57.000,00	10.678,08
32600 Renhold og vaskeritjenester	49.118,00	103.000,00	63.000,00	49.322,92
32650 Alarm, vakthold og vektertjenester	93.748,80	120.000,00	120.000,00	114.776,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	56.675,00	65.000,00	50.000,00	63.890,00
33500 Refusjon til menighetsråd	0,00	0,00	0,00	12.384,11
34290 Moms generell komp.ordning	357.545,41	307.250,00	307.250,00	316.756,32
35900 Avskrivninger	503.689,32	0,00	0,00	420.681,24
36000 Brukerbetaling ved kirkelige tjenester (unntatt avg.plikt)	-21.268,00	0,00	0,00	0,00
36004 Oppgraving/igjenfylling av grav (avg.pliktig)	-6.432,00	0,00	0,00	0,00
36302 Utleie av lokaler/kirker (unntatt avg.plikt)	-46.004,00	-30.000,00	-10.000,00	-25.319,00
37050 Hamar Bispedømme - Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-1.215.000,00	-1.217.000,00	-1.177.000,00	-1.169.000,00
37100 Sykepenger	-349.307,00	-225.000,00	0,00	-571.989,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-357.545,41	-307.250,00	-307.250,00	-316.756,32
37500 Refusjon fra menighetsråd	0,00	0,00	0,00	-651.997,76
37702 Trukket premie ulykkesforsikring	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
38000 Tilskudd fra staten	-95.852,00	0,00	0,00	0,00
39900 Motpost avskrivninger	-503.689,32	0,00	0,00	-420.681,24
Sum tjeneste: 4200 Kirker	**4.069.478,81**	**4.255.911,00**	**4.130.911,00**	**3.702.180,59**
Tjeneste: 4300 Kirkegårder				
30100 Fast lønn	2.638.811,84	2.573.644,00	2.573.644,00	2.643.729,66
30108 Avtalefestede tillegg	127.128,41	94.000,00	94.000,00	121.973,82
30200 Lønn vikarer	3.129,32	0,00	0,00	27.120,80
30400 Overtid	0,00	0,00	0,00	2.218,42
30800 Møtegodtgjørelse o.l.	0,00	0,00	0,00	7.979,59
30900 Pensjonspremie KLP	360.174,27	398.279,00	398.279,00	690.795,17
30990 Arbeidsgiveravgift	430.221,04	432.295,00	432.295,00	463.039,59
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	447,20	0,00	0,00	42.341,12
31200 Annet forbruksmateriell	45,92	0,00	0,00	0,00

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
31201 Arbeidstøy	31.141,08	18.000,00	18.000,00	29.557,58
31202 Rengjøringsmateriell	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
31304 Bankgebyrer	10,50	0,00	0,00	0,00
31500 Opplæring, kurs (ikke oppg.pliktig)	0,00	0,00	0,00	1.454,00
31600 Kjøregodtgjørelse og diett	57.801,40	80.000,00	80.000,00	57.339,05
31700 Drift og vedlikehold egne transportmidler	65.843,96	65.000,00	45.000,00	44.386,89
31701 Forsikring/årsavgift egne transportmidler	3.440,72	2.000,00	2.000,00	1.337,70
31704 Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	178,96	0,00	0,00	0,00
31800 Strøm	0,00	0,00	0,00	3.652,21
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	5.950,00	0,00	0,00	0,00
31951 Kommunale avgifter	136.035,20	143.000,00	143.000,00	122.364,01
31952 Renovasjon	43.592,79	45.000,00	45.000,00	79.010,78
32000 Inventar	14.732,00	15.000,00	0,00	0,00
32001 Utstyr og redskap	17.000,00	0,00	0,00	0,00
32300 Vedlikehold og byggtjenester	83.204,59	40.000,00	40.000,00	430.490,48
32301 Opptak av graver (mva.pliktig for andel som viderefaktureres kto. 36004)	211.750,00	147.000,00	147.000,00	151.900,00
32302 Snørydding	186.200,00	138.000,00	138.000,00	155.785,00
32303 Kjøp av skilt til minnelund (ord. mva.)	29.456,80	35.000,00	0,00	0,00
32500 Materialer til vedlikehold	70.219,75	80.000,00	80.000,00	127.152,58
34290 Moms generell komp.ordning	207.140,67	164.750,00	164.750,00	290.905,90
34705 Tap på fordringer	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
35900 Avskrivninger	537.051,92	0,00	0,00	580.791,24
36000 Brukerbetaling ved kirkelige tjenester (unntatt avg.plikt)	-21.731,00	-10.000,00	-10.000,00	-21.330,00
36004 Oppgraving/igjenfylling av grav (avg.pliktig)	-11.817,60	0,00	0,00	0,00
36200 Diverse salgsinntekter, avgiftsfrie	0,00	0,00	-45.000,00	-42.866,00
36201 Diverse gebyrer	0,00	0,00	0,00	-35.797,00
36300 Festeavgifter (unntatt avg.plikt)	-1.387.055,00	-2.150.000,00	-2.150.000,00	-2.217.400,00
36301 Reservering grav (unntatt avg.plikt)	-74.935,00	-120.000,00	-60.000,00	-59.546,00
36302 Utleie av lokaler/kirker (unntatt avg.plikt)	0,00	0,00	0,00	-4.698,00
36303 Skilt til minnelund (avg.pl.)	-127.792,00	-200.000,00	-200.000,00	-218.693,00
36500 Øvrig salg av avg.pl. varer og tjen. (flytte eller opprette gravstøtte, m.m.)	-49.776,00	-40.000,00	0,00	0,00
37100 Sykepenger	-47.012,00	0,00	0,00	-272.502,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-207.140,67	-164.750,00	-164.750,00	-290.905,90
37700 Refusjon fra andre/private	0,00	0,00	0,00	1.980,00
37702 Trukket premie ulykkesforsikring	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
39900 Motpost avskrivninger	-537.051,92	0,00	0,00	-580.791,24

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
Sum tjeneste: 4300 Kirkegårder	**2.796.397,15**	**1.818.218,00**	**1.803.218,00**	**2.332.776,45**
Tjeneste: 4400 Annen kirkelig virksomhet				
33501 Konfirmantmidler	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
33502 Dåpsopplæringsmidler	19.999,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00
33503 Kirkemusikk	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
34700 Tilskudd til andre	4.000,00	7.500,00	7.500,00	2.500,00
Sum tjeneste: 4400 Annen kirkelig virksomhet	**83.999,20**	**87.500,00**	**87.500,00**	**82.500,00**
Tjeneste: 4410 Gravlegater				
31200 Annet forbruksmateriell	285.381,08	370.000,00	370.000,00	400.831,27
31209 Diverse utgifter	43.802,46	0,00	0,00	0,00
31304 Bankgebyrer	1.759,50	500,00	500,00	1.192,00
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	0,00	0,00	0,00	35.797,00
34290 Moms generell komp.ordning	0,00	92.500,00	92.500,00	0,00
35500 Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	36.582,65
36001 Stell av grav (avg.pliktig)	-289.543,48	-160.000,00	-160.000,00	-159.374,47
36002 Administrasjonsgebyr stell av grav	0,00	0,00	0,00	-15.730,00
36003 Vanningskasse til gravstell (avg.pliktig)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-12.775,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	0,00	-92.500,00	-92.500,00	0,00
37700 Refusjon fra andre/private	-2.000,00	0,00	0,00	-46.537,66
39000 Renter av bankinnskudd	0,00	0,00	0,00	-22.094,54
39500 Bruk av bundne fond	-3.589,56	-200.500,00	-200.500,00	-257.753,08
Sum tjeneste: 4410 Gravlegater	**35.810,00**	**0,00**	**0,00**	**-39.861,83**
Tjeneste: 4420 Trosopplæring				
30100 Fast lønn	927.395,33	915.506,00	915.506,00	928.167,90
30108 Avtalefestede tillegg	6.210,94	15.000,00	15.000,00	9.855,46
30500 Diverse lønn	1.188,00	0,00	0,00	1.188,00
30900 Pensjonspremie KLP	124.240,76	138.925,00	138.925,00	233.151,42
30990 Arbeidsgiveravgift	147.181,58	150.789,00	150.789,00	163.560,21
31000 Kontormateriell	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	28.177,14	35.000,00	35.000,00	32.254,26
31203 Bevertning møter, kurs o.l.	0,00	0,00	0,00	1.153,18
31300 Portoutgifter	0,00	4.000,00	4.000,00	1.926,40
31304 Bankgebyrer	2,25	0,00	0,00	45,00

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
31400 Annonser	0,00	0,00	0,00	3.230,86
31500 Opplæring, kurs (ikke oppg.pliktig)	4.000,00	10.000,00	10.000,00	2.050,00
31600 Kjøregodtgjørelse og diett	3.879,00	9.000,00	9.000,00	9.936,50
31704 Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	70,00	0,00	0,00	0,00
31900 Husleie og leie av lokaler	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	20.000,00	0,00	0,00	0,00
34290 Moms generell komp.ordning	4.124,61	10.750,00	10.750,00	4.399,83
36100 Betaling fra deltakere (unntatt avg.plikt)	-5.050,00	-7.000,00	-7.000,00	-6.610,00
36200 Diverse salgsinntekter, avgiftsfrie	-2.560,00	0,00	0,00	0,00
37050 Hamar Bispedømme - Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-1.215.000,00	-1.278.220,00	-1.278.220,00	-1.013.596,00
37100 Sykepenger	-15.193,00	0,00	0,00	-12.362,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-4.124,61	-10.750,00	-10.750,00	-4.399,83
39500 Bruk av bundne fond	-24.542,00	0,00	0,00	-353.951,19
Sum tjeneste: 4420 Trosopplæring	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Tjeneste: 4425 Hekta lokallag				
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	54.806,32	25.000,00	25.000,00	40.217,65
31203 Bevertning møter, kurs o.l.	600,00	0,00	0,00	0,00
31900 Husleie og leie av lokaler	0,00	2.000,00	2.000,00	1.800,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	5.000,00	7.000,00	7.000,00	15.977,00
34290 Moms generell komp.ordning	2.524,13	8.000,00	8.000,00	0,00
35500 Avsetninger til bundne fond	0,00	-34.000,00	-34.000,00	63.607,74
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-2.524,13	-8.000,00	-8.000,00	0,00
37700 Refusjon fra andre/private	-17.735,00	0,00	0,00	0,00
38770 Tilskudd fra andre	0,00	0,00	0,00	-121.602,39
39500 Bruk av bundne fond	-42.671,32	0,00	0,00	0,00
Sum tjeneste: 4425 Hekta lokallag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Tjeneste: 4455 Kirkemusikk				
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	4.771,40	0,00	0,00	0,00
32700 Honorarer, konsulenttjenester	4.500,00	0,00	0,00	0,00
34290 Moms generell komp.ordning	442,85	0,00	0,00	0,00
35500 Avsetninger til bundne fond	18.200,00	0,00	0,00	0,00
37290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-442,85	0,00	0,00	0,00
38700 Gaver	-18.200,00	0,00	0,00	0,00
39500 Bruk av bundne fond	-7.771,40	0,00	0,00	0,00

Driftsregnskapet 2024 tjeneste/konto

20 ØSTRE TOTEN KIRKELIGE FELLESRÅD (2024) - År/Periode 2024 1 - 12

	Regnskap 2024	Buds(end) 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023
Sum tjeneste: 4455 Kirkemusikk	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Tjeneste: 8900 Finansieringstransaksjoner				
35300 Dekning av tidl. års underskudd	151.155,85	0,00	0,00	0,00
39400 Bruk av disposisjonsfond	-151.155,85	0,00	0,00	0,00
39800 Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	-572.446,34	0,00	0,00	-151.155,85
Sum tjeneste: 8900 Finansieringstransaksjoner	**-572.446,34**	**0,00**	**0,00**	**-151.155,85**
T O T A L T	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Økonomisk oversikt – detaljert balanse

	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER:		
A - Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	40.862.551,48	40.967.373,92
27 Fast eiendom og anlegg	*40.862.551,48*	*40.967.373,92*
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.718.649,96	1.831.982,52
24 Utstyr, maskiner og transportmidler	*1.718.649,96*	*1.831.982,52*
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	769.182,00	714.657,00
21 Aksjer og andeler (anleggsmidler)	*769.182,00*	*714.657,00*
B - Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	252.319,00	1.222.236,00
13 Kortsiktige fordringer	*252.319,00*	*1.222.236,00*
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	7.518.285,24	7.978.476,39
10 Kasse, bankinnskudd	*7.518.285,24*	*7.978.476,39*
C - SUM EIENDELER:	**51.120.987,68**	**52.714.725,83**
EGENKAPITAL OG GJELD:		
D - Egenkapital		
Disposisjonsfond	1.503.103,27	1.925.947,12
56 Disposisjonsfond	*-1.503.103,27*	*-1.925.947,12*
Bundne driftsfond	246.708,50	2.275.104,59
51 Bundne driftsfond	*-246.708,50*	*-2.275.104,59*
Ubundne investeringsfond	2.407.608,19	2.623.104,79
53 Ubundne investeringsfond	*-2.407.608,19*	*-2.623.104,79*
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
55 Bundne investeringsfond	*0,00*	*0,00*
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
5950 Regnskapsmessig mindreforbruk	*0,00*	*0,00*
Regnskapsmessig merforbruk	-572.446,34	-151.155,85
5900 Regnskapsmessig merforbruk	*572.446,34*	*151.155,85*
Udisponert i investeringsregnskapet	0,00	0,00
5960 Udisponert i investeringsregnskapet	*0,00*	*0,00*
Udekket i investeringsregnskapet	0,00	0,00
5970 Udekket i investeringsregnskapet	*0,00*	*0,00*
Kapitalkonto	43.350.383,44	43.514.013,44
5990 Kapitalkonto	*-43.350.383,44*	*-43.514.013,44*
Gjeld		
E - Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	0,00	0,00
F - Kortsiktig gjeld		
Kassekredittlånt	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	4.185.630,62	2.527.711,74
32 Annen kortsiktig gjeld	*-4.185.630,62*	*-2.527.711,74*
G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	**51.120.987,68**	**52.714.725,83**
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00