



Årsrapport

Åssiden menighet 2019

Dato:

Underskrift:

Innholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| 1.0 Menighetsrådet | 3 |
| 2.0 Åssiden Kirkes Stab og Administrasjon | 3 |
| 2.1. Ansatte | 3 |
| 2.2. På MR-kontrakt | 3 |
| 2.3 Åssiden seniorsenter | 4 |
| 2.4 Åssiden menighets barnehage | 4 |
| 3.0 Kirkelig årsstatistikk | 4 |
| 3.1. Statistisk analyse 2019 | 5 |
| 3.2. Virksomhetsanalyse og detaljrapport 2019 | 5 |
| 4.0 Regnskap | 6 |
| 4.1. Driftsregnskap | 6 |
| 4.2. Økonomiske analyser av driftsregnskapet 2019 | 6 |
| 4.3. Balanse | 8 |
| 4.4. Økonomiske analyser av balansen 31.12 2019 | 9 |
| 4.5. Nytt flygel – Investeringsregnskapet (vedlegg 2B) | 10 |
| 4.6. Økonomiske analyser av investeringsregnskapet 2019 | 10 |
| 4.7 Økonomisk stilling og resultat - beskrivelse om den økonomiske situasjonen | 10 |
| 4.8. Kommentarer til resultater fra avdelingene | 11 |
| 5.0 Disponering av årsresultat | 12 |

1.0 Menighetsrådet

2015-2019

Faste representanter

Kirsten Nilsen, leder
Trygve Johnsen, nestleder
Einar Skalstad, repr. til Fellesrådet (FR)
Runar Løvaas, FR-vararep.
André Kvåvik (flyttet ut av menigheten)
Pamela Solberg Bell (permisjon fra 01.03.18)
Katharine Brigid Smith
Morten Jenserud
Morten Rimereit (død, sommeren 2018)
Lisbeth Ambrosen
Dag Kaspersen, sokneprest

Vararepresentanter

Kari Rastad (permisjon fra 01.12.18)
Brit Eilertsen, fast pga permisjon
Harald Nøvik, fast pga permisjon
Rolf Smedsrud, fast pga permisjon

2019-2023

Faste representanter

Kirsten Nilsen, leder
Trygve Johnsen, nestleder
Einar Skalstad, repr. til Fellesrådet (FR)
Runar Løvaas, FR-vararep.
Magne Bergland
Katharine Brigid Smith
Morten Jenserud
Pål Nag Aas
Frede Bruno Skougaard Ambrosen
Roar Arnesen
Dag Kaspersen, sokneprest

Vararepresentanter

Marit Nilsen
Per Amundsen
Ester Barranda Tindvik
Harald Nøvik
Rolf Smedsrud

I 2019 var det valg og skifte av MR. Rådet behandlet 63 saker fordelt på 9 møter.

2.0 Åssiden Kirkes Stab og Administrasjon

2.1. Ansatte

| | | |
|----------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| Sokneprest | Dag Kaspersen | 100 % |
| Menighetsprest | Jon Jørgensen | 100 % |
| Diakon | Tjøstolf A. Vittersø | 100 % |
| Organist | Trond Akerø-Kleven | 80 % |
| Kontorfullmektig | Kirsten Nilsen | 10 t. pr. uke (finansiert av MR) |
| Kateket/trosopplærer | Bernt Nordkil | 100 % |
| Kirketjener | Finn-Rune Ridder Karlsen | 50% |
| Korsekretær/pianist | Monica Sun Helgerud | 12,5 % (fra nov 2019 – FR Sak 23/19) |

2.2. På MR-kontrakt

Musikalsk leder DIGC Sven Jøran Michelsen i første semester
Dirigent i DIGC (vikar) Live E. Tonheim (siste semester)

| | |
|-----------------------|---|
| Dirigent Tensing | Live Tonheim |
| Sekretær DIGC | Monica Sun Helgerud (første semester – fast ansatt høsten 2019) |
| Koordinator DIGC | Maia Helene Aaby Tømmeraas |
| Dirigent GospelTweens | Susanne Akerø-Kleven (kontr også i babysang og småbarnssang) |
| Dirigent Minigospel | Heidi Kaspersen |
| Pianist Minigospel | Monica Sun Helgerud |
| Kirketjenervikar | Einar Tobias Vassbø Skalstad |

2.3 Åssiden seniorsenter

| | | |
|----------------|-----------------|------|
| Kokke | Ragnhild Holtet | 60 % |
| Kokkeassistent | Lena Larsen | 40 % |
| Daglig leder | Hanne Mellberg | 80 % |

2.4 Åssiden menighets barnehage

| | | |
|--------------------|----------------|----------------------------|
| Daglig leder | Tonje Kleverud | 50% |
| Pedagogisk leder | Lisette Dembo | 100% |
| Barnehagelærer | Marita Sæther | 100% (sluttet høsten 2019) |
| Pedagogisk medarb. | Helle Grimnes | 100% |
| Pedagogisk medarb. | Nina Halvorsen | 100% |

3.0 Kirkelig årsstatistikk

| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Antall medlemmer | 7134 | 7241 | 7310 | 7678 | 7784 | 8031 | 8031 |
| Antall døpte | 23 | 35 | 25 | 29 | 37 | 30 | 33 |
| Antall døpte som bor i sognet | 17 | 28 | 21 | 20 | 26 | 24 | 25 |
| Antall konfirmerte | 37 | 32 | 40 | 40 | 49 | 55 | 42 |
| Antall vigslar | 4 | 7 | 5 | 6 | 7 | 6 | 3 |
| Antall gravferder | 93 | 97 | 88 | 96 | 91 | 106 | 99 |
| Antall gudstjenester | 168 | 165 | 161 | 163 | 139 | 123 | 152 |
| Antall deltakere på gudstjenester: | 7696 | 8181 | 8062 | 8020 | 9224 | 8932 | 10107 |
| Antall korgrupper | 6 | 5 | 3 | 3 | 4 | 3 | 4 |
| Antall konserter og musikkandakter | 18 | 16 | 13 | 8 | 11 | 11 | 12 |
| Antall andre kulturarrangementer: | 4 | 7 | 7 | 1 | 8 | 9 | 46 |
| Offer til egen virksomhet | 117403 | 106110 | 121796 | 122704 | 121012 | 122795 | 213008 |
| Givertjeneste | 192034 | 195934 | 136920 | 111668 | 116350 | 121000 | 59848 |
| Offer til andre | 58052 | 108540 | 108875 | 99467 | 93891 | 78450 | 80704 |

3.1. Statistisk analyse 2019

Det er en tendens i statistikken der vår medlemsmasse blir mindre. Nedgangen har bremsset noe de siste tre årene, men er ennå på ca 100 medlemmer i året. Dette kan ikke forklares med utmeldinger, men et misforhold mellom antall nye medlemmer i soknet innmeldt ved dåp (17) og de mange mange som går ut av medlemsregisteret ved dødsfall (93). I tillegg foregår en gradvis endring ved utflytting og innflytting – der tendensen nok er at det er en lavere andel medlemmer blant tilflyttere enn av utflyttere.

Det er oppgang i antall gudstjenester (dette er en sammenstilling av forordnede og ekstraordinære gudstjenester). Dette skyldes Sportskapellet og noen flere mindre gudstjenestelige samlinger). Det er imidlertid registrert en samlet nedgang i antall besøkende til gudstjenester. Dette skyldes nok mest at dåpstallet har gått ned. Ved dåp i høymessen samles jo flere mennesker i kirken.

Kirken har blitt en betydelig konsertarena i bydelen med over 2000 besøkende i 2019. Her er det lagt ned mye arbeid av mange ansatte og frivillige medarbeidere. Vi håper at dette på sikt også vil slå ut på gudstjenestestatistikken. Flere blir kjent i kirken og gudstjenestene involverer flere både kunstnerisk og praktisk.

En gledelig tendens er at den faste givertjenesten ser ut til å holde seg på et høyt nivå og nærmer seg kr 200 000 årlig.

3.2. Virksomhetsanalyse og detaljrapport 2019

Vi viser til vedlagt detaljer årsrapport 2019 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).**

Vi vil imidlertid her ganske kort beskrive og analysere noen hovedtrekk og tendenser i Åssiden menighets arbeid i 2019.

Vår overordnede visjon har vært: Åssiden menighet, et internasjonalt fellesskap. Dette visjonen har vært viktig i de prioriteringer MR har gjort i sine vedtak, både når det gjelder avdelingsdrift og investering. Den største utfordringen i Åssiden menighet i 2019 har dreiet seg om å sikre musikkavdelingen best mulig vilkår. Nytt konsertflygel er innkjøpt og DIGC er omorganisert. Det redegjøres nærmere om alt dette i vedlegget.

4.0 Nøkkeltall fra regnskapet med årsoppgjørdisposisjoner

4.1. Driftsregnskap

| Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A) | 2019 | Budsjett | Avvik | 2018 |
|--|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinnt. (600-659) | 1 422 884 | 2 095 800 | -672 916 | 1 469 729 |
| Refusjoner/overføringer (700-789) | 830 210 | 213 800 | 616 410 | 565 344 |
| Statlige tilskudd (800-829) | 4 200 | 8 000 | -3 800 | 10 000 |
| Rammeoverføring/tilskudd kommune (830-839) | 3 479 437 | 2 547 299 | 932 138 | 3 213 988 |
| Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859) | 199 720 | 190 500 | 9 220 | 211 226 |
| Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879) | 913 206 | 771 000 | 142 206 | 777 641 |
| | | | 1 023 | |
| Sum driftsinntekter | 6 849 657 | 5 826 399 | 258 | 6 247 928 |
| Lønn- og sosiale utgifter (010-099) | 2 749 363 | 2 724 315 | 25 048 | 2 579 713 |
| Kjøp av varer og tjenester (100-299) | 2 594 752 | 2 388 360 | 206 392 | 2 338 352 |
| Refusjoner/overføringer (300-389:429) | 758 441 | 610 524 | 147 917 | 582 489 |
| Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429) | 101 148 | 127 000 | -25 852 | 144 840 |
| Sum driftsutgifter | 6 203 704 | 5 850 199 | 353 505 | 5 645 394 |
| BRUTTO DRIFTSRESULTAT | 645 953 | -23 800 | 669 753 | 602 535 |
| Renteinntekter og utbytte (900-909) | 18 640 | 8 000 | 10 640 | 24 800 |
| Netto finansinntekter/-utgifter | 18 640 | 8 000 | 10 640 | 24 800 |
| Avskrivninger (590) | 0 | 0 | 8 940 | 0 |
| Motpost avskrivninger (990) | 0 | 0 | -8 940 | 0 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | 664 593 | -15 800 | 680 393 | 627 335 |
| Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930) | 735 477 | 735 477 | 0 | 122 808 |
| Bruk av disposisjonsfond (940-949) | 664 428 | 664 428 | 0 | 136 189 |
| Bruk av bundne fond (950-959) | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| Sum bruk av avsetninger | 1 499 905 | 1 499 905 | 0 | 258 997 |
| Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530) | 444 928 | 444 928 | 0 | 122 808 |
| Avsatt til disposisjonsfond (540-549) | 789 177 | 789 177 | 0 | 122 808 |
| Avsatt til bundne fond (550-559) | 383 070 | 250 000 | 133 070 | 350 167 |
| Overført til investeringsbudsjettet(570) | 86 829 | 0 | 86 829 | |
| Sum avsetninger | 1 704 004 | 1 484 105 | 219 899 | 595 783 |
| REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK | 460 494 | 0 | 460 494 | 290 549 |

4.2. Økonomiske analyser av driftsregnskapet 2019

Driftsregnskapet (vedlegg 2A) pr 31.12.2019

Det framgår at konti under Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter + andre tilskudd, gaver, innsamlede midler viser en mindreinntekt ift. budsjett med kr 672 916. Dette skyldes i stor grad at bokføring har skjedd til andre inntektskonti. Rammetilskudd/overføringer fra Kommunen viser

tilsvarende en merinntekt med kr 932 138. Dette medfører at «Sum driftsinntekter viser merinntekter på kr 1 026 104 ift. budsjett. Det vises særlig Menighetsbarnehagen har mottatt «tilskudd til kommunale institusjoner» på kr 610 217 som har vært betydelig større enn beregnet.

Sum driftsutgifter viser kr 6 203 704 mot budsjettet kr 5 850 199 og viser et avvik (merforbruk) på kr 353 505.

Det er et positivt «brutto driftsresultat» på kr 645 953

Dette medfører et netto driftsresultat på kr 664 593.

Finansielle transaksjoner viser «bruk av avsetninger» med kr 1 499 905 mens «sum avsetninger» viser kr 1 704 004. Dette medfører at bruk av fond er kr 204 099 enn avsetning til fond. Avviket mot budsjett for avsetninger på kr 219 899 skyldes mer avsetning til bundne fond med kr 133 070 samt overføring fra drift til investeringsregnskapet med kr 86 829.

MR har vedtatt å endre rutinene rundt budsjetteringen og mange føringar for konti under finansielle transaksjoner i forhold til budsjett for 2020 (skjema 2A), men har valgt å ikke endre tidligere MR sine vedtak i 2019 for bruk og avsetning til fond, da dette hadde medført en god del korreksjoner og har ingen resultatmessig effekt. Begrunnelse har også bakgrunn i at finansielle transaksjoner kun viser avvik på kr 219 899 i forhold til budsjettet.

Ovennevnte kommentarer medfører at MR har valgt å ikke regulere budsjettet for 2019. viser til omtale ovenfor.

Driftsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk på kr 460 494 som MR disponeres i egen sak/vedtak i 2020 jf. bestemmelser i økonomireglementet for Åssiden kirke.

4.3. Balanse

| Konto | 2019 | 2018 | Diff |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| <i>Anleggsmidler</i> | | | |
| 52401 - Ny kirkebuss - Åssiden diakoniutvalg | 1 340 000 | 0 | 1 340 000 |
| 52404 - Flygel 2019 | 1 | 1 | 0 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | 1 340 001 | 1 | 1 340 000 |
| <i>Omløpsmidler</i> | | | |
| 51000 - Kontanter | 10 000 | 10 000 | 0 |
| 51001 - Åssiden diakoniutv. hjelpekasse | 1 000 | 1 000 | 0 |
| 51002 - Åssiden M.barnehage kasse | 3 000 | 3 000 | 0 |
| 51020 - Bankinnskudd innland | 1 153 967 | 1 215 430 | -61 463 |
| 51021 - Bankinnskudd innland Åssiden MR. drift | 73 983 | 947 285 | -873 302 |
| 51022 - Bankinnskudd innland Åssiden DIGC | 97 237 | 224 631 | -127 394 |
| 51023 - Bankinnskudd innland Åssiden diakoniutvalg | 781 294 | 320 419 | 460 875 |
| 51024 - Bankinnskudd innland Åssiden nytt | 63 722 | 93 686 | -29 964 |
| 51300 - Kundefordringer (reskontro) | 55 167 | 81 515 | -26 348 |
| 51310 - Forskuddsbetalte kostnader | 26 345 | 151 203 | -124 858 |
| 51311 - Åssiden mb.hage tilgode DKF | 1 846 | 15 120 | -13 274 |
| 51312 - Åssiden mb.hage kortsiktige fordringer | 33 702 | 60 468 | -26 766 |
| 51315 - Kortsiktige fordringer interim | 0 | 6 186 | -6 186 |
| 51320 - Kortsiktige fordringer kommunale foretak | 84 000 | | |
| 51360 - Kortsiktige fordringer kommuner/fylker | 0 | 53 280 | -53 280 |
| 51365 - Kortsiktige fordringer | 26 840 | 32 030 | -5 190 |
| 51351 - Inngående MVA kompensasjon | 583 269 | 221 171 | 362 098 |
| SUM OMLØPSMIDLER | 2 995 373 | 3 436 424 | -441 051 |
| SUM EIENDELER | 4 335 374 | 3 436 425 | 898 949 |
| <i>Egenkapital</i> | | | |
| 55102 - BDF Fond Landfalløya | -489 916 | -778 012 | 288 096 |
| 55501 - BIF flygel | 0 | -981 471 | 981 471 |
| 55502 - Bunden fond ny kirkebuss | -379 370 | 0 | -379 370 |
| 55602 - Nytt disposisjonsfond | 0 | 2 651 | -2 651 |
| 55603 - Diakoniutv. disposisjonsfond | -294 485 | -278 388 | -16 097 |
| 55604 - Diakoniutv. buss, disposisjonsfond | -135 238 | -137 584 | 2 346 |
| 55605 - Diakoniutv. støtteforening disposisjonsfond | -62 577 | -62 577 | 0 |
| 55606 - Diakoniutv. julemesse disposisjonsfond | -50 000 | -26 130 | -23 870 |
| 55607 - Kirkeforum disposisjonsfond | -42 411 | -33 600 | -8 811 |
| 55608 - Åssiden m.barnehage disposisjonsfond | -824 539 | -348 640 | -475 899 |
| 55609 - Åssiden m.barnehage vedlikehold disp.fond | 0 | -112 137 | 112 137 |
| 55610 - Åssiden m.barnehage grunnfond disp.fond | 0 | -100 000 | 100 000 |
| 55950 - Regnskapsmessig mindreforbruk | -460 494 | -290 549 | -169 945 |
| 55990 - Kapitalkonto | -1 340 001 | -1 | -1 340 000 |
| SUM EGENKAPITAL | -4 079 031 | -3 146 438 | -932 593 |

Gjeld

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| 53200 - Leverandørgjeld (reskonto) | -231 788 | -232 609 | 821 |
| 53290 - Annen kortsiktig gjeld | 0 | -42 000,00 | 42 000 |
| 53291 - Kortsiktig gjeld Åssiden m.barnehage | 0 | 0 | 0 |
| 53930 - Påløpte kostnader | -24 555 | -15 378 | -9 177 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | -256 343 | -289 987 | 33 644 |
| SUM GJELD OG EGENKAPITAL | -4 335 374 | -3 436 425 | -898 949 |

4.4. Økonomiske analyser av balansen 31.12 2019

Balansen pr 31.12.2019 (vedlegg 3)

Omløpsmidler

Konto 51021 – Bankinnskudd Innland Åssiden MR drift – er redusert med kr 873 302 bl.a. vedr. kjøp/betaling av nytt flygel i 2019 (kjøpesum kr 1 340 000).

Sum omløpsmidler viser kr 2 995 373 mot kr 3 436 424 i 2018 og medfører en reduksjon på kr 441 051 (til tross for betaling av nytt flygel til kr 1 340 480).

Egenkapital:

Det er innestående fond per 31.12.2019 med kr 2 278 537 mot kr 2 855 888 i 2018 som medfører en reduksjon på kr 577 352.

Konto 51551 – BIF flygel – er redusert med kr 981 471 og har saldo null (0) pr 31.12.2019.

Vedr barnehages disp. fond Konto 55609 + 55610 er brukt/overført kr 212 137 og disse to konti er nullet ut – mens konto 55608 viser en økning med kr 475 899. Dette er i samsvar med tidligere MR sitt vedtak.

Sum eiendeler viser kr 4 335 374 som også er i samsvar (balanse) med Sum gjeld og egenkapital.

Sum kortsiktig gjeld har saldo på kr 256 343. Kirken har ingen lån eller annen langsiktig gjeld. Sum egenkapital og gjeld viser kr 4 335 374 (i samsvar med sum eiendeler = balanse).

4. 5. Nytt flygel – Investeringsregnskapet (vedlegg 2B)

| Investeringsregnskap | 2019 | Budsjett | Avvik | 2018 |
|---|------------------|------------------|----------|----------|
| Investering i anleggsmidler (010-389:429) | 1 340 480 | 1 340 480 | 0 | 0 |
| Avsetninger (530-559) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets finansieringsbehov | 1 340 480 | 1 340 480 | 0 | 0 |
| Bruk av lånemidler (910) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refusjoner (700-779) | 268 480 | 268 480 | 0 | 0 |
| Sum ekstern finansiering | 268 480 | 268 480 | 0 | 0 |
| Overført fra driftsbudsjettet (970) | 86 829 | 86 829 | | |
| Bruk av avsetninger (930-959) | 985 171 | 985 171 | 0 | 0 |
| Sum finansiering | 1 072 000 | 1 072 000 | 0 | 0 |
| UDEKKET/UDISPONERT | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.6. Økonomiske analyser av investeringsregnskapet 2019

Investeringsregnskapet (vedlegg 2B)

Investeringsregnskapet (2B) viser i sin helhet anskaffelsen av nytt flygel med sum kr 1 340 000 og at finansiering er i samsvar med beløpet. Det er bokført kr 86 829 som en overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet (970). For alle bokførte beløp i investeringsregnskapet har MR vedtatt tilsvarende beløp legges inn i budsjettkolonne 2019, hvilken medfører at det også er budsjettbalanse i skjema 2B.

4.7 Økonomisk stilling og resultat - beskrivelse om den økonomiske situasjonen

Åssiden kirkes økonomiske stilling og resultat/utvikling er god og tilfredsstillende. Til tross for anskaffelse av nytt flygel til kr 1 340 480 i 2019, viser balanseregnskapet at innstående saldo på bankkonti pr 31.12.2019 er kr 2 173 049. Som det framgår har kirken meget god likviditet.

Resultatutviklingen har de siste to årene vært positiv med regnskapsmessig mindreforbruk i 2018 med kr 290 550 og i 2019 med kr 463 340.

Det har særlig fra høsten 2019 vært rettet fokus på å utvikle økonomiske rutiner og oppfølging etter at nytt MR ble valgt i september. MR behandler regnskapsrapporter løpende i alle MR-møter i løpet av året etter fastsatt mal. Det er rettet særlig fokus på at belastning i regnskapet skjer i samsvar med vedtatt budsjett gjennom hele året.

Framtiden tegner seg også positiv med henvisning til vedtatt budsjett 2020. MR har lagt om sin praksis ift. vedtatt budsjett 2020. MR har også endret praksis og rutine vedr. føringer under «Finansielle transaksjoner» hva gjelder bruk og avsetning til fond. Dette framgår også av budsjett 2020. I utgangspunktet er at det ikke budsjetteres med bruk og avsetning til fond i 2020.

Ved behov for bruk av fond må det utarbeides en «kostnadsoversikt» (f.eks. innhentet pristilbud) som må legges fram for MR til godkjenning/vedtak. Hvis det gjennom året skulle vise seg behov for midler utover vedtatt budsjett, må det fra avdelingene fremmes konkret forslag for behandling i MR. Det skal ikke forekomme noen form for bruk eller avsetning av/til fond uten vedtak i MR.

MR er varsel å motta en større beløpsmessig arv (beløp) i 2020. Denne er ikke lagt inn i vedtatt budsjett 2020, da konkret beløpsstørrelse pr d.d. ikke er kjent. Det vil bli foretatt justering av budsjettet når beløpet er kjent.

4.8. Kommentarer til resultater fra avdelingene

Prosjekt 31000 - Menighetsråd viser et merforbruk på kr 224 079. Største beløp som har påvirket resultatet er at oppgjør til tidligere dirigent i Drammen International Gospel Choir er belastet konto 32700 - Konsulenttjenester/kjøpte tjenester (D) med kr 169 775 (ingen budsjett). Overføring fra drift til investering på kr 86 829 er også belastet MR. Det er også kommet flere inntekter via konto 38700 - Tilskudd/gaver fra andre (D) med kr 43 331 mot budsjettet kr 5 000.

Prosjekt 31001 - DIGC - Drammen International Gospel Choir viser et mindreforbruk på kr 105 426. I all hovedsak skyldes at MR har belastet oppgjør til tidligere dirigent i DIGC. Viser til konto 31216 - Ledelse kor (D) som er belastet med kr 101 156 mens det var budsjetter med kr 250 000. Generelt har det vært bokført mindre utgifter og inntekter som medvirker til et positivt resultat i 2019.

Prosjekt 31002 - Støtteforening for seniorsenteret viser et merforbruk på kr 22 893. Dette skyldes i hovedsak at konto 32000 - Inventar og utstyr (D) er belastet med kr 51 690 mens det var budsjetter med kr 26 000.

Prosjekt 31003 - Åssiden DIA-kirkebuss viser et merforbruk på kr 20 225. Dette skyldes i hovedsak at konto 35500 - Avsetning til bundne fond (D) er belastet med kr 378 420 hvor det ikke er budsjettert noe beløp. Viser også til konto 38700 - Tilskudd/gaver fra andre (D) hvor det er inntektsført kr 380 000 mot budsjett på kr 5 000.

Prosjekt 31004 - Kirkeforum viser et mindreforbruk på kr 36. Dette er et meget lite budsjettområde og som det framgår er det ca. balanse resultatmessig.

Prosjekt 31005 - Diakoniutvalg/TT viser et mindreforbruk på kr 30 005.

Prosjekt 31006 - Åssiden Nytt viser et mindreforbruk på kr 39 642. Dette skyldes i hovedsak at det ikke er foretatt noe innkjøp til inventar og utstyr som var budsjettert med kr 20 000.

Prosjekt 31007 – Kirkemusikk viser et mindreforbruk på kr 58 099. Dette skyldes i hovedsak at konto 31221 - Trykkerikostnader (D) kun er belastet med kr 118 500 mens det var budsjetter med kr 185 000.

Prosjekt 31008 – Konfirmantarbeid viser et mindreforbruk på kr 67 075. Dette skyldes i hovedsak at konto 34400 - Tilskudd/gaver til fellesråd (D) er inntektsført 12 000 uten noe budsjett, samt at konto 34502 - Tilskudd konfirmantarbeid er inntektsført 11 780 uten noe budsjett. Viser også til konto 38700 - Tilskudd/gaver fra andre (D) er bokført kr 15 000 mens det kun var budsjetter med kr 2 000.

Prosjekt 31009 – Drift viser et mindreforbruk på kr 18 987. Konto 31800 - Energi (D) er belastet med kr 80 150 mens det var budsjetter med kr 25 000. Samme gjelder for konto 32300 - Vedlikehold og byggtjenester (D) som er belastet med kr 112 600 mens det var budsjetter med kr 25 000. Konto 32000 - Inventar og utstyr (D) er hovedgrunnen til mindreforbruket siden kontoen kun belastet med kr 2 688 mens det var budsjetter med kr 160 000.

Ansvar 315 - Åssiden menighetsbarnehage viser et mindreforbruk på kr 408 521. Dette skyldes bl.a. at refusjon fra kommunen til gratis kjernetid (kr 206 830) og tilskudd til kommunale institusjoner (kr 610 217) har blitt betydelig større enn beregnet. Flere av inntektskontiene har ikke oppført beløpsmessig budsjett, da leder for barnehagen har meddelt om vanskeligheter å kunne beregne konkrete budsjettbeløp for disse konti.

5.0 Disponering av årsresultat

Åssiden MR godkjenner årsregnskap for 2019 med følgende disponering av årets mindreforbruk på kr 463 340:

| | | | |
|--|---------|---------|---------------------------|
| Åssiden menighetsråd | | 221 233 | Dekkes av dispfond 55602 |
| DIGC | 105 426 | | Avsettes i dispfond 55602 |
| Støtteforeningen for Seniorsenteret | | 22 893 | Dekkes av dispfond 55605 |
| Kirkebussen | | 20 225 | Dekkes av dispfond 55603 |
| Kirkeforum | 36 | | Avsettes i dispfond 55607 |
| Diakoniutvalget | 30 005 | | Avsettes i dispfond 55603 |
| Åssiden Nytt | 39 642 | | Avsettes i dispfond 55602 |
| Musikkavdelingen | 58 099 | | Avsettes i dispfond 55602 |
| Konf.avd | 67 075 | | Avsettes i dispfond 55602 |
| Driftsavn. | 18 987 | | Avsettes i dispfond 55602 |
| Åssiden menighetsbarnehage | 408 421 | | Avsettes i dispfond 55608 |