



Hægebostad kirkelige fellesråd

INNKALLING til møte i Hægebostad fellesråd

Møte nr. 04/2023

Følgende innkalles:

Eiken sokneråd: **Tjøl Eiken og Audun Meland**

Hægebostad menighetsråd: **May Sissel Rossevatn og Bjarne Løland**

Geistlig medlem: **Bernt Rune Sandrib**

Kommunalt medlem: **Mona Flottorp**

Innkallingen sendes også alle varamedlemmer - disse får egen beskjed dersom noen av de faste medlemmene melder forfall:

Eiken sokneråd vara: Elly Hårtveit Skeie og Oddvin Nøkland

Hægebostad menighetsråd vara: Geir Andreassen og Tor-Bjarne Kvåle

Geistlig vara: Geir Ola Tveit

Kommunal vara: Kjell Arne Kvåle

Onsdag 20. september, kl. 19:00
- Kirkestova i Hægebostad

18/23 Godkjenninger, innkalling og møtebok. Meldinger.

19/23 Regnskapsrapport 2. tertial 2022

20/23 Budsjettforslag 2024 og økonomiplan 2023-2027.

21/23 Eventuelt

16.09.2023 Carl Magnus Salvesen, kirkeverge

Andakt: **Carl Magnus**, Bernt Rune

Eventuelle forfall meldes til kirkevergen.



Møtedato 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 2
-------------------	--	--------	---------

GODKJENNINGER

1. Innkalling og saksliste til dagens møte
2. Møtebok fra 07.06.23

MELDINGER

➤ Status prosjekter

- Eiken kyrkje og kyrkjegard
- Hægebostad kirke og kirkegård

➤ Personalsituasjonen



Møtedato 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 3
-------------------	--	--------	---------

Regnskapsrapport 2. tertial 2023

Aktuelle referanser:

- FR-sak 03/23: Driftsbudsjett 2023
- FR-sak 15/23: Regnskapsrapport 1. tertial
- Regnskapsrapport 2. tertial, vedlagt

Saksopplysninger:

- Lønnsoppgjøret hadde en ramme på 5,4 %, noe som er betydelig høyere enn budsjettet. Dette påvirker også reguleringspremien til KLP som blir høyere enn vi har budsjettet med. Pt. ligger vi samlet sett under regulert budsjett på lønn da vi har drevet noe billigere med bruk av vikarer i vakante stillinger.

Regjeringen har oppjustert den kommunale deflatoren i revidert nasjonalbudsjett fra 3,7 % til 5,2 %. Regjeringen forutsetter at den økte bevilgningen også kommer de kirkelige fellesråd til gode. Vi vet pt. ikke hva det betyr for Hægebostad kirkelige fellesråd.

I forhold til driftsutgifter har vi som tidligere rapportert lagt ut for lysanlegget i Hægebostad kirke til ca. 57 000 kroner. Dette vil bli dekket av Hægebostad menighetsråd. Fellesrådet har også lagt ut kr 16 000 i avgift til TONO for strømming av gudstjenester fra Hægebostad kirke og Eiken kyrkje. Beløpet skal refunderes av Hægebostad menighetsråd og Eiken sokneråd. Det har også vært utgifter til gjennomføring av kirkevalget som ikke ligger i budsjettet. Det er blant annet kjøpt inn to nye HC-vennlige valgavlukker.

Strømutgiftene som er ført så langt for årets 6 første måneder og ligger betydelig høyere enn budsjettet. Hægebostad kirke har i årets 6 seks første måneder brukt 94 % av årets samlede budsjett og Eiken kyrkje har brukt 79,5% av årets samlede budsjett. Det er behov for betydelige justeringer av strømkostander i forbindelse med revidert budsjett.

- På inntektssiden, har vi fått inn et ubudsjettet tilskudd fra KNIF (vår andel av overskudd i 2022) på 6 396. Tilsvarende har vi også fått et ubudsjettet tilskudd på kr 38 072 til dekking av utgifter til kirkevalget i september. Så langt er det ikke sendt ut fakturaer for festeavgifter som forfaller i 2023.

Ellers er det ikke så langt betydelig avvik verken på inntektssiden eller utgiftssiden. En del større engangsutgifter og årlige innkjøp er allerede ført og dette gir utslag mot periodisert budsjett men vil jevne seg ut i løpet av året.



MØTEBOK - Hægebostad kyrkjelege fellesråd - sak 19/23

Møtedato 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 4
-------------------	--	--------	---------

Forslag til fellesrådets vedtak:

Fellesrådet tar foran nevnte saksfremstilling til orientering. Budsjettet revideres i neste møte. Kirkevergen bes om å kontakte Hægebostad kommune for å minne kommunen på at økte bevilgning fra staten til kommunen i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett også skal komme fellesrådet til gode for å håndtere lønns- og prisvekst større enn det som lå til grunn for budsjettsøknaden og bevilgningen fra kommunen til fellesrådet for 2023.

Regnskapsskjema 1

Driftsregnskapet Hægebostad kirkelige fellesråd

Tall i 1 kroner	Regnskap 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
INNTEKTER			
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	6 000	-108 667	-224 642
Salg av driftsmidler / fast eiendom	0	0	0
Refusjoner/overføringer	-161 910	-17 333	-369 106
Kalk. inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	0	-381 333	-131 663
Statlige tilskudd	-7 300	-108 667	-97 100
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-188 072	0	-151 400
Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune	-1 173 000	-898 000	-1 596 000
Tilskudd fra soknets organer	0	0	0
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	-3 333	-5 000
Sum driftsinntekter	-1 524 282	-1 517 333	-2 574 911
UTGIFTER			
Lønn og sosiale utgifter	674 139	760 000	839 021
Kjøp av varer og tjenester	703 183	448 667	952 649
Refusjoner/overføringer	145 509	166 000	420 247
Kalk. utg. ved komm.tj.ytingsavtale	0	106 667	131 663
Tilskudd og gaver	0	46 667	109 846
Sum driftsutgifter	1 522 831	1 528 000	2 453 426
Brutto driftsresultat	-1 451	10 667	-121 485
Renteinntekter og utbytte	-13 358	-4 000	-12 762
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostn.	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	-13 358	-4 000	-12 762
Avskrivninger	0	96 667	132 388
Motpost avskrivninger	0	-96 667	-132 388
Netto driftsresultat	-14 809	6 667	-134 247
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:			
Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	-134 247	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-8 667	0
Bruk av bundne fond	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-134 247	-8 667	0
Åvsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0	0	0
Åvsatt til disposisjonsfond	134 247	0	0
Åvsatt til bundne fond	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0	2 000	0
Sum avsetninger	134 247	2 000	0
Mindreforbruk	-14 809		-134 247
Merforbruk		0	
Kontrollsum merforbruk / mindreforbruk	0	0	134 247

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2023	Vedtatt budsjett
0	Lønn og sosiale utgifter	106 733,34	329 000,00
1-2	Varer og tjenester	143 286,12	163 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	399 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	26 821,11	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-33 217,11	-152 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-38 071,97	-736 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	-1 474,00	0,00
0410	Kirkelig administrasjon	204 077,49	3 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	134 693,72	249 000,00
1-2	Varer og tjenester	216 719,18	146 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	5 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	46 173,03	35 000,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	0,00	15 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-46 173,03	-417 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-5 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-28 000,00
0424	Hægebostad kirke	351 412,90	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	131 729,57	226 000,00
1-2	Varer og tjenester	130 518,43	144 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	5 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	27 618,60	35 000,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	0,00	69 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-27 618,60	-11 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-399 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-69 000,00
0425	Eiken kirke	262 248,00	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	204 736,27	181 000,00
1-2	Varer og tjenester	177 738,19	192 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	41 151,08	0,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	0,00	61 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	6 000,00	-163 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-41 151,08	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-7 300,00	-210 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-61 000,00
0430	Gravplasser	381 174,46	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	96 245,87	155 000,00
1-2	Varer og tjenester	29 199,49	20 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	3 745,34	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-13 750,34	-18 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-150 000,00	-157 000,00
0442	Trosopplæringsreform	-34 559,64	0,00
1-2	Varer og tjenester	5 722,00	8 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-8 000,00
0444	Undervisning	5 722,00	0,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	134 246,85	137 246,85
8	Tilskudd og gaver fra andre	-1 173 000,00	0,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	-146 130,93	-140 246,85
0890	Finansieringstransaksjoner	-1 184 884,08	-3 000,00

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2023	Vedtatt budsjett
100	Hægebostad Kirkelige Fellesråd	-14 808,87	0,00
		-14 808,87	0,00



Møtedato: 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 8
--------------------	--	------------	--------

FORSLAG DRIFTSBUDSJETT 2024, ØKONOMIPLAN 2024-2027

Aktuelle referanser:

- FR-sak 16/22: Årsbudsjett drift 2023, økonomiplan 2023-2026.
- FR-sak 03/23: Driftsbudsjett 2023.
- Vedlagt forslag til detaljert årsbudsjett drift 2024.

Saksopplysninger:

Virksomheten i regi av Den norske kirke skjer med utgangspunktet i soknet. Hvert sokn styres av et menighetsråd, og i Hægebostad kommune er det 2 sokn: Hægebostad og Eiken. Den kirkelige virksomheten (gudstjenester, kirkelige handlinger, kirkelige undervisning, diakoni, kirkemusikk, barne- og ungdomsarbeid) i hvert sokn skal fortsetter som før.

Når det gjelder prestebemanning og plassering av prestekontor, har bispedømmerådet en regulerende rolle. Den gudstjenestelige aktiviteten reguleres av forordning fra biskopen, jf. [tjenesteordning for biskoper § 3](#).

Hægebostad kirkeelige fellesråd har ansvaret for de oppgavene som framgår av § 14 2. -6. ledd i nye Lov om tros- og livssynsamfunn (trossamfunnsloven) som trådte i kraft 01.01.2021:

Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd.

Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i kirkebygg og tilhørende varige driftsmidler.

Bestemmelsene i § 6 gjelder tilsvarende for Den norske kirke.

Regnskapsloven gjelder for regnskapet til rettssubjektet Den norske kirke og for regnskapet til soknet, med mindre departementet har fastsatt annet i forskrift.



Møtedato: 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 9
--------------------	--	------------	--------

I § 3 i Lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (gravferdsloven) som trer i kraft 01.01.2021 er følgende bestemt:

Kirkelig fellesråd har ansvaret for at gravplasser og bygninger på gravplasser forvaltes med orden og verdighet og i samsvar med gjeldende bestemmelser.

Utgifter til anlegg, drift og forvaltning av gravplasser utredes av kommunen etter budsjettforslag fra fellesrådet.

Hægebostad kirkelige fellesråd og Hægebostad kommune har inngått en tjenesteytingsavtale som er verdsatt til kr. 160 000. Hægebostad kirkelige fellesråd mottar i 2023 et kommunalt driftstilskudd på kr 1 759 000. Til grunn for beløpet lå vår budsjettsøknad med en deflator fra 2023 på 3,47 %. I revidert nasjonalbudsjett er deflator for 2023 satt til 5,2 %, da lønn- og prisvekst er blitt betydelig høyere i 2023 enn først antatt.

KS anslår en deflator for 2024 på 4,5 % på sine [nettsider](#) i en artikkel publisert 20. juni. KS gjør oppmerksom på at usikkerheten knyttet til anslaget er høyere enn normalt.

Lønnsoppgjør og prisvekst: Lønnsoppgjøret for 2023 i KA-sektoren hadde en ramme på ramme som i kommunal sektor på 5,4 %. Dette vil få helårsvirkning i 2024 og nå som fellesrådet har ansatt i alle vakante stillinger vil ikke kunne budsjettere med å holde stillinger vakante for å spare midler.

Til grunn for budsjettsøknaden ligger beløp tildelt fra Hægebostad kommune for 2023 + økning i deflator (revidert nasjonalbudsjett) + antatt deflator for 2024.

I vedlagte budsjettforslag er det behov for et kommunalt tilskudd til drift på kr 1 868 000. En økning fra 2024 på kr. 109 000,- (+ 6,19 %).



Møtedato: 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 10
--------------------	--	------------	---------

Forslag til fellesrådets vedtak:

1. Fellesrådets vedtar det fremlagte forslaget til driftsbudsjett for 2024.
Forslaget forutsetter en kommunal bevilgning til drift på kr 1 868 000,- eks. kommunal tjenesteyting.

2. Økonomiplan 2024 – 2027 Investeringer

Følgende økonomiplan vedtas:

År	Investerings-prosjekt	Opplysninger	Beløp eks. mva.
2024	Rehabilitering og maling av sørvegg på tårn Hægebostad kirke	Det ble ved renovering av Hægebostad kirke i 2019 avdekket at hele sørveggen på tårnet må skiftes pga. av råteskader. Pga. av manglende lufting ser kledningsbordene slik ut innvendig. 	150 000,- Beløpet er allerede bevilget av Hægebostad kommune i investerings-tilskudd for 2023
2024	Vedlikeholdsrapport kirkene og bårhusene	Vedlikeholdsrapporten fra 2016 viser at summen av estimerte konstater til nødvendig vedlikehold av kirkene og bårhusene i Eiken og Hægebostad er betydelig. Ved nye befaringer i 2023 har det vist seg at tilstanden på kledning på bårhusene både i Hægebostad og Eiken er svært dårlig pga. av feilkonstruksjon den gang byggene ble oppsatt. Det er ikke tilstrekkelig lufting bak kledningen noe som fører til å at materialene råtner innenifra.	850 000,- Beløpet er allerede bevilget av Hægebostad kommune i investerings-tilskudd for 2023
2024	Nye varmestyringsanlegg	På grunn av utfasing av 2G-nettet i Norge i 2025 må dagens varmestyringssystemer i Hægebostad kirke og Eiken kyrkje erstattes i løpet av 2024.	220 000,-
2025	Regulering av gravsteder ved kirkegårdene	Dette tiltaket står igjen fra tidligere økonomiplaner	100 000,-
2026	Økt belysning på parkeringsplass ved Hægebostad kirke	Deler av parkeringsplassen er dårlig belyst.	100 000,-
SUM			420 000,-

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

		Forslag Budsjett 2024		Budsjett 2023
	DRIFTSBUDSJETT			
0890	FINANS			
35 300	Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
35 400	Avsetning til ubundne fond	0	0	0
35 700	Overført til investeringsregnskapet	3 000	0	3 000
35 800	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
	Sum utgifter	3 000	0	3 000
0410	Renter m.m.			
39 001	Renteinntekter	6 000	0	6 000
39 300	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
39 400	Bruk av ubundne fond	0	0	0
39 800	Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0
	Sum inntekter	6 000	0	6 000
	Sum inntekter	6 000	0	6 000
	Sum utgifter	3 000	0	3 000
	Overskudd / underskudd	3 000	0	3 000
	KIRKELIG ADMINISTRASJON			
0410	Hægebostad fellesråd			
30 100	Lønn faste stillinger	129 000	-91 000	220 000
30 101	Tariffesta tillegg	3 000	0	3 000
30 200	Lønn til vikarer	3 000		3 000
30 201	Sykevikarer	0	0	0
30 202	Ferievikarer	0	0	0
30 300	Lønn ekstrahjelp	0	0	0
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	1 000	0	1 000
30 800	Lønn rådsledere	21 000	0	21 000
30 801	Møtegodtgjøring	19 000	0	19 000
30 900	Pensjonsinnskudd	21 000	-14 000	35 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	16 000	-11 000	27 000
	Sum lønn	213 000	-116 000	329 000
31 000	Kontormateriell	5 000	0	5 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utsty	4 000	0	4 000
31 206	Møteutgifter	6 000	0	6 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	23 000	0	23 000
31 301	Porto	4 000	0	4 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

31 400	Annonsering	0	0	0
31 403	Gaver/representasjon	1 000	0	1 000
31 500	Kurs og opplæring, ansatte	0	0	0
31 551	Reiseutgifter opplæring	0	0	0
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som	2 000	0	2 000
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig LØNN	0	0	0
31 800	Strømutgifter	0	0	0
31 850	Forsikringer	20 000	0	20 000
31 900	Leie av lokaler og grunn	0	0	0
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser, kontigenter	16 000	0	16 000
31 951	Lisenser programvare	62 000	0	62 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	8 000	0	8 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	12 000	0	12 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	0	0	0
32 701	Kjøp av kirkegårdstjenester	0	0	0
33 402	Overføring lønn kirkeverge	239 000	0	239 000
33 403	Overføring reiseutgifter kirkeverge	6 000	0	6 000
33 404	Overføring telefonutgifter kirkeverge	1 000	0	1 000
33 405	Overføring kursutgifter kirkesjef	3 000	0	3 000
33 900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	150 000	0	150 000
34 290	MVA på vederlag, drift	0	0	0
34 500	Tilskudd/gaver til menighetsråd	0	0	0
			0	
	Sum øvrige utgifter drift	562 000	0	562 000
	Sum utgifter lønn og drift	775 000	-116 000	891 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnska	0	0	0
37 500	Refusjon fra menighetsråd	1 000	0	1 000
37 700	Refusjon fra andre (private)	1 000	0	1 000
38 000	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	0	0	0
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	150 000	0	150 000
38 001	Tilskudd kirkevalg	0	0	0
38 300	Tilskudd fra kommunen	615 000	-116 000	731 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre (legatmidler)	5 000	0	5 000
39 400	Bruk av ubundne fond	0	0	0
39 500	Bruk av bundne fond	0	0	0
	Sum inntekter	772 000	-116 000	888 000
			0	
	Sum utgift	775 000	-116 000	891 000
	Sum inntekt	772 000	-116 000	888 000
	Overskudd / underskudd	-3 000	0	-3 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

	KIRKER			
0424	Hægebostad kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	178 000	8 000	170 000
30 101	Faste tillegg	23 000	0	23 000
30 200	Lønn vikarer		0	
30 201	Sjukevikarer	0	0	0
30 202	Lønn ferievikarer	6 000	0	6 000
30 203	Tariffesta tillegg	1 000	0	1 000
30 300	Lønn ekstrahjelp	0	0	0
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	0	0	0
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	0	0
30 508	Diverse lønnsutbetaling	0	0	0
30 600	Trekkpliktige godtgjørelser	0	0	0
30 900	Pensjonsinnskudd	28 000	1 000	27 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	22 000	0	22 000
	Sum lønn	258 000	9 000	249 000
31 000	Kontormateriell	0	0	0
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr	2 000	0	2 000
31 203	Alterblomster	6 000	0	6 000
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 207	Arbeidstøy	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	2 000	0	2 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som	1 000	0	1 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	0	0	0
31 800	Strømutgifter	77 000	16 000	61 000
31 850	Forsikring	37 000	1 000	36 000
31 900	Leie av lokaler og grunn	0	0	0
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	4 000	0	4 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	15 000	0	15 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	1 000	0	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	10 000	0	10 000
32 500	Materialer til vedlikehold	0	0	0
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenes	0	0	0
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	8 000	0	8 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksj	0	0	0
33 900	Kalkulatoriske utgifter	5 000	0	5 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasj	0	0	0
34 500	Tilskudd Hægebo menighetsråd	35 000	0	35 000
35 903	Avskrivning 227 anlegg	15 000	0	15 000
	Sum øvrige utgifter	218 000	17 000	201 000
	Sum utgifter lønn og dirft	476 000	26 000	450 000
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	0	0	0

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

37 500	Refusjon fra Menighetsråd	0		0
38 300	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	443 000	26 000	417 000
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	5 000	0	5 000
39 400	Bruk av ubundet fond	13 000	0	13 000
39 900	Motpost avskrivninger	15 000	0	15 000
	Sum inntekter	476 000	26 000	450 000
	Sum utgift	476 000	26 000	450 000
	Sum inntekt	476 000	26 000	450 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
0425	Eiken kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	163 000	10 000	153 000
30 101	Faste tillegg	21 000	0	21 000
30 200	Lønn til vikarer	0	0	0
30 201	Sjukevikarer	0	0	0
30 202	Lønn ferievikarer	5 000	0	5 000
30 203	Tariffesta tillegg	2 000	0	2 000
30 300	Lønn ekstrahjelp	0	0	0
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	0	0	0
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	1 000	0	1 000
30 508	Diverse lønnsutbetaling	0	0	0
30 600	Trekkpliktige godtgjørelser	0	0	0
30 900	Pensjonsinnskudd	27 000	3 000	24 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	20 000	0	20 000
	Sum lønn	239 000	13 000	226 000
31 100	Kontormateriell	1 000	0	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr	2 000	0	2 000
31 203	Alterblomster	5 000	0	5 000
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 207	Arbeidstøy	0	0	0
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	6 000	0	6 000
31 403	Gaver og representasjone	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	2 000	0	2 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som	2 000	0	2 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	0	0	0
31 800	Strømutgifter	71 000	15 000	56 000
31 850	Forsikring	28 000	1 000	27 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	6 000	0	6 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	10 000	0	10 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	0	0	0
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	1 000	0	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	18 000	0	18 000
32 500	Materialer til vedlikehold	0	0	0
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenes	0	0	0

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

32 650	Vakthold og vektertjenester, alarmsystem	8 000	0	8 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksj	0	0	0
33 900	Kalkulatoriske utgifter	5 000	0	5 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskomp	0	0	0
34 500	Tilskudd Eiken menighetsråd	35 000	0	35 000
35 901	Avskrivning 224 utstyr	42 000	0	42 000
35 902	Avskrivning 227 anlegg	27 000	0	27 000
	Sum øvrige utgifter	269 000	16 000	253 000
	Sum utgifter lønn og drift	508 000	29 000	479 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	0	0	0
37 400	Refusjon fra fellesråd	0	0	0
37 500	Refusjon fra menighetsråd	0	0	0
38 300	Tilskudd fra kommunen	428 000	29 000	399 000
37 700	Refusjon fra andre (legat TEM)	6 000	0	6 000
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	5 000	0	5 000
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	42 000	0	42 000
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	27 000	0	27 000
	Sum inntekter	508 000	29 000	479 000
	Sum utgift	508 000	29 000	479 000
	Sum inntekt	508 000	29 000	479 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
	KIRKEGÅRDER			
0430	Hægebostad og Eiken kirkegård			
30 100	Lønn faste stillinger	270 000	132 000	138 000
30 201	Sykevikar	0	0	0
30 200	Lønn til vikarer	0	0	0
30 202	Lønn ferievikar	5 000	0	5 000
30 203	Tariffestet tillegg	0	0	0
30 900	Pensjonsinnskudd KLP	43 000	22 000	21 000
30 990	Arbeidsgjevaravgift	33 000	16 000	17 000
	Sum lønn	351 000	170 000	181 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utsty	7 000	0	7 000
31 207	Arbeidstøy	1 000	0	1 000
31 403	Gaver og representasjon	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	0	0	0
31 600	Reiseutgifter ansatte	1 000	0	1 000
31 700	Transport/drift av egne og leide transpo	10 000	0	10 000
31 850	Forsikring	14 000	0	14 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	16 000	0	16 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	10 000	0	10 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	0	0	0
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	7 000	0	7 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	14 000	0	14 000
32 500	Materialer til vedlikehold	7 000	0	7 000
32 501	Stell av krigsgraver	2 000	0	2 000
32 600	Renholds-, vaskeri og vaktmestertjenes	8 000	0	8 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	0	0	0
32 701	Konsulenttjenester (Innleid graver) 14 s	95 000	0	95 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskom	0	0	0
35 901	Avskrivning 224 utstyr	35 000		35 000
35 902	Avskrivning 227 anlegg	26 000	0	26 000
	Sum andre utgifter	253 000	0	253 000
	Sum utgifter lønn og drift	604 000	170 000	434 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	0	0	0
36 207	Stell av graver - Salg av varer og tjenes	3 000	0	3 000
36 301	Festeavgift	160 000	0	160 000
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsreg	0	0	0
38 000	Tilskudd fra staten (krigsgraver)	6 000	0	6 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	374 000	170 000	204 000
39 400	Bruk av ubundne driftsfond	0	0	0
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	35 000		35 000
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	26 000	0	26 000
	Sum inntekter	604 000	170 000	434 000
	Sum utgift	604 000	170 000	434 000
	Sum inntekt	604 000	170 000	434 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
0442	Trosopplæringsreformen			
30100	Fastlønn	125 000	5 000	120 000
30101	Faste tillegg	0	0	0
30206	Periodisert lønn	0	0	0
30300	Lønn til ekstrahjelp	0	0	0
30303	Variable tillegg ekstrahjelp	6 000	4 000	2 000
30900	Pensjonsinnskudd	21 000	3 000	18 000
30990	Arbeidsgiveravgift	16 000	1 000	15 000
	Sum lønn	168 000	13 000	155 000
31 000	Kontormateriell	5 000		5 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utsty	8 000	-5 000	13 000
31 200	Annet forbruksmaterieill	0	0	0

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 400	Annonsering	0		0
31 500	Opplæring, kurs	0	0	0
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diet	1 000	0	1 000
31 700	Transport/drift av egne og leide transpo	1 000	0	1 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	0	0	0
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	0	0	0
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskom	0	0	0
34 504	Tilskudd Hægebostad men.	0	0	0
34 505	Tilskudd Eiken menighet	0	0	0
	Sum utgift	15 000	-5 000	20 000
	Sum utgifter lønn og drift	183 000	8 000	175 000
36 100	Betaling fra deltakere	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsreg	0	0	0
37 504	Refusjon fra Hægebostad menighetsr.	14 000	5 000	9 000
37 505	Refusjon fra Eiken sokneråd	14 000	5 000	9 000
38 000	Tilskudd fra bispedømmerådet	155 000	-2 000	157 000
39 500	Bruk av bundet fond	0	0	0
	Sum inntekt	183 000	8 000	175 000
	Sum utgift	183 000	8 000	175 000
	Sum inntekt	183 000	8 000	175 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
0444.	Undervisning		0	
30100	Fastlønn	0	0	0
30101	Faste tillegg	0	0	0
30206	Periodisert lønn	0	0	0
30300	Lønn ekstrahjelp	0	0	0
30303	Variable tillegg ekstrahjelp	0	0	0
30900	Pensjonsinnskudd	0	0	0
30990	Arbeidsgiveravgift	0	0	0
	Sum lønn	0	0	0
31 000	Kontormateriell	0	0	0
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utsty	8 000	0	8 000
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 600	Reiseutgifter ansatte	0	0	0
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	0	0	0
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskom	0	0	0
34 504	Tilskudd Hægebostad men.	0	0	0
34 505	Tilskudd Eiken menighet	0	0	0
	Sum utgift	8 000	0	8 000
	Sum utgifter lønn og drift	8 000	0	8 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

36 100	Betaling fra deltakere	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsreg	0	0	0
37 504	Refusjon fra Hægebostad menighetsr.	0	0	0
37 505	Refusjon fra Eiken sokneråd	0	0	0
38 300	Tilskudd fra kommunen	8 000	0	8 000
	Sum inntekt	8 000	0	8 000
	Sum utgift	8 000	0	8 000
	Sum inntekt	8 000	0	8 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
	Diverse sammendrag:			
1.	DRIFTSBUDSJETT, UTGIFTER			
	Lønnsutgifter			
	Hægebostad fellesråd	213 000	-116 000	329 000
	Hægebostad kirke	258 000	9 000	249 000
	Eiken kirke	239 000	13 000	226 000
	Hægebostad og Eiken kirkegård	351 000	170 000	181 000
	Trosopplæringsreformen	168 000	13 000	155 000
	Undervisning	0	0	0
	Sum	1 229 000	89 000	1 140 000
	Kontrollsum	1 229 000	89 000	1 140 000
	Herav:			
	Fast lønn/Honorar (jfr. bemanningsplan)	954 000	64 000	890 000
	Tilleggslønn/Vikarer	28 000	4 000	24 000
	Pensjonsinnskudd	140 000	15 000	125 000
	Arbeidsgiveravgift	107 000	6 000	101 000
	Sum	1 229 000	89 000	1 140 000
	Andre driftsutg., ekskl. tjen.yting			
	Hægebostad fellesråd	412 000	0	412 000
	Hægebostad kirke	213 000	17 000	196 000
	Eiken kirke	264 000	16 000	248 000
	Hægebostad og Eiken kirkegård	253 000	0	253 000
	Trosopplæringsreformen	15 000	-5 000	20 000
	Undervisning	8 000	0	8 000
	Sum	1 165 000	28 000	1 137 000
	Kontrollsum	1 165 000	28 000	1 137 000
	Kommunal tjenesteyting:			
	Hægebostad fellesråd	150 000	0	150 000
	Hægebostad kirke	5 000	0	5 000
	Eiken kirke	5 000	0	5 000
	Sum	160 000	0	160 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag driftsbudsjett 2024

	Sammendrag utgifter			
	(lønn+drift+tjenesteyting)			
	Overført investeringsregnskap	3 000	0	3 000
	Hægebostad fellesråd	775 000	-116 000	891 000
	Hægebostad kirke	476 000	26 000	450 000
	Eiken kirke	508 000	29 000	479 000
	Hægebostad kirkegård	604 000	170 000	434 000
	Trosopplæringsreformen	183 000	8 000	175 000
	Undervisning	8 000	0	8 000
	Sum	2 557 000	117 000	2 440 000
	DRIFTSBUDSJETT, INNTEKTER			
	Kommunen			
	Overføring fra kommunen	1 868 000	109 000	1 759 000
	Tjenesteyting	160 000	0	160 000
	Sum	2 028 000	109 000	1 919 000
	Bispedømmeråd/stat			
	Kirkevalg	0	0	0
	Trosopplæringsreformen	155 000	-2 000	157 000
	Stell av krigsgraver	6 000	0	6 000
	Andre inntekter			
	Refusjon NAV	0	0	0
	Stell av graver	3 000	0	3 000
	Festeavgift	160 000	0	160 000
	Renter	6 000	0	6 000
	Legatmidler administrasjon	5 000	0	5 000
	Refusjon Legater - utlagte beløp	6 000	0	6 000
	Komp. for mva. drift	0	0	0
	Refusjon fra menighetsråd	29 000	10 000	19 000
	Diverse inntekter og refusjoner	0	0	0
	Brukerbetalinger	0	0	0
	Motpost avskrivning Utstyr og Anlegg	145 000	0	145 000
	Refusjon telefonbruk	1 000	0	1 000
	Bruk av ubundet fond	13 000	0	13 000
	Bruk av bundet fond	0	0	0
	Sum	368 000	10 000	358 000
	Sum utgift, driftsbudsjett	2 557 000	117 000	2 440 000
	Sum inntekt, driftsbudsjett	2 557 000	117 000	2 440 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
			0	
	ut - kontroll	2 557 000	117 000	2 440 000
	inn - kontroll	2 557 000	117 000	2 440 000



Møtedato 20.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 12
-------------------	--	--------	----------

Eventuelt