



Møtedato	17.09.2024	Møtenummer: 5 - 2024
Tidsrom	Kl. 19:30-21:30	
Sted	Kirkestova i Hægebostad	
Medlemmer som deltok	Audun Meland (leder), Geir Andreassen (nestleder), Liv Sunde og Bernt Rune Sandrib (geistlig representant)	
Forfall	Jørund Saaghus og Margrete Handeland (kommunal representant)	
Ikke møtt		
Varamedlemmer som møtte	Morten Hauge (kommunal vararepresentant)	
Andre til stede	Kirkeverge Carl Magnus Salvesen	
Merknader		
Saker:		Side:
26/24	Godkjenning innkalling og møtebok. Meldinger	2
27/24	Revisjon av "Økonomireglement Hægebostad kirkelige fellesråd"	3
28/24	Revisjon av "Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellesråd"	9
29/24	Forslag Driftsbudsjett 2025 og Økonomiplan 2025-2028	14
Hovedutskrift	Faste medlemmer og varamedlemmer av Hægebostad kyrkjelege fellesråd Medlemmer av Eiken sokneråd Medlemmer av Hægebostad menighetsråd Prosten i Lister Lyngdal kirkelige fellesråd v/leder Hægebostad kommune v/ordfører, rådmann, økonomisjef og regnskapsfører Revisor Ansatte Andre som møtte etter innkalling	
Underskrifter for godkjenning av møteboka		

Carl Magnus Salvesen,
Kirkeverge
07.10.2024



Møtedato 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 2
-------------------	--	--------	---------

GODKJENNINGER

1. Innkalling og saksliste til dagens møte ble godkjent.
2. Møtebok fra 13.06.24 ble godkjent og undertegnet av Liv Sunde & Bernt Rune Sandrib.

MELDINGER

- **Søknad om økt tilskudd fra Hægebostad kommune.**
Morten Hauge orienterte om at kommunestyret i sitt møte 20. juni økte tilskuddet til Hægebostad kirkelige fellesråd med kr 100 000 for inneværende år. Festeavgiften ble økt fra kr 300 til kr 350 pr. grav pr. år med virkning fra og med inneværende år.
- **Status prosjekter**
 - Eiken kyrkje, bårhus og kyrkjegard
Kirkevergen og fellesrådsleder følger opp ønsket investeringstiltak på bårhuset med revisjonen med mål om å finne en løsning slik at også dette prosjektet kan godkjennes på lik linje med prosjektet på Hægebostad bårhus
 - Hægebostad kirke, bårhus og kirkegård
Fellesrådet gav tilbakemelding på at prosjektet knyttet til bårhuset og sydveggen på tårnet av kirken ønskes igangsatt uavhengig av status på prosjektet i Eiken om det ikke kommer en snarlig løsning på det.
 - Varmestyringsanlegg
De nye varmestyringsanleggene som er levert blir montert i løpet av de neste ukene.
- **Personalsituasjonen**
Alle stillinger er besatt.



Møtedato: 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side 3
--------------------	--	--------	--------

Revisjon av "Økonomireglement"

Aktuelle referanser:

- FR-sak 16/20 Økonomireglement for Hægebostad kirkelige fellesråd
- Gjeldende "Økonomireglement for Hægebostad kirkelige fellesråd", vedlagt
- Forslag til "Økonomireglement for Hægebostad kirkelige fellesråd", vedlagt

Saksopplysninger:

Hægebostad kirkelige fellesnemnd reviderte sist "Økonomireglement for Hægebostad kirkelige fellesråd" i 2020.

Siden forrige revisjon "[Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke](#)" blitt oppdatert flere ganger.

Tilsvarende har KAs forslag til økonomireglement for kirkelige fellesråd blitt oppdatert. Det vedlagte forslaget er i all hovedsak identisk med dette.

Endringer i gjeldende reglement merket med rød farge gjelder tekst som går ut og endringer i det foreslåtte reglementet merket med gul farge er for tekst som en endret eller tilføyd.

Gyldighetsperioden for ordningen er oppdatert slik at neste revisjon gjøres i neste fellesrådsperiode høsten 2028.

Fellesrådets vedtak, enstemmig:

Hægebostad kirkelige fellesråd vedtar det vedlagte forslaget til revidert "Økonomireglement for Hægebostad kirkelige fellesråd".



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

Vedtatt av Hægebostad kirkelige fellestråd 17.09.2020 FR-sak 16/20

ØKONOMIREGLEMENT FOR HÆGEBOSTAD KIRKELIGE FELLESTRÅD

A Innledende bestemmelser

1. Økonomireglementets formål og virkeområde

Økonomireglementet skal legge til rette for en god og forsvarlig økonomiforvaltning i alle deler av fellestrådets organisasjon, og omhandler alle de midler som er stilt til disposisjon for rådet og underliggende utvalg.

B Plan og budsjett

2. Økonomiplan

Kirkelige fellestråd skal hvert år vedta en rullerende økonomiplan som omfatter både drift og investering. Planen skal gjelde for de neste 4 år, hvorav første år er sammenfallende med årsbudsjett. Økonomiplanen skal gi en oversiktlig og realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.

Kirkevergen utarbeider forslag til økonomiplan med en tekstdel som underbygger foreslåtte tiltak og prioriteringer. Det gjøres både for drift og investeringer. Vedtak om økonomiplan fattes av rådet på grunnlag av innstilling fra kirkevergen. Økonomiplanen revideres årlig og frist tilpasses slik at den kan gi grunnlag for kommunens økonomiplanbehandling.

Menighetsrådene inviteres til å komme med innspill til fellestrådets arbeid med budsjett og økonomiplan.

3. Budsjettforslag til kommunen

Fellestrådet skal hvert år fremme et samlet forslag om tilskudd fra kommunen innen frist som fastsettes i samråd med kommunen og for øvrig i samsvar med oppstillingskrav som er avtalt med kommunen. Kirkesjefen utarbeider budsjettforslaget og fremmer dette for behandling i fellestrådet, slik at rådet kan sikre en grundig behandling av forslaget tilpasset kommunens budsjettprosess.

Før arbeidet med budsjettet begynner, skal kirkesjefen innhente opplysninger fra menighetsrådene om forhold i menighetene som har betydning for neste års budsjett, slik at dette kan inngå i fellestrådets behandling av budsjettet.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellelsråd

4. Vedtak av årsbudsjet

Fellesrådet skal selv vedta årsbudsjet, innen de frister økonomiforskriften angir, og snarest mulig etter at kommunestyret har vedtatt endelig bevilgning. Det skal vedtas separate drifts- og investeringsbudsjet, basert på økonomiforskriftens obligatoriske oppstillingsplan, samt spesifisert på de fire obligatoriske hovedformålene: (1) Kirkelig administrasjon, (2) Kirke og gudstjeneste, (3) Gravplassforvaltning og (4) Annen kirkelig virksomhet.

5. Budsjetstyring og økonomirapportering

Kirkevergen er ansvarlig for at det skjer løpende oppfølging av regnskapsutviklingen gjennom året og for å informere rådet dersom det oppstår vesentlige avvik fra vedtatt budsjett.

Kirkevergen legger fram perioderegnskap for hvert tertial (30.04 og 31.08) så raskt som praktisk snarest mulig etter disse tidspunktene. Rapporten skal ha samme framstilling som vedtatt budsjett, og skal gi grunnlag til å vurdere budsjettbalanse på hovedformålene i budsjettet.

Dersom prognosen for hele året viser at det kan oppstå avvik fra budsjettet, skal fellesrådet ta stilling til om rådet vil foreta en budsjettjustering eller be kirkevergen sette i verk tiltak for å overholde opprinnelig budsjetttramme.

6. Fullmakter knyttet til budsjettet

- A. Kirkevergen gis fullmakt til å disponere vedtatte budsjetttrammer i den daglige drift.
- B. Kirkevergen gis følgende fullmakter innenfor fellesrådets driftsbudsjett:
 - a. Følge opp vedtak som er fattet i rådene.
 - b. Foreta endringer innenfor de ulike hovedformål, forutsatt at budsjettbalansen på det enkelte hovedformål ikke endres.
 - c. Foreta endringer av ren teknisk karakter.
- C. Fellesrådet vedtar selv budsjettendringer som går ut over den vedtatte budsjettbalansen på det enkelte hovedformål.
- D. Alle endringer av rammer i investeringsbudsjet, inkludert endringer i finansiering vedtas av fellesrådet selv.

C Generelt om regnskapsføring og rapportering

7. Regnskapsføring

Kirkevergen skal sørge for at regnskapet blir ført i samsvar med de til enhver tid gjeldende økonomibestemmelser for kirkelige fellelsråd, herunder forsvarlige



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

interne kontrollrutiner. Disse rutinene skal sikre god og tidsriktig kvalitet på regnskapsdata som blir lagt fram for fellestrådet. Dette innebærer at administrasjonen skal etablere rutiner for kontoavstemming og at regnskapet til enhver tid er tilstrekkelig ajour.

8. Årsregnskap og årsrapport

Kirkevergen er ansvarlig for å fremlegge årsregnskap og utkast til årsrapport i samsvar med økonomiforskriftens bestemmelser innen de frister som forskriften bestemmer:

- Senest innen 22.02: Ferdig avstemt regnskap fremlagt
- Senest innen 10.03: Utkast til årsrapport skal foreligge
- Rådet behandler årsregnskap og årsrapport innen 20.03
- Revisjonsrapport fremlegges for rådet når den foreligger, og senest innen 01.06.

9. Forvaltning av gravstell

Kirkevergen er ansvarlig for at avtaler om stell av graver følges opp på forsvarlig måte.

Regnskapene revideres og rapporteres i form av noter eller i balanseregnskapet.

D Disponering av midler - Fullmakter

10. Anvisnings- og attestasjon

A. Generelt

Iht. pkt. 6 foran har kirkevergen delegert fullmakt til å disponere budsjett innenfor vedtatte budsjettrammer.

Kirkevergen kan delegere videre anvisningsmyndighet til andre tilsatte når kirkevergen ser dette som hensiktsmessig og forsvarlig for en effektiv drift. All delegert anvisningsmyndighet skal være skriftlig.

B. Arbeidsdeling

Arbeidsdeling etableres som et virkemiddel for å oppnå god intern kontroll i rådets virksomhet. Hovedregel er at to forskjellige personer attesterer og anviser for utbetaling. I tråd med dette skal administrasjonen etablere rutiner som sikrer at flere enn én person alene utfører bestilling, mottakskontroll, attestasjon og anvisning til utbetaling.

C. Bestilling av varer og tjenester

De som har fullmakt til å bestille varer og tjenester skal påse at det er budsjettmessig dekning for anskaffelsen før varen eller tjenesten bestilles. Administrasjonen skal utarbeide en skriftlig oversikt over hvem som har hvilke fullmakter knyttet til å bestille varer eller tjenester i de ulike områder av virksomheten.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellelsråd

D. Habilitet

Den som har delegert anvisningsmyndighet kan ikke anwise lønn og godtgjørelser til seg selv eller til sin nærmeste familie. Hun eller han skal heller ikke la en underordnet anwise utgifter knyttet til den anvisningsberettigede eller dennes nærmeste familie. Fellelsrådets leder eller annen som har fått slik myndighet anwise kirkevergens lønn, godtgjørelser eller refusjon av utgifter.

11. Disposisjon av bankkonti

Det skal alltid foreligge attestert og anvist bilag som grunnlag for utbetaling. Det skal alltid være to personer som foretar en utbetaling: en som registrerer utbetalingen, samt en annen som kontrollerer utbetalingen og godkjenner denne i nettbank.

Kirkevergen fastsetter hvem som til enhver tid har disposisjonsrett til fellelsrådets bankkonti. Kirkeverge kan disponere kredittkort på vegne av rådet med maksimalt kr 50 000 i innvilget kreditt.

12. Håndtering av kontanter og kontantkasse

Ved salg uten kasseapparat skal kontanter være mest mulig skjermet mens salget pågår. Ved skifte av personer som foretar salget eller ved avslutning av salget skal kontantene bringes til tellesed for opptelling og bilagsføring. Bilagene skal vise hva som er solgt, beløp og innenfor hvilket tidsrom. Samlede bilag skal stemme med påfølgende innskudd i bank.

Ikke opptelt kirkeoffer eller kontanter for salg skal ikke oppbevares uten tilsyn. To personer skal telle opp kontantene uavhengig av hverandre, og deretter forsegle og signere posen. Etter opptellingen skal kontantene oppbevares på en trygg måte.

13. Finansforvaltning

Fellelsrådets midler skal forvaltes slik at tilfredsstillende avkastning oppnås uten at dette innebærer vesentlig finansiell risiko. Kirkevergen er ansvarlig for å fremforhandle best mulig rentebetingelser for bankinnskudd. Plassering av midler i annet enn bankinnskudd kan kun skje etter nærmere drøftinger i rådet.

14. Låneopptak

Fellelsrådet kan på soknets vegne ta opp lån til investeringer i eiendommer, bygninger og maskiner/utstyr. Det forutsettes at låneopptak skjer i forståelse med kommunen og at fremtidige renter/avdrag er innarbeidet i økonomiplan/driftsbudsjett. Et eventuelt låneopptak skal godkjennes av Agder og Telemark bispedømmeråd. Det kan ikke tas opp lån til driftsformål.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellesråd

E. Reglementets gyldighet

Dette reglementet erstatter tidligere reglement og gjøres gjeldende fra og med 18.09.2024 og revideres høsten 2028.

Hægebostad 17.09.2024

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Hægebostad



Møtedato: 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side 9
--------------------	--	--------	--------

Revisjon av "Delegasjonsreglementet Hægebostad kirkelige fellestråd"

Aktuelle referanser:

- FR-sak 19/20 Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd
- Gjeldende "Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd", vedlagt
- Forslag til "Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd", vedlagt

Saksopplysninger:

Hægebostad kirkelige fellestråd reviderte sist "Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd" i 2020.

Siden forrige revisjon har Kirkeloven blitt erstattet av [Kirkeordning for den norske kirke](#) og [Gravplassloven](#) er oppdatert. Det vedlagte forslaget er en fullstendig revisjon av Hægebostad kirkelige fellestråds delegasjonsreglement.

Gyldighetsperioden for ordningen er oppdatert slik at neste revisjon gjøres i neste fellestrådsperiode høsten 2028.

Fellestrådets vedtak, enstemmig:

Hægebostad kirkelige fellestråd vedtar det vedlagte forslaget til "Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd".



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

Vedtatt av Hægebostad kirkelige fellestråd 17.09.2024, FR-sak 27/24

Delegasjonsreglement Hægebostad kirkelige fellestråd

1. Hensikt

Hensikten med delegasjonsreglementet er:

- Å fremme hensiktsmessig fordeling av ansvar og myndighet mellom fellestrådet og underutvalg, og mellom folkevalgte organer og kirkevergen som daglig leder.
- Å fordele myndighet til utvalg og ledelse for å fremme handlekraft og trygghet i den operative hverdagen.
- Å gi beslutningsmyndighet og ansvar på lavest mulig organisasjonsnivå, samtidig som fellestrådet skal beholde kontroll og innsyn.
- Å gi nye råds – og utvalgsmedlemmer samt nyansatte oversikt over delegering av myndighet i Hægebostad kirkelige fellestråd.

Hægebostad kirkelig fellestråd sitt økonomireglement er nært knyttet til delegasjonsreglementet. Rolle og ansvar beskrevet i økonomireglementet følger delegasjonsreglementet.

2. Oppgaver og ansvar, og hjemmel for delegasjon

Oppgaver og ansvar for Hægebostad kirkelige fellestråd er beskrevet i [Kirkeordning for Den norske kirke](#) og [Gravplassloven](#).

Kirkeordning for Den norske kirke § 17. Hægebostad kirkelig fellestråds oppgaver og ansvar:

Hægebostad kirkelig fellestråd skal ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, utarbeide mål og planer for kirkelig virksomhet i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser i forhold til kommunen.

Hægebostad kirkelig fellestråd er ifølge Kirkeordning for Den norske kirke § 17, og med bakgrunn i disse oppgavene, selvstendig ansvarlig for:

- Bygging, drift og vedlikehold av kirker.
- Anlegg, drift og forvaltning av kirkegårder.
- Opprettelse og nedleggelse av stillinger.
- Tilsetting og utøvelse av arbeidsgiveransvar for alle ansatte som lønnes over Kirkelig fellestråd sitt budsjett.
- Drift av menighets- og prestekontor.
- Yte administrativ hjelp til prostene når staten yter tilskudd til det.
- Anskaffe lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

Hægebostad kirkelig fellestråd forvalter inntekter og formue knyttet til kirke – og kirkefond, midler som utredes av kommunen eller staten og midler menighetsråd stiller til fellestrådets disposisjon for å løse oppgaver i soknene.

Hægebostad kirkelig fellestråd utfører for øvrig de oppgaver som det til enhver tid er pålagt av Kongen eller departementet, eller som etter avtale blir overlatt det av det enkelte menighetsråd.

Hjemler for delegasjon finner vi i Kirkeordning for Den norske kirke §§16, 17 og 41.

Kirkeordning for Den norske kirke § 16 gir hjemmel for å overføre fullmakter til leder av fellestrådet og til fellestrådets arbeidsutvalg.

Videre sier § 16 at Kirkelig fellestråd skal ha daglig leder av virksomheten.

Kirkeordning for Den norske kirke § 17 gir fellestrådet også muligheten for å delegere tilsettingsmyndighet og avgjørelser som regulerer forholdet mellom arbeidsgiver og ansatte til eget partssammensatt utvalg. Dette er nærmere beskrevet i Kirkeordning for Den norske kirke § 41 som handler om medbestemmelse og tariffavtaler:

"I tilknytning til kirkelig fellestråd og menighetsråd som utøver arbeidsgiveransvar skal det opprettes et partssammensatt utvalg for behandling av saker som gjelder forholdet mellom soknene eller soknet som arbeidsgiver og de tilsatte, med mindre partene avtaler at slike saker skal behandles på annen måte. Utvalget sammensettes av representanter for rådet og representanter valgt av og blant de tilsatte. Flertallet i utvalget skal bestå av representanter for rådet. Rådet velger utvalgets leder og nestleder blant disse".

I Hægebostad kirkelige fellestråd tilsvarer dette administrasjonsutvalget.

Det er også viktig å merke seg 4. ledd i § 41:

"Representanter for de tilsatte har ikke rett til å delta i behandlingen av saker som gjelder arbeidsgivers forberedelse av forhandlinger med arbeidstakere, arbeidskonflikt, rettstvister med arbeidstakere eller oppsigelse av tariffavtaler".

Gravplassloven § 3. Hægebostad kirkelig fellestråds og kommunens ansvar:
Hægebostad kirkelig fellestråd 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 fellestrådet.

3. Myndighet delegert råd, utvalg og ledelse i Hægebostad kirkelige fellestråd

Nedenfor følger en oversikt over den myndighet det enkelte råd, utvalg og leder er delegert i og av Hægebostad kirkelige fellestråd.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

Hægebostad kirkelige fellestråd

- Planer som omfatter kirkesektoren i Hægebostad som helhet eller større deler av denne, herunder
 - Strategiplaner og andre overordnede planer
 - Strukturelle endringer som berører organisering av beslutningsmyndighet i organisasjonen.
 - Godkjenne overordnede plansaker innen bygg og anlegg.
- Budsjett og økonomiplan for drift og investeringer, inkludert revidering av disse gjennom året.
- Årsmelding og årsregnskap, samt tertialrapporter.
- Økonomireglement og delegasjonsreglement og eventuelt andre nødvendige reglement og retningslinjer.
- Fatte vedtak om påklagede administrative vedtak.
- Vedta uttalelser i offentlige høringssaker og andre aktuelle saker.
- Behandle saker som i Kirkeordningen, Gravferdsloven og forskrifter til denne er lagt til Kirkelig fellestråd, og som ikke er delegert til Kirkevergen eller forbeholdt Hægebostad kirkelige fellestråd.
- Tilsetting og oppsigelse av kirkeverge, etter uttalelse fra administrasjonsutvalget.
- Andre saker som leder eller rådet velger å legge fram.

Administrasjonsutvalget

- Utøve de funksjoner som er bestemt for Administrasjonsutvalg i Hovedavtalen for kirkelig sektor § 10, herunder behandle saker som gjelder virksomhetens personalpolitikk, for eksempel personalpolitiske retningslinjer, reglementer og rutiner, og dessuten utviklings – og omstillingsprosesser.
- Fatte vedtak i tilsettingssaker for alle faste stillinger, unntatt tilsetting av kirkeverge.
- Fatte vedtak i oppsigelsessaker.
- Høringsinstans ved tilsetting av kirkeverge.
- Behandle permisjonssøknader ut over 1 års permisjon.
- Høringsinstans for oppretting og nedlegging av stillinger – vedtak i Hægebostad kirkelige fellestråd.

Leder av fellestrådet

- Leder Hægebostad kirkelige fellestrådets møter.
- Godkjenner overfor kirkevergen hvilke saker som skal opp i råd og utvalg.
- Er kirkevergens kontakt i saksutredninger og prosesser i Hægebostad kirkelige fellestråd.
- Samhandler med kommunenes politiske ledelse.
- Bidrar i nettverksbygging og profilering av kirkepolitiske saker på vegne av Hægebostad kirkelige fellestråd.



DEN NORSKE KIRKE

Hægebostad kirkelige fellestråd

Kirkevergen

- Er som daglig leder ansvarlig for å lede virksomheten i henhold til vedtatte mål og strategier og gjennomføre de vedtak som er gjort i overordnede råd og utvalg.
- Er ansvarlig for å lede virksomheten innenfor vedtatt budsjett for drift og investering og disponerer midlene ut fra dette.
- Er ansvarlig for å initiere saker, utarbeide saksgrunnlag og forslag til løsning i saker hvor beslutningsmyndigheten er lagt til administrasjonsutvalget og Hægebostad kirkelige fellestråd.
- Er sekretær for Hægebostad kirkelige fellestråd og Administrasjonsutvalget.
- Er ansvarlig for utvikling av virksomhetens kompetanse og arbeidsmiljø, gjennom rekruttering, kompetanseutvikling av medarbeidere og organisering av kompetanse i oppgaveløsningen.
- Leder forhandlinger med tillitsvalgte i forbindelse med lokale lønnsforhandlinger iht. Hovedtariffavtalens kap. 5, forhandlinger og drøftinger iht. Hovedtariffavtalens kap. 4.3, samt forhandlinger om lønn til linjeledere som har lederlønsavtale. Kirkevergen har fullmakt til å vedta protokoller fra gjennomførte forhandlinger.
- Har myndighet til å inngå avtaler med entreprenører, leverandører av vedlikeholdstjenester og andre tjenesteytere på vegne av Hægebostad kirkelige fellestråd.
- Har myndighet i forhold til Gravferdsloven, lokale gravplassvedtekter og beslutninger i daglig drift av gravferdsvirksomheten knyttet til gravferdsseremonier, gravferdstidspunkter, tilvisning av grav, godkjenning av gravminner, etablering av festeavtaler, mv.
- Fremme innstilling i klagesaker knyttet til førstegangsvedtak innen gravferdsforvaltning, klager som skal behandles i Hægebostad kirkelige fellestrådet.
- Har signaturrett, fullmakt til å opptre og underskrive på Hægebostad kirkelige fellestråds vegne i alle sammenhenger.
- Kirkevergen kan delegere videre den myndighet som her er gitt.

4. Ikrafttredelse

Dette reglementet gjøres gjeldende fra og med 18.09.24 og evalueres høsten 2028.

Hægebostad 17.09.2024

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Hægebostad



Møtedato: 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 14
--------------------	--	------------	---------

FORSLAG DRIFTSBUDSJETT 2025, ØKONOMIPLAN 2025-2025

Aktuelle referanser:

- FR-sak 20/23: Årsbudsjett drift 2024, økonomiplan 2024-2027.
- FR-sak 03/24: Driftsbudsjett 2024.
- Vedlagt forslag til detaljert årsbudsjett drift 2025.

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: 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 15
--------------------	--	------------	---------

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 2024 et kommunalt driftstilskudd på kr 1 935 000 inkludert ekstratilskuddet på kr 100 000.

KS anslår en deflator for 2025 på 4,1 % på sine [nettsider](#) i en artikkel publisert 25. juni. KS gjør oppmerksom på at usikkerheten knyttet til anslaget er usikkert og vil variere mellom landsdelen spesielt fordi strømkostandene ikke er like.

Lønnsoppgjør og prisvekst: Lønnsoppgjøret for 2024 i KA-sektoren hadde en ramme på ramme som i kommunal sektor på 5,2 %. Dette vil få helårsvirkning i 2025 og nå som fellesrådet har ansatt i alle vakante stillinger vil ikke kunne budsjettere med å holde stillinger vakante for å spare midler. Lønnsveksten til neste år er av KS estimert til å bli på 4,6 % mens prisveksten er estimert til 3,5 %.

Til grunn for budsjettsøknaden ligger fellesrådets faktisk beregnede lønnsutgifter og driftskostnader + dekking av utgifter knyttet til fornyelser og vedlikehold av kirker og kirkegårder som de siste årene har blitt satt på vent som følge av lave kommunale tilskudd. Aktuelle prosjekter er utskifting av lær på alterring i Hægebostad kirke, solskjerming i Hægebostad kirke, reparasjon av kirkegulvteppe i Eiken kirke, glassplater på altrene i kirkene, vedlikehold av vernede gravsteder, ny brannsentral i Eiken kirke mm.

I vedlagte budsjettforslag er det behov for et kommunalt tilskudd til drift på kr 2 241 000.



Møtedato: 17.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 16
--------------------	--	------------	---------

Fellesrådets vedtak, enstemming:

1. Fellesrådets vedtar det fremlagte forslaget til driftsbudsjett for 2025.
Forslaget forutsetter en kommunal bevilgning til drift på kr 2 241 000,- eks. kommunal tjenesteyting.
2. Økonomiplan 2025 – 2028 Investeringer

Følgende økonomiplan vedtas:

År	Investerings-prosjekt	Opplysninger	Beløp eks. mva.
2025	Regulering av gravsteder ved kirkegårdene	Dette tiltaket står igjen fra tidligere økonomiplaner	110 000,-
2026	Økt belysning på parkeringsplass ved Hægebostad kirke	Deler av parkeringsplassen er dårlig belyst.	110 000,-
2027	Nytt piano Eiken kyrkje		130 000,-
SUM			350 000,-

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	DRIFTSBUDSJETT	Budsjett 2025		Budsjett 2024
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	4 000	1 000	3 000
35 800	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
	Sum utgifter	4 000	1 000	3 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	2 241 000	406 000	1 835 000
39 001	Renteinntekter	20 000	0	20 000
39 300	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
39 400	Bruk av ubundne fond	0	-43 000	43 000
39 800	Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0
	Sum inntekter	2 261 000	363 000	1 898 000
	Sum inntekter	2 261 000	363 000	1 898 000
	Sum utgifter	4 000	1 000	3 000
	Overskudd / underskudd	2 257 000	362 000	1 895 000
	KIRKELIG ADMINISTRASJON			
0410	Hægebostad fellesråd			
30 100	Lønn faste stillinger	140 000	4 000	136 000
30 101	Tariffesta tillegg	8 000	8 000	0
30 200	Lønn til vikarer	0	0	0
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	0	0	0
30 800	Lønn rådsledere	21 000	21 000	
30 801	Møtegodtgjøring	19 000	19 000	
30 900	Pensjonsinnskudd	24 000	1 000	23 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	18 000	1 000	17 000
	Sum lønn	230 000	54 000	176 000
31 000	Kontormateriell	1 000	0	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utsty	5 000	2 000	3 000
31 206	Møteutgifter	6 000	1 000	5 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	20 000	0	20 000
31 301	Porto	3 000	1 000	2 000
31 400	Annonsering	0	0	0
31 403	Gaver/representasjon	2 000	1 000	1 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

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	0	0	0
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig LØNN	0	0	0
31 800	Strømutgifter	0	0	0
31 850	Forsikringer	22 000	2 000	20 000
31 900	Leie av lokaler og grunn	68 000	2 000	66 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser, kontigenter	20 000	2 000	18 000
31 951	Lisenser programvare	66 000	4 000	62 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	15 000	9 000	6 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	12 000	2 000	10 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	0	0	0
32 701	Kjøp av kirkegårdstjenester	0	0	0
33 402	Overføring lønn kirkeverge	278 000	11 000	267 000
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	90 000	0	90 000
34 290	MVA på vederlag, drift	36 000	5 000	31 000
34 500	Tilskudd/gaver til menighetsråd	0	0	0
			0	
	Sum øvrige utgifter drift	654 000	42 000	612 000
	Sum utgifter lønn og drift	884 000	96 000	788 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnska	36 000	5 000	31 000
37 300	Refusjon fra kommunen (husleie kirkekont	68 000	8 000	60 000
37 500	Refusjon fra menighetsråd	1 000	-6 000	7 000
37 700	Refusjon fra andre (private)	6 000	0	6 000
38 000	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	0	0	0
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	90 000	0	90 000
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	0	0	0
38 300	Tilskudd fra kommunen	0	0	0
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	206 000	7 000	199 000
			0	
	Sum utgift	884 000	96 000	788 000
	Sum inntekt	206 000	7 000	199 000
	Overskudd / underskudd	-678 000	-89 000	-589 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	KIRKER			
0424	Hægebostad kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	196 000	14 000	182 000
30 101	Faste tillegg	20 000	0	20 000
30 200	Lønn vikarer	0	0	0
30 201	Sjukevikarer	0	0	0
30 202	Lønn ferievikarer	8 000	-2 000	10 000
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	0	0	0
30 508	Diverse lønnsutbetaling	0	0	0
30 600	Trekkpliktige godtgjørelser	4 000	0	4 000
30 900	Pensjonsinnskudd	34 000	1 000	33 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	25 000	1 000	24 000
	Sum lønn	289 000	14 000	275 000
31 000	Kontormateriell	1 000	1 000	0
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr	5 000	4 000	1 000
31 203	Alterblomster	7 000	1 000	6 000
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 207	Arbeidstøy	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	1 000	1 000	0
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	95 000	5 000	90 000
31 850	Forsikring	40 000	1 000	39 000
31 900	Leie av lokaler og grunn	0	0	0
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	16 000	0	16 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	20 000	5 000	15 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	15 000	14 000	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	25 000	5 000	20 000
32 500	Materialer til vedlikehold	0	0	0
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenes	0	0	0
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	17 000	1 000	16 000
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 momskompensasjon	50 000	9 000	41 000
34 500	Tilskudd Hægebo menighetsråd	35 000	35 000	0
35 903	Avskrivning 227 anlegg	15 000	0	15 000
	Sum øvrige utgifter	348 000	82 000	266 000
	Sum utgifter lønn og dirft	637 000	96 000	541 000
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	50 000	9 000	41 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

37 500	Refusjon fra Menighetsråd	8 000	0	8 000
38 300	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	0	0	0
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	5 000	0	5 000
39 400	Bruk av ubundet fond	0	0	0
39 900	Motpost avskrivninger	15 000	0	15 000
	Sum inntekter	78 000	9 000	69 000
	Sum utgift	637 000	96 000	541 000
	Sum inntekt	78 000	9 000	69 000
	Overskudd / underskudd	-559 000	-87 000	-472 000
0425	Eiken kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	182 000	18 000	164 000
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	12 000	0	12 000
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	2 000	0	2 000
30 900	Pensjonsinnskudd	31 000	3 000	28 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	23 000	2 000	21 000
	Sum lønn	274 000	23 000	251 000
31 100	Kontormateriell	1 000	1 000	0
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utsty	5 000	4 000	1 000
31 203	Alterblomster	7 000	1 000	6 000
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 207	Arbeidstøy	0	0	0
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	15 000	0	15 000
31 403	Gaver og representasjone	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	1 000	1 000	0
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som	8 000	0	8 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	0	0	0
31 800	Strømutgifter	75 000	5 000	70 000
31 850	Forsikring	31 000	1 000	30 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	17 000	1 000	16 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	20 000	10 000	10 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	0	0	0
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	15 000	14 000	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	25 000	5 000	20 000
32 500	Materialer til vedlikehold	0	0	0
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenes	0	0	0

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

32 650	Vakthold og vektertjenester, alarmsystem	16 000	1 000	15 000
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	49 000	10 000	39 000
34 500	Tilskudd Eiken menighetsråd	35 000	35 000	0
35 901	Avskrivning 224 utstyr	42 000	0	42 000
35 902	Avskrivning 227 anlegg	27 000	0	27 000
	Sum øvrige utgifter	394 000	89 000	305 000
	Sum utgifter lønn og drift	668 000	112 000	556 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	49 000	10 000	39 000
37 400	Refusjon fra fellesråd	0	0	0
37 500	Refusjon fra menighetsråd	8 000	0	8 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	0	0	0
37 700	Refusjon fra andre (legat TEM)	15 000	0	15 000
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	146 000	10 000	136 000
	Sum utgift	668 000	112 000	556 000
	Sum inntekt	146 000	10 000	136 000
	Overskudd / underskudd	-522 000	-102 000	-420 000
	KIRKEGÅRDER			
0430	Hægebostad og Eiken kirkegård			
30 100	Lønn faste stillinger	287 000	22 000	265 000
30 201	Sykevikar	0	0	0
30 200	Lønn til vikarer	0	0	0
30 202	Lønn ferievikar	0	0	0
30 203	Tariffestet tillegg	0	0	0
30 900	Pensjonsinnskudd KLP	49 000	4 000	45 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	7 000	0	7 000
30 990	Arbeidsgjevaravgift	36 000	3 000	33 000
	Sum lønn	379 000	29 000	350 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utsty	15 000	13 000	2 000
31 207	Arbeidstøy	2 000	2 000	0
31 403	Gaver og representasjon	0	0	0
31 500	Opplæring, kurs	2 000	2 000	0
31 600	Reiseutgifter ansatte	0	0	0
31 700	Transport/drift av egne og leide transpo	18 000	3 000	15 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 850	Forsikring	16 000	1 000	15 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	15 000	1 000	14 000
31 951	Lisenser programvare	13 000	1 000	12 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	10 000	5 000	5 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	20 000	20 000	0
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	0	0	0
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktme	30 000	16 000	14 000
32 500	Materialer til vedlikehold	1 000	0	1 000
32 501	Stell av krigsgraver	2 000	0	2 000
32 600	Renholds-, vaskeri og vaktmestertjenes	17 000	1 000	16 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	16 000	16 000	0
32 701	Konsulenttjenester (Innleid graver)	140 000	30 000	110 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskom	75 000	27 000	48 000
35 901	Avskrivning 224 utstyr	35 000		35 000
35 902	Avskrivning 227 anlegg	26 000	0	26 000
	Sum andre utgifter	453 000	138 000	315 000
	Sum utgifter lønn og drift	832 000	167 000	665 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	4 000	4 000	0
36 207	Stell av graver - Salg av varer og tjenes	16 000	0	16 000
36 301	Festeavgift	180 000	60 000	120 000
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsreg	75 000	27 000	48 000
38 000	Tilskudd fra staten (krigsgraver)	6 000	0	6 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	0	0	0
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	342 000	91 000	251 000
	Sum utgift	832 000	167 000	665 000
	Sum inntekt	342 000	91 000	251 000
	Overskudd / underskudd	-490 000	-76 000	-414 000
0442	Trosopplæringsreformen			
30100	Fastlønn	118 000	-6 000	124 000
30101	Faste tillegg	5 000	0	5 000
30206	Periodisert lønn	0	0	0
30300	Lønn til ekstrahjelp	0	0	0
30303	Variable tillegg ekstrahjelp	0	0	0
30900	Pensjonsinnskudd	20 000	0	20 000
30990	Arbeidsgiveravgift	15 000	0	15 000
	Sum lønn	158 000	-6 000	164 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 000	Kontormateriell	0		0
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie//utsty	8 000	0	8 000
31 200	Annet forbruksmaterie//	0	0	0
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 301	Porto	2 000	0	2 000
31 400	Annonsering	0	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	0	0	0
31 951	Lisenser programvare	0	0	0
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og uts	8 000	0	8 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	0	0	0
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskom	4 000	0	4 000
34 504	Tilskudd Hægebostad men.	0	0	0
34 505	Tilskudd Eiken menighet	0	0	0
	Sum utgift	23 000	0	23 000
	Sum utgifter lønn og drift	181 000	-6 000	187 000
36 100	Betaling fra deltakere	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsreg	4 000	0	4 000
37 504	Refusjon fra Hægebostad menighetsr.	6 000	-3 000	9 000
37 505	Refusjon fra Eiken sokneråd	6 000	-3 000	9 000
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	165 000	0	165 000
39 500	Bruk av bundet fond	0	0	0
	Sum inntekt	181 000	-6 000	187 000
	Sum utgift	181 000	-6 000	187 000
	Sum inntekt	181 000	-6 000	187 000
	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 forbruksmaterie//utsty	8 000	8 000	0
31 206	Møteutgifter	0	0	0
31 600	Reiseutgifter ansatte	0	0	0
31 900	Leie av lokaler og grunn	0	0	0
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenprod	0	0	0

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	0	0	0
34 504	Tilskudd Hægebostad men.	0	0	0
34 505	Tilskudd Eiken menighet	0	0	0
	Sum utgift	8 000	8 000	0
	Sum utgifter lønn og drift	8 000	8 000	0
36 100	Betaling fra deltakere	0	0	0
37 100	Sykelønnsrefusjon	0	0	0
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskap	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	0	0	0
	Sum inntekt	0	0	0
	Sum utgift	8 000	8 000	0
	Sum inntekt	0	0	0
	Overskudd / underskudd	-8 000	-8 000	0
	Diverse sammendrag:			
1.	DRIFTSBUDSJETT, UTGIFTER			
	Lønnsutgifter			
	Hægebostad fellesråd	230 000	54 000	176 000
	Hægebostad kirke	289 000	14 000	275 000
	Eiken kirke	274 000	23 000	251 000
	Hægebostad og Eiken kirkegård	379 000	29 000	350 000
	Trosopplæringsreformen	158 000	-6 000	164 000
	Undervisning	0	0	0
	Sum	1 330 000	114 000	1 216 000
	Kontrollsum	1 330 000	114 000	1 216 000
	Herav:			
	Fast lønn/Honorar (jfr. bemanningsplan)	1 018 000	100 000	918 000
	Tilleggs lønn/Vikarer	30 000	-2 000	32 000
	Pensjonsinnskudd	158 000	9 000	149 000
	Arbeidsgiveravgift	117 000	7 000	110 000
	Sum	1 323 000	114 000	1 209 000
	Andre driftsutg., ekskl. tjen.yting			
	Hægebostad fellesråd	564 000	42 000	522 000
	Hægebostad kirke	343 000	82 000	261 000
	Eiken kirke	389 000	89 000	300 000
	Hægebostad og Eiken kirkegård	453 000	138 000	315 000
	Trosopplæringsreformen	23 000	0	23 000
	Undervisning	8 000	8 000	0
	Sum	1 780 000	359 000	1 421 000
	Kontrollsum	1 780 000	359 000	1 421 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	Kommunal tjenesteyting:			
	Hægebostad fellesråd	158 000	8 000	150 000
	Hægebostad kirke	5 000	0	5 000
	Eiken kirke	5 000	0	5 000
	Sum	168 000	8 000	160 000
	Sammendrag utgifter			
	(Lønn+drift+tjenesteyting)			
	Overført investeringsregnskap	4 000	1 000	3 000
	Hægebostad fellesråd	884 000	96 000	788 000
	Hægebostad kirke	637 000	96 000	541 000
	Eiken kirke	668 000	112 000	556 000
	Hægebostad kirkegård	832 000	167 000	665 000
	Trosopplæringsreformen	181 000	-6 000	187 000
	Undervisning	8 000	8 000	0
	Sum	3 214 000	474 000	2 740 000
	DRIFTSBUDSJETT, INNTEKTER			
	Kommunen			
	Overføring fra kommunen	2 241 000	406 000	1 835 000
	Tjenesteyting ink. husleie	168 000	8 000	160 000
	Sum	2 409 000	414 000	1 995 000
	Bispedømmeråd/stat			
	Kirkevalg	0	0	0
	Trosopplæringsreformen	165 000	0	165 000
	Stell av krigsgraver	6 000	0	6 000
	Andre inntekter			
	Refusjon NAV	0	0	0
	Stell av graver	16 000	0	16 000
	Festeavgift	180 000	60 000	120 000
	Renter	20 000	0	20 000
	Legatmidler administrasjon	5 000	0	5 000
	Refusjon Legater - utlagte beløp	15 000	0	15 000
	Komp. for mva. drift	214 000	51 000	163 000
	Refusjon fra menighetsråd	29 000	-12 000	41 000
	Diverse inntekter og refusjoner	0	0	0
	Brukerbetalinger	4 000	4 000	0
	Motpost avskrivning Utstyr og Anlegg	145 000	0	145 000
	Refusjon telefonbruk	6 000	0	6 000
	Bruk av ubundet fond	0	-43 000	43 000
	Bruk av bundet fond	0	0	0
	Sum	634 000	60 000	574 000

Hægebostad kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	Sum utgift, driftsbudsjett	3 214 000	8 000	2 740 000
	Sum inntekt, driftsbudsjett	3 214 000	474 000	2 740 000
	Overskudd / underskudd	0	0	0
			0	
	ut - kontroll	3 214 000	474 000	2 740 000
	inn - kontroll	3 214 000	474 000	2 740 000