



DEN NORSKE KIRKE

Marker kirkelige fellesråd

Kirkekontoret i Marker

Saksliste til møte i Marker kirkelige fellesråd

Sted: Ørje kirke

Tid: Torsdag 14.09.23, kl. 17.30

Godkjenning og underskrift av protokoll.

Sak 13/2023. Budsjettforslag for år 2024.

Sak 14/2023. Rullering av økonomiplan 2024 – 2027.

Sak 15/2023. Regnskapsrapport periode 1-8, 2023.

Sak 16/2023. Eventuelt.

Ørje, 06.09.2023

Leder

Thorfinn Oustorp

(sign.)

Kirkeverge

Thor Håkon Ramberg

(sign.)

Budsjettforslag for år 2024

Arkiv: 112

Sak: 13/2023

Sakens gjelder:

Kirkevergens budsjettforslag for Marker kirkelige fellesråd, år 2024. Etter behandling i kirkelig fellesråd, oversendes budsjettet til kommunen som er bevilgende myndighet i henhold til Trossamfunnsloven § 14.

Kirkevergen:

For å få budsjettet for inneværende år i balanse, måtte fellesrådet gjennomføre en del nødvendige kutt. Dette som følge av at kommunens bevilgning til drift har vært den samme de tre siste årene. Etter min oppfatning vil en videreføring av denne praksis være umulig dersom kirken skal kunne yte de nødvendige tjenester. Leder av fellesrådet og kirkevergen ba på bakgrunn av dette om et møte med rådmann og ordfører for å orientere om situasjonen. I møtet 5.5.23 var tilbakemeldingen at fellesrådet skulle sette opp et budsjett for 2024 med normal drift og bemanning. Vedlagt forslag har tatt høyde for dette og lagt inn lønnet klokkertjeneste, vikarer til inne- og utetjeneste og videreføring av kommunens andel i prosjektstilling knyttet til trosopplæringen. Det er også beregnet for kostnad for tilknytning til alarmsentral for brann, samt vedlikehold av servicehuset ved Rødenes gravplass.

Som kjent er vi inne i en «dyr-tid» med høy lønns- og prisvekst. Det resulterer i stort behov for økt inndekning fra kommunen. At kommunens overføring over tid har vært den samme, bidrar sterk til at fellesrådet nå må be om en økt ramme på kr 1.164 000,- for år 2024.

Endringer på utgiftssiden (i forhold til 2023):

Lønn inkl. sosiale kostnader:	kr 674 000	(herav klokkere, vikarer, prosjektstilling)
Strøm:	kr 127 000	
Avgifter:	kr 46 000	(herav kr 35 000 alarmmottak brann)
Vedlikehold servicehus Rødenes:	kr 20 000	
Konfirmanter:	kr 27 000	
Økning på øvrige varer og tjenester:	<u>kr 118 000</u>	
	kr 1.012 000	

Endringer på inntektssiden (i forhold til 2023):

Reduksjon i brukerbetalingar		
og renter:	kr 50 000	(budsjettanslaget har ligget for høyt og gravplasstjenester har bortfalt ved forskrift).
Bruk av premiefond KLP	kr 102 000	
TOTALT behov fra kommunen:	<u>kr 1.164 000</u>	

Fellesrådet har anledning til å innkreve enkelte avgifter og det er beregnet 5 % økning (avrunning) på disse. For festeavgiften gjelder tidligere vedtak i kommunen om en årlig økning på kr 5,-.

Avgift	Avgifter Marker 2023	Avgifter Marker 2024
Vielse utenbygds ¹⁾ /andre trossamf. ²⁾	5960,-	6260,-
Inngangsmusikk begravelser	710,-	740,-
Begravelse utenbygds	7380,-	7750,-
Bisettelse utenbygds	5290,-	5550,-
Begravelse i kirken-andre trossamf.	5290,-	5550,-
Kistedsettelse utenbygds	2970,-	3100,-
Urnedsettelse utenbygds	970,-	1100,-
Engangsavgift urne minnelund	3210	3370,-
Festeavgift pr år	215,-	220,-
Adm.avgift stellavtaler pr år	410,-	430,-
Stell pr grav - legatavtale	2360,-	2480,-
Utleie, kirke – møter og konserter m.m (bestemmes lokalt)	10% av billettsalg, minimum 1 700,- + evt timelønn kirketjener	10% av billettsalg
Utleie peisestue m/ kjøk. Ørje kirke	1710,-	1800,-
Utleie peisestue u/ kjøk. Ørje kirke	940,-	1000,-

1) personer som ikke bor i kommunen.

2) personer tilhørende andre trossamfunn som bor i kommunen.

Fellesrådet har, som tidligere foreslått, også et større utvendig vedlikeholdsbehov gjeldende kapellet i Rødenes. Det er kostnadsberegnet til kr 530 000,- eks.mva. I kommunal og kirkelig sammenheng defineres slike kostnader som driftsutgifter og ikke investering. Det betyr at dette tiltaket må finansieres under det ordinære driftsbudsjettet. Kirkevergen mener det derfor bør søkes kommunen om ekstrabevilgning for dette i 2024 (foreløpig ikke lagt inn i budsjettet).

Årets budsjett skal også omfatte tiltak fra økonomiplan.

Det framlagte budsjettforslaget gjelder kun drift. Derfor framlegges i tillegg for kommunen behovet for økonomisk dekning i henhold til økonomiplan for perioden 2024 - 2027, ref. sak 14/2023.

Forslag til vedtak:

Kirkevergens forslag til driftsbudsjett for år 2024 med tilhørende avgifts skjema vedtas og sendes bevilgende myndighet.

Det søkes kommunen om en rammeoverføring til drift for år 2024 på kr 4.859.000,-.

I tillegg søkes det om kr 530 000,- eks.mva i driftsmidler til utvendig vedlikehold av kapellet ved Rødenes gravplass.

Vedlegg:

Budsjettforslag Marker kirkelige fellesråd år 2024.

06.09.23/THR

Budsjettets inntektsside

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
18300	1560	041	Tilskudd fra Marker kommune	3695000	3695000	4859000		-1164000	
19000	1560	041	Renteinntekter	8419	24400	20000		4400	
16000	1560	042	Brukerbetaling kirkelige handlinger	21630	20000	25000		0	
16100	1560	042	Egenbetaling samlingsmusikk begr.	19740	30000	22600		-5000	
16300	1560	042	Utleie av kirkene. Utenbygds/andre trossamf./Ørje k	52445	35000	50000		7400	
17700	1560	042	Offer trosoppføring	40913	35000	40000		-15000	Vipps
18000	1560	042	Tilskudd Bispedømme (trosoppføring)	245000	250000	450000		-5000	
16301	1560	043	Festeavgift	351660	350000	350000		-200000	
16302	1560	043	Gravplass tjenester - Minnelunder/nedsett. Utenbygds	744	26300	15000		0	Sjekk.GM
17300	1560	043	Kommunal tjenesteytingsavtale	40000	40000	40000		11300	
17700	1595	044	Egenandel konfirmanter	14400	60000	45000		0	
16500	1597	045	Tjenester gravstell	28992	43000	30000		15000	Mange konf.2023
16501	1597	045	Adm.gerberbyr gravstell	5662	7000	7000		0	
17700	1598	046	Offergaver til menighetsarbeid	0	0	80000		0	
x	1560	041	Bruk av premiefond KLP	0	102800	0		-80000	
19500	1560	042	Bruk av bundet fond. Prosjektstilling trosopp	250000	300000	50000		102800	Sjekk saldo på fond
Sum inntekter				4774605	5018500	6083600		-1065100	

Hovedformål 1: Personale / kontor

Administrasjon

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
10100	1570	041	Lønn faste stillinger	570559	602000	639000		37000	
10500	1570	041	Trekkpliktige godtgjørelser	4392	5000	8000		3000	
10800	1570	041	Godtgjørelse leder	9828	0	11000		11000	
10900	1570	041	Pensjon	70691	96000	128000		32000	
10950	1570	041	Trekkpliktig forsikringsordning	3230	4000	4000		0	
10990	1570	041	Arbeidsgiveravgift	90011	99000	108000		9000	
11000	1570	041	Kontormateriell	32812	26400	30000	7500	3600	
11150	1570	041	Bevertning	20811	18000	21000	3150	3000	
11200	1570	041	Andre driftsutgifter	4786	6000	7000	1750	1000	
11300	1570	041	Porto, bank, telefon, datalinjer	33389	47200	47200	11800	0	
11400	1570	041	Annonser	468	1600	1600	400	0	
11500	1570	041	Opplæring, kurs	1355	2000	2000		0	
11600	1570	041	Km-godtgjørelse	3751	4000	4000		0	
11950	1570	041	Avgifter	81461	95000	95000	11000	0	
12000	1570	041	Inventar og utstyr	721	8000	8000	2000	0	
12300	1570	041	Vedlikehold. Kjøp av tjeneste	1773	4000	4000	1000	0	
12500	1570	041	Vedlikehold. Kjøp av materiell	0	4000	4000	1000	0	
12700	1570	041	Revisjon	46308	70000	70000		0	2022=64319
12701	1570	041	Konsulent regnskap	250830	265000	275000		10000	
14290	1570	041	MVA drift	102891	35300	39600		4300	
17290	1570	041	Refusjon MVA drift	-102891	-35300	-39600		-4300	
Sum hovedformål 1. Administrasjon:				1227176	1357200	1466800	39600	109600	

Hovedformål 1: Personale / kontor

Kirker

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
10100	1570	042	Lønn faste stillinger	712866	770000	890000		120000	Klokkerlønn
10103	1570	042	T-trinn og helligdagstillegg	106439	103000	139000		36000	
10200	1570	042	Vikarer	46798	14000	50000		36000	
10300	1570	042	Timelønn klokkere og ekstrahjelp	13995	0	41000		41000	Klokkerlønn
10500	1570	042	Trekkpliktige godtgjørelser	15792	18000	18000		0	
10600	1570	042	Trekkpl. km-godtgjørelse	632	5000	4000		-1000	
10900	1570	042	Pensjon	91065	131000	198000		67000	
10950	1570	042	Trekkpliktig forsikringsordning	6420	10000	10000		0	
10990	1570	042	Arbeidsgiveravgift	129304	140000	175000		35000	
11200	1570	042	Andre personalutgifter (ink arb.klær)	6940	8000	8000	2000	0	
11500	1570	042	Opplæring, kurs	990	5000	5000		0	
11600	1570	042	Trekkfri km-godtgjørelse (i hovedsak vikarer)	1301	3000	3000		0	
11850	1570	042	Personalforsikringer	27023	26000	30000		4000	
14290	1570	042	MVA drift	480	2000	2000		0	
17290	1570	042	Refusjon MVA drift	-480	-2000	-2000		0	
Sum hovedformål 1. Kirker				1159565	1233000	1571000	2000	338000	

Hovedformål 1: Personale / kontor

Trosopplæring

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
10100	1572	042	Lønn	482902	556000	589000		33000	Engasj.still medtatt
10103	1572	042	T-trinn	7410	8000	10000		2000	
10500	1572	042	Telefongodtgjørelse	1464	2000	3000		1000	
10900	1572	042	Pensjon	60306	91000	120000		29000	
10950	1572	042	Forsikringer	1658	2000	2000		0	
10990	1572	042	Arbeidsgiveravgift	78084	93000	101000		8000	
11100	1572	042	Aktivitetsrelaterte utgifter	23932	24000	24000	6000	0	
11150	1572	042	Bevertning	19618	13000	33000	5000	20000	
11200	1572	042	Andre driftsutgifter	276	5000	3000	750	-2000	
11500	1572	042	Kurs, opplæring	1950	6000	6000		0	
11600	1572	042	Km-godtgjørelse	318	2000	1000		-1000	
14290	1572	042	MVA drift	2737	9250	11750		2500	
17290	1572	042	Refusjon MVA drift	-2737	-9250	-11750		-2500	
Sum hovedformål 1. Trosopplæring				677918	802000	892000	11750	90000	

Hovedformål 2: Kirker

Rødernes

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
11100	1575	042	Aktivitetsrelaterede utgifter	8895	9000	9000	2250	0	
11200	1575	042	Annet forbruksmateriell	2813	4000	4000	1000	0	
11300	1575	042	Telefon	732	1600	600	150	-1000	
11400	1575	042	Annonser	3568	5000	6000	1500	1000	
11800	1575	042	Strøm	79404	55000	85000	21250	30000	
11850	1575	042	Forsikringer bygg	3064	20000	21000		1000	2022=refusjon
11950	1575	042	Avgifter	8100	12000	20000	5000	8000	
12000	1575	042	Inventar	224	1600	1600	400	0	
12300	1575	042	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	27849	18000	22000	5500	4000	Div.serviceavtaler
12500	1575	042	Vedlikehold. Kjøp av materiell	0	4000	4000	1000	0	
14290	1575	042	MVA drift	29488	26800	38050		11250	
17290	1575	042	Refusjon MVA drift	-29488	-26800	-38050		-11250	
Sum hovedformål 2. Rødernes kirke				134649	130200	173200	38050	43000	

Hovedformål 2: Kirker

Klund

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
11100	1576	042	Aktivitetsrelaterede utgifter	8559	6400	6400	1600	0	
11200	1576	042	Annet forbruksmateriell	1952	1600	1600	400	0	
11400	1576	042	Annonser	3478	4000	4000	1000	0	
11800	1576	042	Strøm	48028	44800	52000	13000	7200	
11850	1576	042	Forsikringer bygg	15612	20000	21000		1000	
11950	1576	042	Avgifter	6843	8000	15000	3750	7000	
12000	1576	042	Inventar	0	800	800	200	0	
12300	1576	042	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	11936	7200	10000	2500	2800	Div serviceavtaler
12500	1576	042	Vedlikehold. Kjøp av materiell	0	8000	8000	2000	0	
14290	1576	042	MVA drift	18447	20200	24450		4250	
17290	1576	042	Refusjon MVA drift	-18447	-20200	-24450		-4250	
Sum hovedformål 2. Klund kirke				96408	100800	118800	24450	18000	

Hovedformål 2: Kirker

Ørje

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
11100	1577	042	Aktivitetsrelaterede utgifter	10675	14400	14400	3600	0	
11200	1577	042	Annet forbruksmateriell	11638	8000	8000	2000	0	
11400	1577	042	Annonser	5957	6400	10000	2500	3600	
11800	1577	042	Strøm	145642	100000	160000	40000	60000	
11850	1577	042	Forsikringer bygg	59900	65000	65000	0	0	
11950	1577	042	Avgifter	11644	11400	27000	6750	15600	
12000	1577	042	Inventar	668	1600	1600	400	0	
12300	1577	042	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	19190	15000	27000	6750	12000	
12500	1577	042	Vedlikehold. Kjøp av materiell	13372	5600	5600	1400	0	
14290	1577	042	MVA drift	49823	40600	63400		22800	
17290	1577	042	Refusjon MVA drift	-49823	-40600	-63400		-22800	
Sum hovedformål 2. Ørje kirke				278686	227400	318600	63400	91200	

Hovedformål 2: Kirker

Øyemark

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
11100	1578	042	Aktivitetsrelaterte utgifter	19585	10000	20000	5000	10000	
11200	1578	042	Annet forbruksmaterieil	3702	5400	5400	1350	0	
11400	1578	042	Annonser	5870	4000	5000	1250	1000	
11800	1578	042	Strøm	96629	70000	100000	25000	30000	
11850	1578	042	Forsikringer bygg	43803	46000	47000		1000	
11950	1578	042	Avgifter	25426	22000	38000	9500	16000	
12000	1578	042	Inventar	1828	1600	1600	400	0	
12300	1578	042	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	22020	12400	25000	6250	12600	Div.serviceavtaler
12500	1578	042	Vedlikehold. Kjøp av materieil	1967	8000	5000	1250	-3000	
14290	1578	042	MVA drift	38292	33350	50000		16650	
17290	1578	042	Refusjon MVA drift	-38292	-33350	-50000		-16650	
Sum hovedformål 2. Øyemark kirke				220830	179400	247000	50000	67600	

Hovedformål 3: Kirkegårder

Rødene

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring u/mva	Kommentar
10100	1590	043	Lønn faste stillinger	217592	226000	241000		15000	
10900	1590	043	Pensjon	26965	37000	49000		12000	
10950	1590	043	Trekpliktig forsikringsordning	1615	2000	2000		0	
10990	1590	043	Arbeidsgiveravgift	27582	39000	42000		3000	
11850	1590	043	Forsikring maskin	3599	5000	5000		0	
11950	1590	043	Brukeravgift dataprogram	4483	4200	5000	1250	800	
12000	1590	043	Utstyr	32544*	6000	6000	1500	0	navneplater
12300	1590	043	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	10312	6400	9000	2250	2600	
12500	1590	043	Vedlikehold. Kjøp av materiell	6075	8000	28000	7000	20000	20 vedlik serv.hus
14290	1590	043	MVA drift	13354	6150	12000		5850	
17290	1590	043	Refusjon MVA drift	-13354	-6150	-12000		-5850	
Sum hovedformål 3. Rødene kirkegård				298223	333600	387000	12000	53400	

* 2022: andel kjøp av tilhenger og gressklipper

Hovedformål 3: Kirkegårder

Klund

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
11850	1591	043	Forsikring maskin	3788	4000	4000	0	0	
11950	1591	043	Brukeravgift dataprogram	4480	4200	5000	1250	800	
12000	1591	043	Utstyr	23686*	4000	5000	1250	1000	
12300	1591	043	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	8522	7000	13000	3250	6000	snø/strø
12500	1591	043	Vedlikehold. Kjøp av materiell	4192	4000	4000	1000	0	
14290	1591	043	MVA drift	10220	4800	6750		1950	
17290	1591	043	Refusjon MVA drift	-10220	-4800	-6750		-1950	
Sum hovedformål 2. Klund kirkegård				20982	23200	31000	6750	7800	

* 2022: andel kjøp av tilhenger og gressklipper

Ørje uteområde

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
12300	1592	043	Vedlikehold. Kjøp av tjenester (kommunen)	40000	40000	40000	0	0	
12500	1592	043	Vedlikehold. Kjøp av materiell	868	1600	1600	400	0	
14290	1592	043	MVA drift	217	400	400		0	
17290	1592	043	Refusjon MVA drift	-217	-400	-400		0	
Sum hovedformål 3. Ørje uteområde				40868	41600	41600	400	0	

Hovedformål 3: Kirkegårder

Øyemark

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
10100	1593	043	Lønn faste stillinger	264132	277000	299000		22000	
10900	1593	043	Pensjon	32358	46000	61000		15000	
10950	1593	043	Trekkpliktig forsikringsordning	62	500	200		-300	
10990	1593	043	Arbeidsgiveravgift	34022	49000	53000		4000	
11850	1593	043	Forsikring maskin	3250	4000	4000		0	
11950	1593	043	Brukeravgift dataprogram	4480	4200	5000	1250	800	
12000	1593	043	Utstyr	85165*	8400	8400	2100	0	navneplater
12300	1593	043	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	13428	8000	15000	3750	7000	snø/strø
12500	1593	043	Vedlikehold. Kjøp av materiell	13242	12000	15000	3750	3000	
14290	1593	043	MVA drift	29079	8150	10850		2700	
17290	1593	043	Refusjon MVA drift	-29079	-8150	-10850		-2700	
Sum hovedformål 3. Øyemark kirkegård				364974	409100	460600	10850	51500	

* 2022: andel kjøp av tilhenger og gressklipper

Hovedformål 3: Kirkegårder

Fellesutgifter kirkegårdsdrift

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
10300	1594	043	Ekstrahjelp	74940	0	74000		74000	
10600	1594	043	Trekkpliktig km-godtgjørelse	6049	0	6000		6000	
10900	1594	043	Pensjon	7107	0	15000		15000	
10990	1594	043	Arbeidsgiveravgift	12421	0	12000		12000	
11200	1594	043	Arbeidsklær	3576	5000	6000	1500	1000	
11500	1594	043	Opplæring, kurs	0	2000	2000		0	
11600	1594	043	Km-godtgjørelse	38966	34000	40000		6000	
12100	1594	043	Leiebil for flytting av gravemaskin	9000	9000	9000	2250	0	
14290	1594	043	MVA drift	2594	3500	3750		250	
17290	1594	043	Refusjon MVA drift	-2594	-3500	-3750		-250	
Sum hovedformål 3. Fellesutgifter kirkegård				152059	50000	164000	3750,00	114000	

Hovedformål 4: Annen kirkelig virksomhet

Konfirmanter

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
11100	1595	044	Aktivitetsrelaterede utgifter konfirmanter	19896	42000	69000	17250	27000	
11150	1596	044	Bevertning konfirmanter	11208	42000	15000	2250	-27000	
14290	1596	044	MVA drift	2046	16800	19500		2700	
17290	1596	044	Refusjon MVA drift	-2046	-16800	-19500		-2700	
Sum hovedformål 4: Annen kirkelig virksomhet				31104	84000	84000	19500	0	

Hovedformål 5: Gravstell

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
10300	1597	045	Ekstrahjelp	13590	18000	18000		0	
10900	1597	045	Pensjon	0	2000	2000		0	
10990	1597	045	Arb.avgift	3832	2000	2000		0	
12300	1597	045	Vedlikehold. Kjøp av tjenester	22650	26000	26000	6500	0	
14290	1597	045	MVA drift	5662	6500	6500		0	
17290	1597	045	Refusjon MVA drift	-5662	-6500	-6500		0	
Sum hovedformål 5: Gravstell				40072	48000	48000	6500	0	

Hovedformål 6: Menighetsarbeid

Art	Ansvar	Funksjon	Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MVA	Endring	Kommentar
11100	1598	046	Aktivitetsrelaterede utgifter	0	0	10000	2500	10000	
11150	1598	046	Matvarer	0	0	5000	750	5000	
11200	1598	046	Andre driftsutgifter	0	0	5000	1250	5000	
X	1598	046	Overføring av offer til trosoppplæringen	0	0	40000		40000	
x	1598	046	Overføring av offer til andre organisasjoner	0	0	20000		20000	
14290	1598	046	MVA drift	0	0	4500		4500	
17290	1598	046	Refusjon MVA drift	0	0	-4500		-4500	
Sum hovedformål 6: Menighetsarbeid				0	0	80000	4500	80000	
Sum hovedformål 1+2+3+4+5+6				4743514	5019500	6083600	289750	1064100	

Rullering av økonomiplan for perioden 2024 – 2027

Arkiv: 110
Sak: 14/2023

Saken gjelder:

Fellesrådet skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan. I henhold til §3 i "Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd" skal økonomiplanen gjelde minst de fire neste budsjettår og skal omfatte hele rådets virksomhet og den skal gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.

Økonomiplanen er et viktig redskap for å holde oversikt over fremtidige investerings- og vedlikeholdsprosjekter.

Kirkevergen:

Følgende oversikt og prioritering foreligger fra sist behandling av fellesrådet:

År 2023: Fornyng maskinpark gravplass:	160.000 eks.mva
År 2024: Oppgradering av toaletter Ørje kirke:	610.000 «
År 2025: Nytt varmeanlegg i Klund kirke:	700.000 «
År 2026: Automatisk ringeanlegg i Øymark kirke:	350.000 «

Siden det ble gjort vedtak om dette, er det investert i gressklippere finansiert med forsikringsutbetaling etter innbrudd. Fellesrådet har også mottatt vedtak fra kommunen fra 15. mai d.å. om videreføring av kr 1.050 000 i investeringsmidler til kirken. Det ble gjort vedtak i fellesrådet 08.06.23 om at disse midlene skal brukes til oppgradering av toaletter i Ørje kirke.

Etter min oppfatning, på bakgrunn av tilbakemeldinger, så fungerer varmeanlegg i Klund kirke tilfredsstillende. Dette alderen til tross. Jeg foreslår derfor å framskynde installering av automatiske ringeanlegg i kirkene framfor nytt varmeanlegg i Klund kirke. Det vil utvilsomt fremme HMS arbeidet, samtidig som noen arbeidstimer kan spares.

Følgende foreslås:

År 2024: Automatisk ringeanlegg i Øymark og Ørje kirker:	500.000 eks.mva
År 2025: Automatisk ringeanlegg i Rødenes og Klund kirker:	410.000 «
År 2026: Nytt varmeanlegg i Klund kirke:	700.000 «
År 2027:	

Forslag til vedtak:

Kirkevergens forslag til økonomiplan for perioden 2024-2027 vedtas.

Vedlegg:

Økonomiplan for perioden 2024-2027.

06.09.23
THR

Økonomiplan Marker kirkelige fellesråd 2024 – 2027

Utgifter	2024	2025	2026	2027
Kirkelig administrasjon	1.466.800	1.466.800	1.466.800	1.466.800
Kirker	4.014.600 ^{1) 2)}	3.485.000	3.485.000	3.485.000
Kirkegård	1.132.200	1.132.200	1.132.200	1.132.200
Investeringer	500.000	410.000	700.000	0
	<u>7.113.600</u>	<u>6.494.000</u>	<u>6.784.000</u>	<u>6.084.000</u>

Inntekter	2024	2025	2026	2027
Kommunal overføring drift	5.389.000 ¹⁾²⁾	4.964.000	4.959.000	4.954.000
Kommunal overføring investering	300.000	410.000	700.000	0
Tilskudd bispedømme	450.000 ²⁾	450.000	450.000	450.000
Festeavgifter	350.000	290.000	290.000	290.000
Brukerbetalinger/utleie/refusjoner	234.600	240.000	245.000	250.000
Kommunal tjenesteytingsavtale	40.000	40.000	40.000	40.000
Offer menighetsarbeid	80.000	80.000	90.000	90.000
Renteinntekter	20.000	20.000	10.000	10.000
Bruk av invest.fond	200.000	0	0	0
Bruk av fond prosjektstilling	50.000	0	0	0
	<u>7.113.600</u>	<u>6.494 000</u>	<u>6.784.000</u>	<u>6.084.000</u>

- 1) Det er lagt inn kr 530 000,- eks.mva til utvendig vedlikehold av kapellet ved Rødenes kirke.
- 2) Det er lagt inn kr 380 000,- fra kommunen og fra Borg bispedømme til videreføring av medarbeiderstilling til trosopplæring i planperioden, (190 000 pr år fra hver instans).

Tallene er oppført i "2024 kroner". Generell prisstigning må tas i betraktning. Virkningen av fremtidige tariffoppgjør kommer i tillegg til disse summene.

Investeringsbehov

År 2024

Automatisk ringeanlegg Øymark og Ørje kirker (500.000,- eks mva)

Det foreslås installert automatisk ringefunksjoner mht HMS.

År 2025

Automatisk ringeanlegg Rødenes og Klund kirker (410.000,- eks mva)

Det foreslås installert automatisk ringefunksjoner mht HMS.

År 2026

Nytt varmeanlegg i Klund kirke - (kr 700.000,- eks mva)

Dagens elektriske oppvarmingsanlegg fungerer greit, men er gammelt. Det bør skiftes for en tryggere og mer effektiv oppvarming av kirken.

År 2027

Virksomhet drift

Kirkelig virksomhet deles inn i tre kapitler/funksjoner:

Kirkelig administrasjon (041)

Inntekter: Tilskudd fra kommune og stat, renter og administrasjonsavgifter for stellavtaler.

Utgifter: Lønn til sekretær og kirkeverge. Drift av kirkekontoret

Kirker (042 – 044 - 046):

Inntekter: Brukerbetalinger, tilskudd fra bispedømmet til trosopplæring, og evt leieinntekter.

Utgifter: Lønn til kirketjenere, trosopplærere og organister. Drift og vedlikehold av bygg. Kostnader til konfirmantopplegg og menighetsarbeidet.

Kirkegård (043 og 045):

Inntekter: Festeavgifter, kirkegårdstjenester, inntekt fra gravstellfond

Utgifter: Lønn til kirkegårdsarbeidere. Drift og vedlikehold av kirkegårdene. Utgifter til gravstell.

Regnskapsrapport periode 1-8, 2023

Arkivnr.: 131

Sak: 15/2023

Sakens gjelder:

Regnskapsrapport for perioden 1 – 8, 2023.

Kirkevergen:

Regnskapsrapporten slik den foreligger viser et mindreforbruk på kr 206 263,-.

Følgende korrigeringer må hensyntas for perioden:

Regnskapsføring og revisjon ikke medtatt:	kr - 225 000,-
Mottatt støtte til valg (ingen utgifter ennå):	kr - 77 000,-
Mottatt tilskudd trosoppl.midler for hele året:	kr - 83 000,-
Motsvarende er forsikringspremien og kontingent KA for hele året belastet og utgjør:	kr + 65 000,-
Festeavgiften for perioden utgjør:	<u>kr + 210 000,-</u>
	kr + 96 000,-

Som nevnt i tidligere rapporter er ikke strømbudsjettet på riktig nivå. På de 8 første månedene er 85 % av budsjettet brukt opp. Vi får håpe prisnivået holder seg lavt. Fellesrådet har mottatt kr 75 000 i sykelønnsrefusjon i perioden. Ekstrakostnaden forbundet med nytt varmestyringssystem i Øymark kirke på kr 76 000,- er medtatt i rapporten.

Forslag til vedtak:

Rapporten tas til orientering.

Vedtak:

Vedlegg:

Regnskapsrapport periode 1-8, 2023.

Ørje, 06.09.23

THR



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
Funksjon: 041 Kirkelig Administrasjon				
Ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter				
10900 Pensjonsinnskudd/trekpl.forsikring	0,00	-68.533,36	-100	-102.800,00
17700 Refusjon fra andre	-12.416,00	0,00	0	0,00
18000 Tilskudd fra staten	-77.619,20	0,00	0	0,00
18300 Tilskudd fra kommunen	0,00	-2.463.333,36	-100	-3.695.000,00
19000 Renteinntekter	-26,31	0,00	0	-24.400,00
Sum ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter	-90.061,51	-2.531.866,72	-96	-3.822.200,00
Ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon				
10100 Lønn i faste stillinger adm.	375.923,70	381.005,80	-1	602.000,00
10500 Annen lønn/trekpl.godtgjørelser	5.112,00	3.333,36	53	5.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/trekpl.forsikring	59.107,48	64.000,00	-8	96.000,00
10940 Fordel fri telefon	-2.928,00	0,00	0	0,00
10950 Forsikringer	2.153,92	2.666,64	-19	4.000,00
10990 Arbeidsgiveravgift	57.014,67	66.000,00	-14	99.000,00
11000 Kontormateriell	22.881,03	17.600,00	30	26.400,00
11150 Matvarer	5.832,47	12.000,00	-51	18.000,00
11200 Annet forbruksmateriell	8.053,10	4.000,00	101	6.000,00
11300 Post, banktjenester og telefon	34.757,49	31.466,64	10	47.200,00
11400 Annonse, reklame og informasjon	2.176,50	1.066,64	104	1.600,00
11500 Opplæring, kurs	0,00	1.333,36	-100	2.000,00
11600 Reiseutgifter, oppgavepliktig	0,00	2.666,64	-100	4.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	70.990,80	63.333,36	12	95.000,00
12000 Inventar og utstyr	12.590,40	5.333,36	136	8.000,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	5.845,80	2.666,64	119	4.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	2.400,00	2.666,64	-10	4.000,00
12700 Konsulenttjenester/revisjon	0,00	0,00	0	70.000,00
12701 Konsulenttjenester/IBM/regnskap	0,00	0,00	0	265.000,00
14290 MVA-komp drift	21.292,71	23.533,36	-10	35.300,00
14700 Tilskudd/gaver til andre	18.000,00	0,00	0	0,00
15000 Renteutgifter	14,34	0,00	0	0,00
17100 Sykelønnsrefusjon	-37.879,00	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-21.292,71	-23.533,36	-10	-35.300,00
Sum ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon	642.146,70	661.139,08	-3	1.357.200,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
Ansvar: 1572 Trosopplæring				
11150 Matvarer	391,30	0,00	0	0,00
14290 MVA-komp drift	58,70	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-58,70	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1572 Trosopplæring	391,30	0,00	0	0,00
Sum funksjon: 041 Kirkelig Administrasjon	552.476,49	-1.870.727,64	-130	-2.465.000,00
Funksjon: 042 Kirker				
Ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter				
16000 Brukerbetaling ved kirkelige tjenester	-6.420,00	-13.333,36	-52	-20.000,00
16100 Egenbetaling samlingsmusikk	-12.020,00	-20.000,00	-40	-30.000,00
16300 Husleieinntekter	-31.685,00	-23.333,36	36	-35.000,00
17700 Refusjon fra andre	-14.530,42	-23.333,36	-38	-35.000,00
18000 Tilskudd fra staten	-250.000,00	-250.000,00	0	-250.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-200.000,00	-200.000,00	0	-300.000,00
Sum ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter	-514.655,42	-530.000,08	-3	-670.000,00
Ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon				
10100 Lønn i faste stillinger adm.	460.128,56	487.333,00	-6	770.000,00
10103 T-irinn	81.499,53	68.666,64	19	103.000,00
10200 Vikarer	8.884,94	9.333,36	-5	14.000,00
10500 Annen lønn/trekkpl.godtgjørelser	11.800,00	12.000,00	-2	18.000,00
10600 Trekkpliktig bilgodtgjørelse	294,20	3.333,36	-91	5.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/trekkpl.forsikring	73.449,30	87.333,36	-16	131.000,00
10950 Forsikringer	5.323,28	6.666,64	-20	10.000,00
10990 Arbeidsgiveravgift	89.957,55	93.333,36	-4	140.000,00
11200 Annet forbruksmateriell	11.757,00	5.333,36	120	8.000,00
11500 Opplæring, kurs	0,00	3.333,36	-100	5.000,00
11600 Reiseutgifter, oppgavepliktig	1.498,50	2.000,00	-25	3.000,00
11700 Reiseutgifter/drift egne transportmidler	46,40	0,00	0	0,00
11850 Forsikringer	29.147,00	17.333,36	68	26.000,00
12701 Konsulent tjenester/IBM/regnskap	7.500,00	0,00	0	0,00
14290 MVA-komp drift	0,00	1.333,36	-100	2.000,00
17100 Sykelønnsrefusjon	-6,00	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	0,00	-1.333,36	-100	-2.000,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
17700 Refusjon fra andre	-4.000,00	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon	777.280,26	795.999,80	-2	1.233.000,00
Ansvar: 1572 Trosopplæring				
10100 Lønn i faste stillinger adm.	344.505,92	351.892,40	-2	556.000,00
10103 T-trinn	5.851,95	5.333,36	10	8.000,00
10500 Annen lønn/trekkpl.godtgjørelser	2.184,00	1.333,36	64	2.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/trekkpl.forsikring	54.137,56	60.666,64	-11	91.000,00
10950 Forsikringer	1.111,28	1.333,36	-17	2.000,00
10990 Arbeidsgiveravgift	52.250,54	62.000,00	-16	93.000,00
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	8.077,50	16.000,00	-50	24.000,00
11150 Matvarer	14.872,90	8.666,64	72	13.000,00
11200 Annet forbruksmaterie	812,50	3.333,36	-76	5.000,00
11500 Opplæring, kurs	0,00	4.000,00	-100	6.000,00
11600 Reiseutgifter, oppgavepliktig	0,00	1.333,36	-100	2.000,00
14290 MVA-komp drift	2.591,34	6.166,64	-58	9.250,00
17100 Sykelønnsrefusjon	-37.219,00	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-2.591,34	-6.166,64	-58	-9.250,00
17700 Refusjon fra andre	-6.700,00	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1572 Trosopplæring	439.885,15	515.892,48	-15	802.000,00
Ansvar: 1575 Rødenes kirke				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	1.425,75	6.000,00	-76	9.000,00
11200 Annet forbruksmaterie	1.000,00	2.666,64	-63	4.000,00
11300 Post, banktjenester og telefon	0,00	400,00	-100	600,00
11400 Annonse, reklame og informasjon	3.093,12	3.333,36	-7	5.000,00
11800 Energi	49.418,11	36.666,64	35	55.000,00
11850 Forsikringer	20.726,00	20.000,00	4	20.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	11.241,60	8.000,00	41	12.000,00
12000 Inventar og utstyr	0,00	1.066,64	-100	1.600,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	3.716,80	12.000,00	-69	18.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	0,00	2.666,64	-100	4.000,00
14290 MVA-komp drift	21.925,93	17.866,64	23	26.800,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-21.925,93	-17.866,64	23	-26.800,00
Sum ansvar: 1575 Rødenes kirke	90.621,38	92.799,92	-2	129.200,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
Ansvar: 1576 Klund kirke				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	1.200,00	4.266,64	-72	6.400,00
11200 Annet forbruksmaterie	0,00	1.066,64	-100	1.600,00
11400 Annonse, reklame og informasjon	2.524,56	2.666,64	-5	4.000,00
11800 Energi	27.448,00	29.866,64	-8	44.800,00
11850 Forsikringer	20.642,00	20.000,00	3	20.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	8.732,00	5.333,36	64	8.000,00
12000 Inventar og utstyr	0,00	533,36	-100	800,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	2.737,60	4.800,00	-43	7.200,00
12500 Materialer til vedlikehold	0,00	5.333,36	-100	8.000,00
14290 MVA-komp drift	12.992,54	13.466,64	-4	20.200,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-12.992,54	-13.466,64	-4	-20.200,00
Sum ansvar: 1576 Klund kirke	63.284,16	73.866,64	-14	100.800,00
Ansvar: 1577 Ørje kirke				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	2.747,97	9.600,00	-71	14.400,00
11200 Annet forbruksmaterie	3.840,80	5.333,36	-28	8.000,00
11400 Annonse, reklame og informasjon	5.962,60	4.266,64	40	6.400,00
11800 Energi	92.042,93	66.666,64	38	100.000,00
11850 Forsikringer	58.540,00	65.000,00	-10	65.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	12.252,00	7.600,00	61	11.400,00
12000 Inventar og utstyr	2.794,00	1.066,64	162	1.600,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	21.184,73	10.000,00	112	15.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	1.132,80	3.733,36	-70	5.600,00
14290 MVA-komp drift	44.683,65	27.066,64	65	40.600,00
15000 Renteutgifter	12,39	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-44.683,65	-27.066,64	65	-40.600,00
Sum ansvar: 1577 Ørje kirke	200.510,22	173.266,64	16	227.400,00
Ansvar: 1578 Øymark kirke				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	3.196,00	6.666,64	-52	10.000,00
11200 Annet forbruksmaterie	968,80	3.600,00	-73	5.400,00
11300 Post, banktjenester og telefon	50,00	0,00	0	0,00
11400 Annonse, reklame og informasjon	3.322,40	2.666,64	25	4.000,00
11800 Energi	58.583,01	46.666,64	26	70.000,00
11850 Forsikringer	45.430,00	46.000,00	-1	46.000,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	26.820,80	14.666,64	83	22.000,00
12000 Inventar og utstyr	76.908,20	1.066,64	7110	1.600,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	6.500,80	8.266,64	-21	12.400,00
12500 Materialer til vedlikehold	400,00	5.333,36	-93	8.000,00
14290 MVA-komp drift	50.101,23	22.233,36	125	33.350,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-50.101,23	-22.233,36	125	-33.350,00
Sum ansvar: 1578 Øymark kirke	222.180,01	134.933,20	65	179.400,00
Ansvar: 1591 Klund kirkegård				
12500 Materialer til vedlikehold	714,40	0,00	0	0,00
14290 MVA-komp drift	178,60	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-178,60	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1591 Klund kirkegård	714,40	0,00	0	0,00
Sum funksjon: 042 Kirker	1.279.820,16	1.256.758,60	2	2.001.800,00
Funksjon: 043 Gravplasser				
Ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter				
16301 Festeavgift	-1.025,00	-350.000,00	-100	-350.000,00
16302 Kirkegårdsjenester	0,00	-17.533,36	-100	-26.300,00
16502 Kirkegårdsjenester	-2.328,00	0,00	0	0,00
17300 Refusjon fra kommunen/kommunale institusjoner	0,00	0,00	0	-40.000,00
Sum ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter	-3.353,00	-367.533,36	-99	-416.300,00
Ansvar: 1590 Rødenes kirkegård				
10100 Lønn i faste stillinger adm.	140.637,87	143.035,40	-2	226.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/lrekklpl.forsikring	22.448,12	24.666,64	-9	37.000,00
10950 Forsikringer	1.076,96	1.333,36	-19	2.000,00
10990 Arbeidsgiveravgift	22.806,88	26.000,00	-12	39.000,00
11850 Forsikringer	3.423,00	5.000,00	-32	5.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	4.660,00	2.800,00	66	4.200,00
12000 Inventar og utstyr	15.825,60	4.000,00	296	6.000,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	3.300,00	4.266,64	-23	6.400,00
12500 Materialer til vedlikehold	2.500,53	5.333,36	-53	8.000,00
14290 MVA-komp drift	6.571,53	4.100,00	60	6.150,00
17100 Sykelønnsrefusjon	-7,00	0,00	0	0,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
17290 Refusjon MVA-komp drift	-6.571,53	-4.100,00	60	-6.150,00
Sum ansvar: 1590 Rødenes kirkegård	216.671,96	216.435,40	0	333.600,00
Ansvar: 1591 Klund kirkegård				
11850 Forsikringer	3.421,00	4.000,00	-14	4.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	4.660,00	2.800,00	66	4.200,00
12000 Inventar og utstyr	17.600,00	2.666,64	560	4.000,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	14.450,00	4.666,64	210	7.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	3.451,93	2.666,64	29	4.000,00
14290 MVA-komp drift	10.040,48	3.200,00	214	4.800,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-10.040,48	-3.200,00	214	-4.800,00
Sum ansvar: 1591 Klund kirkegård	43.582,93	16.799,92	159	23.200,00
Ansvar: 1592 Ørje kirke uteområde				
12300 Vedlikehold og byggetjenester	0,00	0,00	0	40.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	0,00	1.066,64	-100	1.600,00
14290 MVA-komp drift	0,00	266,64	-100	400,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	0,00	-266,64	-100	-400,00
Sum ansvar: 1592 Ørje kirke uteområde	0,00	1.066,64	-100	41.600,00
Ansvar: 1593 Øymark kirkegård				
10100 Lønn i faste stillinger adm.	171.807,14	175.313,30	-2	277.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/trekkpl.forsikring	26.937,68	30.666,64	-12	46.000,00
10950 Forsikringer	41,28	333,36	-88	500,00
10990 Arbeidsgiveravgift	27.693,80	32.666,64	-16	49.000,00
11850 Forsikringer	3.421,00	4.000,00	-14	4.000,00
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	4.660,00	2.800,00	66	4.200,00
12000 Inventar og utstyr	17.690,00	5.600,00	216	8.400,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	8.800,00	5.333,36	65	8.000,00
12500 Materialer til vedlikehold	7.878,87	8.000,00	-2	12.000,00
14290 MVA-komp drift	9.757,22	5.433,36	80	8.150,00
17100 Sykelønnsrefusjon	-1,00	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-9.757,22	-5.433,36	80	-8.150,00
Sum ansvar: 1593 Øymark kirkegård	268.928,77	264.713,30	2	409.100,00
Ansvar: 1594 Fellesutgifter kirkegårdsdrift				



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
10501 Arbeidstøy, skattepliktig	2.298,00	0,00	0	0,00
10600 Trekkpliktig bilgodtgjørelse	2.977,66	0,00	0	0,00
10990 Arbeidsgiveravgift	743,86	0,00	0	0,00
11200 Annet forbruksmaterieell	5.880,40	3.333,36	76	5.000,00
11500 Opplæring, kurs	3.694,00	1.333,36	177	2.000,00
11600 Reiseutgifter, oppgavepliktig	16.305,00	22.666,64	-28	34.000,00
12100 Leie, leasing, kjøp av transportmidler	0,00	6.000,00	-100	9.000,00
14290 MVA-komp drift	895,60	2.333,36	-62	3.500,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-895,60	-2.333,36	-62	-3.500,00
17700 Refusjon fra andre	-138.000,00	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1594 Fellesutgifter kirkegårdsdrift	-106.101,08	33.333,36	-418	50.000,00
Ansvar: 1597 Stellavtaler				
10300 Ekstrahjelp	0,00	12.000,00	-100	18.000,00
10900 Pensjonsinnskudd/trekkpl.forsikring	0,00	1.333,36	-100	2.000,00
10990 Arbeidsgiveravgift	0,00	1.333,36	-100	2.000,00
12300 Vedlikehold og byggetjenester	0,00	17.333,36	-100	26.000,00
14290 MVA-komp drift	0,00	4.333,36	-100	6.500,00
16500 Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	0,00	0,00	0	-43.000,00
16501 Administrasjonsavgift	0,00	0,00	0	-7.000,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	0,00	-4.333,36	-100	-6.500,00
Sum ansvar: 1597 Stellavtaler	0,00	32.000,08	-100	-2.000,00
Sum funksjon: 043 Gravplasser	419.729,58	196.815,34	113	439.200,00
Funksjon: 044 Annen kirkelig virksomhet				
Ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon				
11150 Matvarer	858,00	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1570 Kirkelig administrasjon	858,00	0,00	0	0,00
Ansvar: 1595 Konfirmanter				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell	54.901,29	28.000,00	96	42.000,00
11150 Matvarer	1.885,36	0,00	0	0,00
14290 MVA-komp drift	9.849,17	0,00	0	0,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-9.849,17	0,00	0	0,00
17700 Refusjon fra andre	-55.550,00	-60.000,00	-7	-60.000,00



10 Marker Kirkelige Fellesråd (2023) - År/Periode 2023 1 - 8

05.09.2023

	Regnskap 2023	Per.b(end) 2023	Avvik 0	Buds(end) 2023
Sum ansvar: 1595 Konfirmanter	1.236,65	-32.000,00	-104	-18.000,00
Ansvar: 1596 Diakonale tiltak/fjelltur				
11150 Matvarer	2.948,86	28.000,00	-89	42.000,00
14290 MVA-komp drift	151,34	11.200,00	-99	16.800,00
17290 Refusjon MVA-komp drift	-151,34	-11.200,00	-99	-16.800,00
Sum ansvar: 1596 Diakonale tiltak/fjelltur	2.948,86	28.000,00	-89	42.000,00
Sum funksjon: 044 Annen kirkelig virksomhet	5.043,51	-4.000,00	-226	24.000,00
Funksjon: 089 Finansieringstransaksjoner				
Ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter				
18300 Tilskudd fra kommunen	-2.463.333,34	0,00	0	0,00
Sum ansvar: 1560 Fellesrådets inntekter	-2.463.333,34	0,00	0	0,00
Sum funksjon: 089 Finansieringstransaksjoner	-2.463.333,34	0,00	0	0,00
TOTALT	-206.263,60	-421.153,70	-51	0,00