

**MØTE I LYNGDAL KIRKELIG FELLESRÅD**

Møtedato	Tirsdag 19. september	Møte nr. 05 - 2023
Tid	Kl. 19:00 til 20:00	
Sted	Audnedal kirkekontor	
Medlemmer som innkalles:	Trygve Haugeland (leder), Trond Rydlende (nestleder), Britt Egebø, Svein Ove Nepstad, Lise F. Løland, Mari Grave Håland, Geir Ola Tveit (geistlig representant) og Unni Nilsen Husøy (kommunal representant).	
Varamedlemmer, som får sakspapirer, men som kun møter ved beskjed om forfall	Lyngdal MR: Torbjørn Ougland og Tor Arild Tobiassen Konsmo MR: Britt Dalan og Liv Birkeland Grindheim SR: Vigdis Sætre Koppen og Geir Ola Tveit Geistlig: Sverre E. Lied Kommunen: Johan Ekeland	
Andre:	Carl Magnus Salvesen & Ingunn Birkeland	
SAKER:		Side:
18/23	Godkjenninger, referat og meldinger	2
19/23	2. gangs utlysning av organist/kirkemusikerstilling i Konsmo og Grindheim sokn 20 % stillingsstørrelse	3
20/23	Utlsning av kirketjenerstilling i Grindheim sokn i 15 % stillingsstørrelse.	4
21/23	Årsregnskap Lyngdal kirkelige fellesråd 2022 - endelig godkjenning	5
22/23	Regnskapsrapport 2. tertial 2023	9
23/23	Forslag driftsbudsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027	14
24/23	Eventuelt	34

Andakt: **Carl Magnus**, Sverre, Lise, Svein Ove, Trygve

Carl Magnus Salvesen, kirkeverge
17.09.2023



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 2
--------------------	--	--------	---------

GODKJENNINGER

1. Innkalling og saksliste til dagens møte
2. Møtebok fra 13.06.23.

REFERAT OG MELDINGER

- **Status prosjekter**
 - Grindheim kyrkje
 - Konsmo kirke
 - Lyngdal kirke
- **Personalsituasjonen**



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler:	Arkiv:	Side 3
--------------------	----------------	--------	--------

2. gangs utlysning av organist/kirkemusikerstilling i Konsmo og Grindheim sokn 20 % stillingsstørrelse

Aktuelle referanser:

- FR-sak 11/23 Utlysning av organist/kirkemusikerstilling i Konsmo og Grindheim sokn 30 % stillingsstørrelse.
- ADMU-sak 03/23 Ansettelse Organist-kirkemusiker i Konsmo sokn og Grindheim sokn – fast i 10 % stillingsstørrelse.
- FR-sak 15/23 Utlysning av organist/kirkemusikerstilling i Konsmo og Grindheim sokn 20 % stillingsstørrelse

Saksopplysninger:

Fellesrådet vedtok i FR-sak 15/23 å lyse ut stilling som organist/kirkemusiker i 20 % stilling.

Ved søknadsfristens utløp var det ingen søkere og det er naturlig å lyse ut stillingen på nytt.

Forslag til fellesrådets vedtak:

Lyngdal kirkeelige fellesråd vedtar å lyse ut fast stilling som organist/kirkemusiker i Konsmo kirke og Grindheim kyrkje i 20 % stillingsstørrelse. Utlysningen betinger at ADMU fatter vedtak i henhold til forslag i ADMU-sak 03/23.

Kirkevergen lyser ut stillingene på nett og i andre relevante kanaler.

Intervju- og innstillingsutvalget består av fellesrådets nestleder Trond Rydlende, valgt representant fra Konsmo menighetsråd og eller Grindheim sokneråd, ansattrepresentant Silje Mari Hellås og kirkeverge Carl Magnus Salvesen.

Intervju- og innstillingsutvalget gis frihet til å knytte til seg kompetanse for å foreta vurderinger, ved behov.

Søknadsfrist settes til 15. oktober.



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler:	Arkiv:	Side 4
--------------------	----------------	--------	--------

Utlysning av kirketjenerstilling i Grindheim sokn i 15 % stillingsstørrelse

Aktuelle referanser:

- Oppsigelse av stilling (vikariat) som kirketjener i Grindheim kirke, mottatt 15.08.23.

Saksopplysninger:

Lise Finseth Løland har fungert som fast vikar i stilling som kirketjener i Grindheim sokn. Hun har nå sagt opp denne avtalen.

Stillingen som kirketjener i Grindheim kyrkje er dermed ledig og kan lyses ut.

Det vil være naturlig at Grindheim sokneråd anledning til å komme med innspill til innretning av stillingen gjennom å bidra i arbeidet med utlysningstekst og i intervju- og innstillingsutvalg.

Forslag til fellesrådets vedtak:

Lyngdal kirkelige fellesråd vedtar å lyse ut fast stilling som kirketjener i Grindheim kirke i 15 % stillingsstørrelse.

Kirkevergen lyser ut stillingene på nett og i andre relevante kanaler.

Intervju- og innstillingsutvalget består av fellesrådets nestleder Trond Rydlende, representant fra Grindheim sokneråd, ansattrepresentant Silje Mari Hellås og kirkeverge Carl Magnus Salvesen.

Intervju- og innstillingsutvalget gis frihet til å knytte til seg kompetanse for å foreta vurderinger, ved behov.

Søknadsfrist settes til 15. oktober.



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 5
--------------------	--	------------	--------

Årsregnskap lyngdal kirkelige fellestråd 2022 - endelig godkjenning

Aktuelle referanser:

- FR-sak 09/23: Avlegging av årsregnskap Lyngdal kirkelige fellestråd 2022
- Uavhengig revisors beretning for 2022, datert 17.08.23, vedlagt.
- Nummerert brev nr. 9 2023, vedlagt

Saksopplysninger:

Følgende vedtak ble gjort i FR-sak 09/23:

Fellestrådets årsregnskap for 2022 avlegges slik det fremgår av vedlagte rapporter og noter.

Merforbruk i drift 2022 på kr 34 078,43 dekkes av ubundet driftsfond.

Regnskapet oversendes revisor.

Forslag til fellestrådets vedtak:

På grunnlag av revisjonsberetning datert 17.08.23 er fellestrådets regnskap for 2022 endelig godkjent – jfr. vedtaket i FR-sak 09/23.

Lyngdal Kirkelige Fellesråd
Postboks 265

4560 Lyngdal

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lyngdal kirkelige fellesråd som viser et netto negativt driftsresultat på kr 225 407 og et merforbruk på kr 34 078. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til fellesrådet per 31. desember 2022, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift, god kommunal revisjonsskikk i Norge og International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av fellesrådet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Årsberetningen og annen øvrig informasjon

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen og den øvrige informasjonen som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter den lovbestemte årsberetningen og annen informasjon i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss

under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen eller annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og
- at opplysningene om økonomi i årsberetningen stemmer overens med årsregnskapet.

Fellesrådet og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide og fastsette årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fellesrådets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sørlandet Kommunerevisjon IKS

Lene Rugland
oppdragsansvarlig revisor

Monica Nilsen
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk signert.

Lyngdal Kirkelige fellesråd
Postboks 265

4576 Lyngdal

Årsoppgjør 2022

Vedlagt følger revisjonsberetningen for 2022.

Revisor skal rapportere resultatene av sin revisjon og kontroll i brev til fellesrådet. Vi ønsker å ta opp følgende:

Tidspunkt for regnskapsavleggelse

Det følger av «Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke» av 12.8.2020 § 17 at regnskapet skal være fremlagt 22.2 og vedtatt innen 20. mars året etter regnskapsåret. Revisor skal avgi sin revisjonsberetning innen 30.4. Regnskap og årsberetning ble fremlagt for fellesrådet 21.3.2023. Vi utstedte vår revisjonsberetning 17.8.2023 som var tidspunktet da vi mottok den siste etterspurte dokumentasjon fra kirkevergen. Dette er årsaken til at vår revisjonsberetning først nå blir oversendt fellesrådet.

Avskrivninger i regnskapet

Fellesrådet har hatt som praksis at avskrivningsperioden for investeringer har fulgt den kommunale økonomiske levetid. Det er i denne forbindelse ikke tatt hensyn til at eiendeler har hatt en kortere levetid og underveis har blitt erstattet med nye investeringer. Dette gjelder blant annet maling av kirkene som i regnskapet er vurdert ut fra en avskrivningstid på 50 år.

Kirkevergen og økonomikontoret i kommunen har etter forespørsel fra oss gjort en vurdering av investeringer foretatt tilbake i tid. Dette resulterte i at avskrivning skulle ha vært foretatt med ytterligere kr 640 000. Det er da tatt utgangspunkt i at maling har en forventet avskrivningstid på 10 år.

Manglende av- og nedskrivninger får ikke konsekvens for årets resultat, men vil påvirke verdien på anleggsmidler og kapitalkonto i balansen. Ledelsen har vurdert at feilen i fellesrådets regnskap ikke er så vesentlig at et nytt regnskap måtte utarbeides.

Vi anbefaler at avskrivningstid tilpasses § 15 i ovennevnte forskrift, samt at korrigering av tidligere års feil blir tatt hensyn til i regnskapet for 2023. Dette bør det også informeres om i note og årsberetning.

Rentekompensasjon husbanken

Fellesrådet har i år og tidligere år ført maling av kirkebygg i investeringsregnskapet. Etter vår vurdering er maling å vurdere som ordinært vedlikehold som tilsier føring i drift. Samme vurdering skal foretas med forsømt vedlikehold. Forsømt vedlikehold skal selv om utgiften blir høy, også tas i drift.

Husbanken har hatt en ordning om at fellesrådene ble gitt anledning til å søke om rentekompensasjon knyttet til lån til blant annet maling av kirkene. Følgelig har lovgiver indirekte vurdert at dette er å anse som en investering. Lyngdal kirkelig fellesråd har tidligere år fått innvilget rentekompensasjon på flere av malingsprosjektene, samt at det er søkt/skal søkes om tilskudd på tilsvarende utgifter pådratt i 2022-regnskapet. Søknadene er ikke innsendt og heller ikke behandlet i Husbanken. Følgelig er det pr nå ikke innvilget tilskudd. Utgiftene er ført som investering.

Vi vurderer at dersom det viser seg at utgiftene i realiteten ikke kan klassifiseres som investering, så må dette korrigeres i neste års regnskap.

Med hilsen

Lene Rugland
Oppdragsansvarlig revisor

Monica Nilsen
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk signert.



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side 9
--------------------	--	--------	--------

Regnskapsrapport 2. tertial 2023

Aktuelle referanser:

- FR-sak 03/23 Driftsbudsjett 2023
- FR-sak 17/23 Regnskapsrapport 1. tertial 2023
- Regnskapsrapporter 2. tertial, vedlagt

Saksopplysninger:

På utgiftssiden, har vi et betydelig avvik i forhold til budsjett på lønn. Hovedårsaken er at stillingen som "kjøkkenansvarlig og vertskapsleder" i Lyngdal Kirkesenter ikke er inne i budsjettet.

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.

Det er også avvik på varer og tjenester, men her vil utgifter som betales årlig slå betydelig ut i forhold til periodisert budsjett. Det er Det har også vært utgifter til gjennomføring av kirkevalget som ikke ligger i budsjettet. Det er blant annet kjøpt inn tre nye HC-vennlige valgavlukker og annet utstyr i forbindelse med kirkevalget. Det er betydelige overskridelser knyttet til kirkegårdsdrift enn budsjettet med om lag kr 190 000.

Strømutgiftene etter årets 6 første måneder er også over budsjett. Tabellen nedenfor viser situasjonen pr. 30. juni.

Bygg	SD anlegg	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Sum	Budsjett 2023	% av budsjett
Korshamn kapell *		5 696	5 495	5 293	3 467	2 252	586			
Austad kirke *	4056	5 603	4 036	5 901	2 120	1 089	1 200	46 794	70 000	66,85 %
Lyngdal kirke/kapell	10051	28 322	19 443	25 502	12 822	8 980	3 738	108 858	190 000	57,29 %
Driftsbygning		3 765	3 013	3 054	2 017	1 465	837	14 151	45 000	31,45 %
Kvås kirke	4056	7 496	6 445	8 317	3 355	2 589	515	32 773	60 000	54,62 %
Konsmo kirke	5689,5	15 900	12 647	14 317	8 113	4 126	1 902	62 695	70 000	89,56 %
Grindheim kirke	5689,5	10 460	8 391	9 610	4 987	3 147	1 205	43 489	55 000	79,07 %
Sum		77 241	59 470	71 994	36 881	23 649	9 983	308 759	490 000	63,01 %

På inntektssiden, har vi fått inn et ubudsjettet tilskudd fra KNIF (vår andel av overskudd i 2022) på 19 933. Tilsvarende har vi også fått et ubudsjettet tilskudd på kr 76 757 til dekking av utgifter til kirkevalget i september. Vi vil også i år få inntekt for utleie av parkeringsplass til Alloc.

Regjeringen har oppjustert den kommunale deflatoren i revidert nasjonalbudsjett fra 3,7 % til 5,2 %. Regjeringen forutsetter at den økte bevilgningen også kommer de kirkeelige fellesråd til gode. Kirkevergen har i samtale med Lyngdal kommunes økonomidirektør fått forståelse av at dette er fanget opp og at saken



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side 10
--------------------	--	--------	---------

kommer opp til politisk behandling i forbindelse med kommunens behandling av eget regnskap for 2. tertial.

Vi har også endret festetid fra 20 til 10 år. Så langt har det ført til langt færre henvendelser til administrasjonen men hvordan dette slår ut på inntektssiden er det for tidlig å slå fast.

Regulert budsjett planlegges behandlet på neste fellesrådsmøte i oktober.

Forslag til fellesrådets vedtak:

Fellesrådet tar foran nevnte saksfremstilling til orientering.

Regnskapsskjema 1

Driftsregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
INNETEKTER			
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-541 359	-537 333	-1 406 738
Salg av driftsmidler / fast eiendom	0	0	0
Refusjoner/overføringer	-581 168	-614 000	-1 780 575
Kalk. inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	0	-128 667	-211 000
Statlige tilskudd	-4 800	-786 000	-139 700
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-1 254 960	0	-1 019 233
Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune	-8 400 000	-5 620 000	-7 999 235
Tilskudd fra soknets organer	0	-106 667	-154 678
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	0	0
Sum driftsinntekter	-10 782 288	-7 792 667	-12 711 159
UTGIFTER			
Lønn og sosiale utgifter	5 980 089	5 688 000	8 381 425
Kjøp av varer og tjenester	2 291 177	1 720 000	3 323 112
Refusjoner/overføringer	460 235	13 333	557 300
Kalk. utg. ved komm.tj.ytingsavtale	0	128 667	211 000
Tilskudd og gaver	0	216 000	380 344
Sum driftsutgifter	8 731 501	7 766 000	12 853 180
Brutto driftsresultat	-2 050 787	-26 667	142 022
Renteinntekter og utbytte	-143 814	-30 667	-82 611
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostn.	29 503	20 000	21 396
Avdrag på lån	72 300	96 667	144 600
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	-42 011	86 000	83 385
Avskrivninger	0	0	708 821
Motpost avskrivninger	0	0	-708 821
Netto driftsresultat	-2 092 798	59 333	225 407
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:			
Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-75 333	-156 000
Bruk av bundne fond	0	0	-142 926
Sum bruk av avsetninger	0	-75 333	-298 926
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0
Avsatt til bundne fond	0	0	107 597
Overført til investeringsregnskapet	0	16 000	0
Sum avsetninger	0	16 000	107 597
Mindreforbruk	-2 092 798	0	
Merforbruk			34 078
Kontrollsum merforbruk / mindreforbruk	0	0	-34 078

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2023	Vedtatt budsjett
0	Lønn og sosiale utgifter	1 688 748,32	2 863 000,00
1-2	Varer og tjenester	789 586,55	1 087 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	193 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	138 321,73	10 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	0,00	-1 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-253 254,73	-638 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-76 756,84	-3 525 000,00
0410	Kirkelig administrasjon	2 286 645,03	-11 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	1 666 651,22	1 903 000,00
1-2	Varer og tjenester	294 233,03	391 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	70 141,69	102 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-3 000,00	-24 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-74 641,69	-162 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-2 210 000,00
0421	Lyngdal kirke/Lyngdal kapell	1 953 384,25	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	208 819,01	357 000,00
1-2	Varer og tjenester	102 348,24	134 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	21 693,42	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-21 693,42	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-491 000,00
0422	Kvås kirke	311 167,25	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	95 783,68	159 000,00
1-2	Varer og tjenester	120 219,53	146 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	24 947,41	28 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-24 947,41	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-333 000,00
0423	Austad/Korshavn kapell	216 003,21	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	167 386,40	212 000,00
1-2	Varer og tjenester	154 876,85	145 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	35 956,31	28 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-4 500,00	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-37 456,31	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-385 000,00
0426	Konsmo kirke	316 263,25	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	95 380,37	212 000,00
1-2	Varer og tjenester	104 344,30	115 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	24 665,95	28 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-24 665,95	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-355 000,00
0427	Grindheim Kirke	199 724,67	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	733 609,87	1 068 000,00
1-2	Varer og tjenester	611 734,61	428 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	136 170,30	0,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-533 859,49	-781 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-136 170,30	-12 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-4 800,00	-702 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-1 000,00
0430	Gravplasser	806 684,99	0,00

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2023	Vedtatt budsjett
0	Lønn og sosiale utgifter	811 748,55	832 000,00
1-2	Varer og tjenester	17 674,78	40 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	3 982,83	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-3 982,83	-302 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-581 190,00	-570 000,00
0441	Trosopplæringsreformen Lyngdal Sokn	248 233,33	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	11 267,64	150 000,00
1-2	Varer og tjenester	80 646,47	75 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	20 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	3 837,23	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-3 837,23	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-224 013,00	-245 000,00
0442	Trosopplæringsreformen Konsmo og Grindheim sokn	-132 098,89	0,00
1-2	Varer og tjenester	5 722,00	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	0,00	128 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	0,00	-128 000,00
0443	Undervisning	5 722,00	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	500 693,64	776 000,00
1-2	Varer og tjenester	9 790,41	19 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	518,37	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-518,37	0,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-373 000,00	-795 000,00
0445	Diakoni	137 484,05	0,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	101 803,00	199 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-8 400 000,00	-30 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	-143 814,17	-158 000,00
0890	Finansieringstransaksjoner	-8 442 011,17	11 000,00
100	Drift	-2 092 798,03	0,00
		-2 092 798,03	0,00



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	Side 14
--------------------	--------------------	--------	---------

Budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027

Aktuelle referanser:

- FR-sak 03/22 Driftsbudsjett 2023
- Forslag driftsbudsjett 2024 Lyngdal kirkelige fellesråd, vedlagt
- FR-sak 37/22 Vedlikeholds- og investeringsplan 2023-2026 - prioriteringer

Saksopplysning:

Virksomheten i regi av Den norske kirke skjer med utgangspunktet i soknet. Hvert sokn styres av et menighetsråd, og i Lyngdal kommune er det 3 sokn: Lyngdal, Konsmo og Grindheim. 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 gudstjenestlige aktiviteten reguleres av forordning fra biskopen, jf. [tjenesteordning for biskoper § 3](#).

Lyngdal kirkelige fellesråd har ansvaret for de oppgavene som framgår av § 14 2. -6. ledd i nye Lov om tros- og livssynsamfunn (trossamfunnsloven) som trer 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: 19.09.23	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	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.

Lyngdal kirkelige fellesråd og Lyngdal kommune har inngått en tjenesteytingsavtale som er verdsatt til kr. 193 000. Lyngdal kirkelige fellesråd mottar i 2023 et kommunalt driftstilskudd på kr 8 400 000. I revidert nasjonalbudsjett fikk kommunene økt sin ramme da nye beregninger viste at deflator for 2023 var satt for lavt. Regjeringen legger til grunn at den økte rammen også skal komme fellesrådene til gode i 2023 for å kompensere for høyt lønnsoppgjør og inflasjon.

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.

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.

Bemanningsplanen fra 2023 videreføres i 2024 i all hovedsak. Det er ikke lagt inn 20 % stilling som menighetssekretær for Konsmo og Grindheim menigheter (stillingen har stått vakant siden sommeren 2021).

For å saldere budsjettforslaget gjøres det bruk av kr 50 000 fra ubundet driftsfond.

I vedlagte budsjettforslag er det behov for et kommunalt tilskudd på kr 8 903 000. En økning fra 2023 på kr. 503 000,- (5,98 %).

Økonomiplan 2024-2027, jfr. FR-sak 37/22

I Lyngdal kommune har gjeldene økonomiplan for perioden 2023-2026 vedtatt med en overføring til fellesrådet på kr. 750 000 pr. år i perioden. Vi ber om at det ytes et tilskudd på kr. 1 500 000 pr. år til investeringer i den kommende økonomiplanen for 2024-2027, slik at vi kommer i mål med så mange som mulig av de vedtatte renoveringsprosjekter i perioden.

Lyngdal kirke feirer 175 år i 2023 og er stekt nedslitt. Innvendig renovasjon av Lyngdal kirke er et stort og kostnadskrevenende prosjekt som må gjøres i en operasjon slik at kirken ikke må stenges i flere omganger.

--



Møtedato: 15.09.22	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	Side 16
--------------------	--------------------	--------	---------

Kirke/kapell	Tiltak	Planlagt oppstart	Antatt kostand
Lyngdal, Kvås og Austad	Nye varmestyringssystemer. Eksisterende systemer drives av 2G som fases ut i 2025	2024	330 000
Ny gressklipper Lyngdal og Austad	Eksisterende klipper har passert antall timer for estimert levetid og bør byttes ut med ny før reparasjonskostnadene stiger ytterligere.	2024	130 000
Korshamn kapell	Mindre reparasjoner på tak, bytte av innvendig kledning, ventilasjon og fukt i gang og tårn	2024-2027	240 000
Austad kirke	Bunnstokk og innvendig rehabilitering	2024-2027	450 000
Austad kirke	Maling innvending + bytte av teppe	2024-2027	170 000
Lyngdal kirke	Maling innvending + bytte av teppe + renovering og oppgradering av kirkerommet, våpenhuset og sakristiene.	2024-2025	1 600 000
Kvås kirke	Maling innvending + bytte av teppe	2024-2027	230 000
Kvås kirke	Ombygging av alterpartiet Universell utforming	2024-2027	200 000
Konsmo kirke	Automatisk ringeanlegg	2024-2027	100 000
Konsmo kirke	HC-toalett / Bårerom	2024-2025	650 000
Grindheim kyrkje & Konsmo kirke	Montering av takrenner og Renovering av trapper	2024	400 000
Grindheim kyrkje	Tåkeanlegg/oppgradering	2024-2025	1 500 000
Grindheim kyrkje	Universell tilrettelegging inne i kirka.	2024	250 000
Grindheim kyrkjegard	Tilrettelegging av parkering/utvidelse	2024-2025	500 000
Sum *			6 750 000

* Lyngdal kommune bevilget kr 750 000 til investeringer for 2023 og disse er lagt inn i planen over slik at restbeløpet er estimert til kr 6 000 000, tilsvarende kr 1 500 000 pr. år i den kommende 4-årsperiode.

Møtebehandling:

Forslag til fellesrådets vedtak:

Lyngdal kirkelige fellesråd vedtar å oversend det vedlagte forslag til driftsbudsjett for 2024 til Lyngdal kommune. Forslaget er basert på en rammeoverføring på kr. 8 903 000 + tjenesteyting verdsatt til kr. 193 000. Sammen med budsjettforslaget oversendes økonomiplan for perioden 2024-2027. Lyngdal kirkelige fellesråd søker om kr 1 500 000 pr. år i perioden til å gjennomføre vedtatte investeringsprosjekter. Budsjettforslaget og økonomiplanen begrunnes i og oversendes jfr. Trossamfunnslovens § 14 og Gravferdslovens § 3.

--

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

	DRIFTSBUDSJETT	Forslag Budsjett		Budsjett
		2024		2023
0890	KIRKELIG ADMINISTRASJON			
0890	Finans			
35 000	Renteutgifter (rente komp. Lån K og G)	45 000	15 000	30 000
35 100	Avdragsutgifter	145 000	-	145 000
35 300	Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-
35 400	Avsetning til ubundne fond	-	-	-
35 700	Overført til investeringsregnskapet	25 000	1 000	24 000
35 800	Regnskapsmessig mindreforbruk	-	-	-
	Sum utgifter	215 000	16 000	199 000
			-	
38 301	Kompensasjonstilskudd (Konsmo/Grindheim)	45 000		30 000
39 001	Renteinntekter	150 000	105 000	45 000
39 300	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-	-	-
39 400	Bruk av ubundne fond	50 000	-63 000	113 000
39 800	Regnskapsmessig merforbruk	-	-	-
	Sum inntekter	245 000	57 000	188 000
	Overskudd/underskudd	30 000	41 000	-11 000
0410	Lyngdal fellesråd			
30 100	Lønn faste stillinger	2 310 000	225 000	2 085 000
30 101	Faste tillegg	30 000	-	30 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp/lønnsreserve	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	14 000	-	14 000
30 800	Lønn rådsledere	28 000	-	28 000
30 801	Møtegodtgjøring	21 000	-	21 000
30 900	Pensjonsinnskudd	374 000	39 000	335 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	8 000	-	8 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	382 000	40 000	342 000
	Sum lønn	3 167 000	304 000	2 863 000
31 000	Kontormateriell	10 000	-	10 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	10 000	-	10 000
31 204	Velferdstiltak	20 000	-	20 000
31 206	Møteutgifter	2 000	-	2 000
31 207	Arbeidstøy	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	35 000	-5 000	40 000
31 301	Porto	20 000	-	20 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 400	Annonsering	-	-	-
31 403	Gaver/representasjon	3 000	-	3 000
31 500	Kurs og opplæring, ansatte	10 000	-	10 000
31 502	Kurs og møter kirkeverge	10 000	-	10 000
31 551	Reiseutgifter opplæring	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	15 000	-	15 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktige	-	-	-
31 800	Strømutgifter	30 000	-	30 000
31 850	Forsikringer	63 000	1 000	62 000
31 900	Husleie, kirkekontor	275 000	-	275 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende, Kontingenter	95 000	-	95 000
31 951	Lisenser programvare	185 000	-	185 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	20 000	-	20 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	40 000	-	40 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	240 000	-	240 000
33 900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
34 290	MVA på vederlag, drift	-	-	-
34 500	Tilskudd/gaver til menighetsråd	10 000	-	10 000
34 500	Tilskudd/gaver til menighetsråd	-	-	-
34 500	Tilskudd/gaver til menighetsråd	-	-	-
	Sum andre utgifter	1 286 000	-4 000	1 290 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	1 000	-	1 000
36 200	Salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	-	-	-
37 005	Refusjon fra Den norske kirke	142 000	6 000	136 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 402	Overføring lønn kirkeverge	260 000	14 000	246 000
37 403	Overføring reiseutgifter kirkeverge	6 000	-	6 000
37 404	Overføring telefonutgifter kirkeverge	1 000	-	1 000
37 405	Overføring kursutgifter kirkeverge	3 000	-	3 000
37 500	Refusjon fra menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre	30 000	-20 000	50 000
37 701	Refusjon telefonbruk	3 000	-	3 000
37 800	Interne overføringer (trosopplæring)	-	-	-
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
38 000	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	-	-	-
38 001	Tilskudd kirkevalg	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	3 784 000	265 000	3 525 000
38 500	Tilskudd fra menighetsråd	-	-	-
	Sum inntekter	4 423 000	259 000	4 164 000
	Utgift	4 453 000	300 000	4 153 000
	Inntekt	4 423 000	259 000	4 164 000
0410	Overskudd / underskudd	-30 000	-41 000	11 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

0420	KIRKER			
0421	Lyngdal kirke / Lyngdal kapell			
30 100	Lønn faste stillinger	1 828 000	547 000	1 281 000
30 101	Faste tillegg	120 000	-	120 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	20 000	-	20 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	2 000	-	2 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	10 000	-	10 000
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 400	Overtidslønn	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	-	-	-
30 507	Avgiftspliktig honorar (Lønn "Hilsen kirka")	20 000	-	20 000
30 900	Pensjonsinnskudd	309 000	90 000	219 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	7 000	-	7 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	316 000	92 000	224 000
	Sum lønn	2 632 000	729 000	1 903 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester/små honorar	10 000	-	10 000
31 203	Alterblomster	10 000	-	10 000
31 206	Møteutgifter	1 000	-	1 000
31 207	Arbeidstøy	4 000	-	4 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	5 000	-7 000	12 000
31 403	Gaver/representasjon	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	10 000	-	10 000
31 551	Reiseutgifter, opplæring	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	8 000	-	8 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 800	Strømutgifter	190 000	-	190 000
31 850	Forsikring	78 000	2 000	76 000
31 905	Bygselavgift (OVF)	6 000	-	6 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	6 000	-	6 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	10 000	-5 000	15 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	10 000	-	10 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	10 000	-15 000	25 000
32 500	Materialer til vedlikehold	1 000	-	1 000
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedrengjør	-	-	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	6 000	-	6 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd Lyngdal menighetsråd (klokker)	102 000	-	102 000
34 700	Tilskudd/gaver til andre	-	-	-
35 100	Avdrag lån (varmestyringsanlegg)	-	-	-
35 400	Avsetting til ubundne fond	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

35 700	Overført til investeringsregnskapet	-	-	-
35 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	468 000	-25 000	493 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	3 000	-	3 000
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	30 000	9 000	21 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Lyngdal MR (Kjøkkenans., kirkemusiker, vedlikeholdsarb	796 000	638 000	158 000
37 700	Refusjon fra andre (private)	3 000	-	3 000
37 701	Refusjon telefonbruk	1 000	-	1 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	2 267 000	57 000	2 210 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	3 100 000	704 000	2 396 000
	Utgift	3 100 000	704 000	2 396 000
	Inntekt	3 100 000	704 000	2 396 000
0421	Overskudd / underskudd	-	-	-
0422	Kvås kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	246 000	16 000	230 000
30 101	Faste tillegg	19 000	-	19 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	16 000	-	16 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	1 000	-	1 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	1 000	-	1 000
30 900	Pensjonsinnskudd	45 000	3 000	42 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	5 000	-	5 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	46 000	3 000	43 000
	Sum lønn	379 000	22 000	357 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	2 000	-	2 000
31 203	Alterblomster	2 000	-	2 000
31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	1 000	-	1 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 800	Strømutgifter	60 000	-	60 000
31 850	Forsikring	37 000	3 000	34 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	1 000	-	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	5 000	-	5 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	10 000	-	10 000
32 500	Materialer til vedlikehold	1 000	-	1 000
32 600	Hovedrengjøring	5 000	-	5 000
32 650	Vakthold og vektertjenester, alarmsystem	7 000	-	7 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	5 000	-	5 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
35 100	Avdrag lån	-	-	-
39 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	137 000	3 000	134 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 500	Refusjon fra Kvås menighetsråd	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	516 000	25 000	491 000
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	516 000	25 000	491 000
	Utgift	516 000	25 000	491 000
	Inntekt	516 000	25 000	491 000
0422	Overskudd / underskudd	-	-	-
0423	Austad kirke/Korshamn kapell			
30 100	Lønn faste stillinger	95 000	5 000	90 000
30 101	Faste tillegg	12 000	-	12 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	10 000	-	10 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	2 000	-	2 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	3 000	-	3 000
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	19 000	-	19 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	3 000	-	3 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	20 000	-	20 000
	Sum lønn	164 000	5 000	159 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	1 000	-	1 000
31 203	Alterblomster	3 000	-	3 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

[illegible]

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

0426	Konsmo kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	184 000	38 000	146 000
30 101	Faste tillegg	6 000	-	6 000
30 200	Lønn til vikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	5 000	-3 000	8 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	4 000	-	4 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 400	Overtidslønn	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	29 000	6 000	23 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	1 000	-	1 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	30 000	6 000	24 000
	Sum lønn	259 000	47 000	212 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	5 000	-	5 000
31 203	Alterblomster	5 000	-	5 000
31 206	Møteutgifter		-	
31 207	Arbeidstøy		-	
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 403	Gaver/representasjon		-	
31 500	Opplæring, kurs		-	
31 551	Reiseutgifter, opplæring		-	
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	7 000	-	7 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende		-	
31 800	Strømutgifter	70 000	-	70 000
31 850	Forsikring	37 000	2 000	35 000
31 905	Bygselavgift (OVF)		-	
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	5 000	-	5 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	1 000	-	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	5 000	-	5 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	2 000	-8 000	10 000
32 500	Materialer til vedlikehold		-	
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedrengjøring)		-	
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem		-	
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (revisjoon MR)	2 000	-	2 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon		-	
34 500	Tilskudd Konsmo menighetsråd (klokker)	28 000	-	28 000
34 700	Tilskudd/gaver til andre		-	
35 100	Avdrag lån (varmestyringsanlegg)		-	
35 400	Avsetting til ubundne fond		-	
35 700	Overført til investeringsregnskapet		-	
35 901	Avskrivning 224 utstyr		-	
35 902	Avskrivning 227 anlegg		-	
	Sum andre utgifter	167 000	-6 000	173 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Konsmo menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	-	-	-
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	426 000	41 000	385 000
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	426 000	41 000	385 000
	Utgift	426 000	41 000	385 000
	Inntekt	426 000	41 000	385 000
0421	Overskudd / underskudd	-	-	-
0427	Grindheim kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	155 000	9 000	146 000
30 101	Faste tillegg	6 000	-	6 000
30 200	Lønn til vikarer	-	-	-
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	8 000	-	8 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	4 000	-	4 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 304	Honorar (Åpen kirke)	-	-	-
30 400	Overtidslønn	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	25 000	2 000	23 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	1 000	-	1 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	26 000	2 000	24 000
	Sum lønn	225 000	13 000	212 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar	5 000	-	5 000
31 203	Alterblomster	5 000	-	5 000
31 206	Møteutgifter	-	-	-
31 207	Arbeidstøy	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 403	Gaver/representasjon	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
31 551	Reiseutgifter, opplæring	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	7 000	-	7 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 800	Strømutgifter	55 000	-	55 000
31 850	Forsikring	21 000	1 000	20 000
31 905	Bygselavgift (OVF)	-	-	-
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	5 000	-	5 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	1 000	-	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	2 000	-3 000	5 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	10 000	-	10 000
32 500	Materialer til vedlikehold	-	-	-
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedre	-	-	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (revisjoe SR)	2 000	-	2 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd Grindheim sokneråd (klokker)	28 000	-	28 000
34 700	Tilskudd/gaver til andre	-	-	-
35 100	Avdrag lån (varmestyringsanlegg)	-	-	-
35 400	Avsetting til ubundne fond	-	-	-
35 700	Overført til investeringsregnskapet	-	-	-
35 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	141 000	-2 000	143 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Konsmo menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	-	-	-
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	366 000	11 000	355 000
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	366 000	11 000	355 000
	Utgift	366 000	11 000	355 000
	Inntekt	366 000	11 000	355 000
0421	Overskudd / underskudd	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

0430	KIRKEGÅRDER			
0430	Austad, Lyngdal, Kvås, Konsmo og Grindheim			
30 100	Lønn faste stillinger	776 000	46 000	730 000
30 101	Faste tillegg	4 000	-	4 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	60 000	-	60 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer			
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	3 000	-	3 000
30 900	Pensjonsinnskudd	133 000	3 000	130 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	6 000	-	6 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	136 000	1 000	135 000
	Sum lønn	1 118 000	50 000	1 068 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	20 000	-	20 000
31 205	Blomster til gravene	3 000	-	3 000
31 206	Møteutgifter	-	-	-
31 207	Arbeidstøy	8 000	-	8 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	5 000	-	5 000
31 400	Annonsering	-	-	-
31 403	Gaver/representasjon	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	2 000	-	2 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	-	-	-
31 700	Transport/drift av egne og leide transportmidler (anleggsmaskiner ol.)	50 000	20 000	30 000
31 703	Årsavgift og forsikring	11 000	-	11 000
31 800	Strømutgifter	40 000	-5 000	45 000
31 850	Forsikringer	33 000	-	33 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende kontingenter	12 000	-	12 000
31 951	Lisenser Programvare	30 000	30 000	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	20 000	-	20 000
32 100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	-	-	-
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	-	-	-
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	10 000	-	10 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	21 000	-	21 000
32 500	Materialer til vedlikehold	10 000	-	10 000
32 501	Stell av graver	24 000	-	24 000
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	50 000	-	50 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	13 000	-	13 000
32 701	Konsulent tjenester (innleid graver)	110 000	-	110 000
33 700	Refusjon til andre	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
35 500	Avsetting bundne fond (kirkegårdsfond)	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

39 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	473 000	45 000	428 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	10 000	5 000	5 000
36 200	Salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	-	-	-
36 301	Festeavgift	650 000	-	650 000
36 500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (stell av graver)	126 000	-	126 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	12 000	-	12 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 000	Tilskudd fra staten/statlige inst. (krigsgraver)	5 000	1 000	4 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	783 000	85 000	698 000
38 700	Tilskudd/gave fra andre	-	-	-
39 001	Renteinntekter	5 000	4 000	1 000
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	1 591 000	95 000	1 496 000
	Utgift	1 591 000	95 000	1 496 000
	Inntekt	1 591 000	95 000	1 496 000
0430	Overskudd / underskudd	-	-	-
	ANDRE KIRKELIGE FORMÅL			
0441	Trosopplæringsreformen Lyngdal sokn			
30 100	Lønn faste stillinger	599 000	13 000	586 000
30 101	Faste tillegg	120 000	80 000	40 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	116 000	16 000	100 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	4 000	-	4 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	118 000	16 000	102 000
	Sum lønn	957 000	125 000	832 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-
31 202	Mat	-	-	-
31 207	Møteutgifter	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	10 000	-	10 000
31 400	Annonsering	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	10 000	-20 000	30 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 950	Avgifter, lisenser og gebyrer	-	-	-
31 951	Kontigenter, leir	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	-	-	-
32 700	Konsulenttjenester - Mentor	-	-	-
33 702	Konfirmantleir	-	-	-
33 800	Interne overføringer	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd til menighetsråd (Lyngdal sokn)	-	-	-
	Sum utgift	20 000	-20 000	40 000
	Sum utgifter lønn og drift	977 000	105 000	872 000
36 100	Betaling fra deltakere	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd (Lyngdal sokn)	367 000	65 000	302 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 000	Tilskudd fra bispedømmerådet	610 000	40 000	570 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-
	Sum inntekt	977 000	105 000	872 000
	Sum utgift	977 000	105 000	872 000
	Sum inntekt	977 000	105 000	872 000
0441	Overskudd / underskudd	-	-	-
0442	Trosopplæringsreformen Konsmo og Grindheim sokn			
30 100	Lønn faste stillinger	236 000	136 000	100 000
30 101	Faste tillegg	20 000	15 000	5 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	5 000	-5 000	10 000
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	38 000	21 000	17 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	-	-	-
30 990	Arbeidsgiveravgift	38 000	20 000	18 000
	Sum lønn	337 000	187 000	150 000
31 000	Kontormateriell	4 000	-	4 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar (K + G)	20 000	10 000	10 000
31 202	Mat (Konsmo + Grindheim)	10 000	-	10 000
31 207	Møteutgifter	-	-2 000	2 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 400	Annonsering (Konsmo + Grindheim)	1 000	-	1 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	5 000	-	5 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 950	Avgifter, lisenser og gebyrer	-	-	-
31 951	Kontigenter, leir (Konsmo og Grindheim)	-	-22 000	22 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	11 000	-	11 000
32 700	Konsulenttjenester	10 000	-	10 000
33 702	Konfirmantleir (Konsmo og Grindheim)	40 000	20 000	20 000
33 800	Interne overføringer (Konsmo og Grindheim)	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd til menighetsråd	-	-	-
	Sum utgift	101 000	6 000	95 000
	Sum utgifter lønn og drift	438 000	193 000	245 000
36 100	Betaling fra deltakere	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd	181 000	181 000	-
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 000	Tilskudd fra bispedømmerådet	257 000	12 000	245 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-
	Sum inntekt	438 000	193 000	245 000
	Sum utgift	438 000	193 000	245 000
	Sum inntekt	438 000	193 000	245 000
0441	Overskudd / underskudd	-	-	-
0443	Undervisning (konfirmater)			
30 100	Lønn faste stillinger	-	-	-
30 101	Faste tillegg	-	-	-
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	-	-	-
30 990	Arbeidsgiveravgift	-	-	-
	Sum lønngifter	-	-	-
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-
31 207	Møteutgifter	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 400	Annonsering	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	-	-	-
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd til menighetsråd (Lyngdal, Kosmo og Grindheim MR)	128 000	-	128 000
	Sum andre utgifter	128 000	-	128 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd	-	-	-
38 000	Tilskudd fra bispedømmerådet	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	128 000	-	128 000
	Sum inntekter	128 000	-	128 000
	Utgift	128 000	-	128 000
	Inntekt	128 000	-	128 000
0443	Overskudd / underskudd	-	-	-
0445	Diakoni			
30 100	Lønn faste stillinger	609 000	37 000	572 000
30 101	Faste tillegg	20 000	10 000	10 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 500	Annen lønng og trekkpliktige godtgjørelser	3 000	-	3 000
30 900	Pensjonsinnskudd	101 000	8 000	93 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	3 000	-	3 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	103 000	8 000	95 000
	Sum lønn	839 000	63 000	776 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	4 000	-	4 000
31 500	Opplæring, kurs	5 000	-	5 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	10 000	-	10 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-	-	-
34 500	Tilskudd til Lyngdal menighet	-	-	-
	Sum andre utgifter	19 000	-	19 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

		-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	-	-	-
38 000	Tilskudd fra bispedømmerådet	391 000	31 000	360 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	295 000	20 000	275 000
38 500	Tilskudd fra Lyngdal, Konsmo og Grindheim menighetsråd	172 000	12 000	160 000
	Sum inntekt	858 000	63 000	795 000
	Utgift	858 000	63 000	795 000
	Inntekt	858 000	63 000	795 000
0445	Overskudd / underskudd	-	-	-
	DIVERSE SAMMENDRAG			
	UTGIFT DRIFTSBUDSJETT			
	Lønnsutgifter:			
0410	Lyngdal fellesråd	3 167 000	304 000	2 863 000
0421	Lyngdal kirke	2 632 000	729 000	1 903 000
0422	Kvås kirke	379 000	22 000	357 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	164 000	5 000	159 000
0426	Konsmo kirke	259 000	47 000	212 000
0427	Grindheim kyrkje	225 000	13 000	212 000
0430	Kirkegårdene	1 118 000	50 000	1 068 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	957 000	125 000	832 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	337 000	187 000	150 000
0443	Undervisning	-	-	-
0445	Diakoni	839 000	63 000	776 000
	Sum	10 077 000	1 545 000	8 532 000
	Herav:			
	Fast lønn	7 038 000	1 072 000	5 966 000
	Tilleggslønn, vikar, ekstrahjelp og trekkpliktige forsikring	615 000	90 000	518 000
	Pensjonsinnskudd	1 189 000	188 000	1 001 000
	Arbeidsgiveravgift	1 215 000	188 000	1 027 000
	Sum	10 057 000	1 545 000	8 512 000
	Andre utgifter, ekskl. tjenesteyting:			
0410	Lyngdal fellesråd	1 093 000	-4 000	1 097 000
0421	Lyngdal kirke	468 000	-25 000	493 000
0422	Kvås kirke	137 000	3 000	134 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	174 000	-	174 000
0426	Konsmo kirke	167 000	-6 000	173 000
0427	Grindheim kirke	141 000	-2 000	143 000
0430	Lyngdal kirkegård	473 000	45 000	428 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	20 000	-20 000	40 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	101 000	6 000	95 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

0443	Undervisning	128 000	-	128 000
0445	Diakoni	19 000	-	19 000
	Sum	2 921 000	-3 000	2 924 000
	Herav:			
	Strøm	515 000	-5 000	520 000
	Forsikring	314 000	13 000	301 000
	Inventar og utstyr	54 000	-5 000	59 000
	Vedlikehold bygg og anlegg	33 000	-7 000	40 000
	Serviceavtaler, reperasjoner	63 000	-23 000	86 000
	Kalkulatoriske utgifter / tjen.yting:			
0410	Lyngdal fellesråd	193 000	-	193 000
	Sammendrag utgifter			
0410	Lyngdal fellesråd	4 453 000	300 000	4 153 000
0421	Lyngdal kirke	3 100 000	704 000	2 396 000
0422	Kvås kirke	516 000	25 000	491 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	338 000	5 000	333 000
0426	Konsmo kirke	426 000	41 000	385 000
0427	Grindheim kirke	366 000	11 000	355 000
0430	Kirkerådsdrift	1 591 000	95 000	1 496 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	977 000	105 000	872 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	438 000	193 000	245 000
0443	Undervisning	128 000	-	128 000
0445	Diakoni	858 000	63 000	795 000
	Sum	13 191 000	1 542 000	11 649 000
	Kontrollsum	13 191 000	1 542 000	11 649 000
	INNTEKT DRIFTSBUDSJETT			
	Kommunen:			
	Tilskudd fra kommunen	8 903 000	503 000	8 400 000
	Kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
	Sum	9 096 000	503 000	8 593 000
	Bispedømmeråd/stat:			
	Prosteseekretær	142 000	6 000	136 000
	Trosopplæringsreformen - Alle sokn	867 000	52 000	815 000
	Diakoni	391 000	31 000	360 000
	Krigsgraver	5 000	1 000	4 000
	Sum	1 405 000	90 000	1 315 000
	Menighetsråd:			
	Diakon (Lyngdal/Konsmo/Grindheim)	172 000	12 000	160 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Driftsbudsjett 2024

	Saksbehandler (Lyngdal)	-		-
	Kjøkkenleder/musiker/Men. blad (Lyngdal)	796 000	638 000	158 000
	Trosopplæring (Lyngdal)	367 000	65 000	302 000
	Trosopplæring (Konsmo og Gridheim)	181 000		
	Intern overføring (trosplæring)	-	-	-
	Sum	1 516 000	896 000	620 000
	Andre inntekter:			
	Refusjon Hægebostad fellesråd	270 000	14 000	256 000
	Refusjon NAV (lønnstilskudd)	-	-	-
	Stell av graver og salg av tjenester	126 000	-	126 000
	Festeavgifter	650 000	-	650 000
	Brukerbetaling og Utleie av kirker	44 000	14 000	30 000
	Diverse inntekter og refusjoner. Renter. Fond.	54 000	-16 000	70 000
	Mva. komp. Drift	-	-	-
	Mva. komp. investering	-	-	-
	Finans 0890 (renter/ dekning merforbruk)	30 000	41 000	-11 000
	Sum	1 174 000	53 000	1 121 000
			-	
	Sum inntekter, ekskl. kommunalt tilskudd	4 095 000	1 039 000	3 056 000
	Kontrollsum	4 095 000	1 039 000	3 056 000
	Sum utgift driftsbudsjett	13 191 000	1 542 000	11 649 000
	Sum inntekt driftsbudsjett	13 191 000	1 542 000	11 649 000
	RESULTAT DRIFT	0	0	0
	Kontrollsum utgift	12 753 000	1 349 000	11 404 000
	Kontrollsum inntekt	12 753 000	1 349 000	11 404 000



Møtedato: 19.09.23	Saksbehandler:	Arkiv:	Side 34
--------------------	----------------	--------	---------

Eventuelt