

**MØTE I LYNGDAL KIRKELIG FELLESRÅD**

Møtedato	Tirsdag 24. september	Møte nr. 05 - 2024
Tid	Kl. 19:00 til 21:00	
Sted	Audnedal kirkekontor	
Medlemmer som innkalles:	Trygve Haugeland, Torbjørn Ougland, Britt Dalan, Liv Birkeland, Trond Rydlende, Arnhild Hornung Urevatn, Geir Ola Tveit (geistlig representant) og Johan Ekeland (kommunal representant).	
Varamedlemmer, som får sakspapirer, men som kun møter ved beskjed om forfall	Lyngdal MR: Turid T. Håland og Tor Arild Tobiassen Konsmo MR: Per Øyvind Rækken Nordland og Bjørg Hamran Grindheim SR: Eva Tove Fuglestveit og Terje Høyland Geistlig: Sverre E. Lied Kommunal: Lisa W. Omland	
Andre:	Carl Magnus Salvesen & Ingunn Birkeland	
SAKER:		Side:
30/24	Godkjenninger, referat og meldinger	2
31/24	Regnskapsrapport 2. tertial 2024	3
32/24	Revisjon av "Økonomireglementet for Lyngdal kirkelige fellesråd"	7
33/24	Revisjon av "Delegasjonsreglementet for Lyngdal kirkelige fellesråd"	17
34/24	Forslag driftsbudsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028	26
35/24	Eventuelt	46

Andakt: Carl Magnus, Geir Ola, Trygve, Torbjørn, Britt, **Liv**,

Carl Magnus Salvesen, kirkeverge
20.09.2024



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side: 2
--------------------	--	--------	---------

GODKJENNINGER

1. Innkalling og saksliste til dagens møte ble godkjent.
2. Møtebok fra 11.06.24 er godkjent og underskrives av Trond Rydlende og Britt Dalan.

REFERAT OG MELDINGER

- **Meldinger**
 - **Fellesrådets økonomi – Kommunestyret 19. september**
 - **Varmestyringsanleggene**
 - **Personalsituasjonen**



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv:	Side 3
--------------------	--	--------	--------

Regnskapsrapport 2. tertial 2024

Aktuelle referanser:

- FR-sak 03/24 Driftsbudsjett 2023
- FR-sak 28/24 Regnskapsrapport 1. tertial 2024
- Regnskapsrapporter 2. tertial, vedlagt

Saksopplysninger:

- På utgiftssiden er vi pt. samlet sett i overkant av kr 700 000 under regulert budsjett så langt. Konsekvenser av årets lønnsoppgjør som hadde en ramme på 5,2 % ikke reflektert i tertialrapporten. Heller ikke dekking av merforbruk i 2023 og 2023 i fellestrådet på kr 295 235,50.

Det er også avvik på varer og tjenester, men her vil utgifter som betales årlig fremdeles slå betydelig ut i forhold til periodisert budsjett.

Strømutgiftene for første halvår er 35 000 høyere enn budsjett for første halvår. Vi har også hatt en uforutsett reparasjon på kjøleanlegget i Lyngdal kapell på i overkant av kr 10 000 nå i september som ikke er med i denne regnskapstallene i rapporten. Tilsvarende er heller ikke tidligere nevnte uforutsett utgift på anslagsvis kr 50 000 til reparasjoner av det elektriske anlegget i og ved Lyngdal kirke som ble avdekket ved ekstern egenkontroll. Ellers mindre avvik som lar seg balansere mot ubrukte poster.

- På inntektssiden er deler av festeavgifter som forfaller i 2024 krevd inn. Det er i september kommet inn i overkant av kr 500 000 i festeinntekter.

Som normalt vil det være behov for å revidere budsjettet i oktobermøtet

Forslag til fellestrådets vedtak:

Fellestrådet tar foran nevnte saksfremstilling til orientering.

Regnskapsskjema 1

Driftsregnskapet pr. 31.08.2024

Tall i 1 kroner	Regnskap 2024	Periodisert Budsjett 2024	Prosent av periodisert Budsjett 2024	Regnskap 2023
INNETEKTER				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-591 904	-858 000	68,99 %	-963 374
Salg av driftsmidler / fast eiendom	0	0	0,00 %	0
Refusjoner/overføringer	-1 163 942	-1 420 667	81,93 %	-2 573 181
Kalk. inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	0	-128 667	0,00 %	-221 000
Statlige tilskudd	-5 100	-3 333	153,00 %	-25 870
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-1 279 000	-820 000	155,98 %	-1 281 960
Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune	-8 700 000	-5 830 000	149,23 %	-8 573 304
Tilskudd fra soknets organer	-60 000	-115 333	52,02 %	-161 132
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	0	0,00 %	0
Sum driftsinntekter	-11 799 946	-9 176 000	128,60 %	-13 799 822
UTGIFTER			0,00 %	
Lønn og sosiale utgifter	5 861 715	6 697 333	87,52 %	10 470 736
Kjøp av varer og tjenester	2 221 426	1 814 667	122,42 %	3 362 283
Refusjoner/overføringer	390 240	312 667	124,81 %	667 349
Kalk. utg. ved komm.tj.ytingsavtale	0	128 667	0,00 %	221 000
Tilskudd og gaver	0	236 000	0,00 %	444 143
Sum driftsutgifter	8 473 381	9 189 333	92,21 %	15 165 511
Brutto driftsresultat	-3 326 565	13 333	-24949,31 %	1 365 689
Renteinntekter og utbytte	-88 429	-135 333	65,34 %	-209 594
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0,00 %	0
Renteutgifter og låneomkostn.	34 223	30 000	114,08 %	44 722
Avdrag på lån	72 300	96 667	74,79 %	144 600
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0,00 %	0
Netto finansinntekter/-utgifter	18 094	-8 667	-208,77 %	-20 272
Avskrivninger	0	0	0,00 %	1 610 970
Motpost avskrivninger	0	0	0,00 %	-1 610 970
Netto driftsresultat	-3 308 471	4 667	-70896,46 %	1 345 417
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:				
Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-613 078
Bruk av bundne fond	0	-21 333	-21 333	-107 597
Sum bruk av avsetninger	0	-21 333	-21 333	-720 676
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	0	0	0	26 846
Overført til investeringsregnskapet	0	16 667	16 667	0
Sum avsetninger	0	16 667	16 667	26 846
Mindreforbruk	-3 308 471	0	0	
Merforbruk				651 587
Kontrollsum merforbruk / mindreforbruk	0	0	0	-651 587

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2024	Vedtatt budsjett
0	Lønn og sosiale utgifter	1 907 380,18	3 234 000,00
1-2	Varer og tjenester	808 797,37	1 165 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	193 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	131 669,37	174 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	0,00	-1 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-231 669,37	-830 000,00
0410	Kirkelig administrasjon	2 616 177,55	3 935 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	1 426 809,28	2 666 000,00
1-2	Varer og tjenester	289 684,28	364 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	57 852,78	197 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	0,00	-80 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-453 514,78	-885 000,00
0421	Lyngdal kirke/Lyngdal kapell	1 320 831,56	2 262 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	221 669,01	371 000,00
1-2	Varer og tjenester	87 543,21	138 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	13 320,14	23 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-36 860,14	-23 000,00
0422	Kvås kirke	285 672,22	509 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	112 345,29	165 000,00
1-2	Varer og tjenester	140 487,15	167 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	24 880,66	58 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-3 000,00	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-24 880,66	-30 000,00
0423	Austad/Korshavn kapell	249 832,44	360 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	147 967,94	274 000,00
1-2	Varer og tjenester	111 985,20	166 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	18 763,86	58 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	0,00	-5 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-21 763,86	-33 000,00
0426	Konsmo kirke	256 953,14	460 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	127 243,65	221 000,00
1-2	Varer og tjenester	106 937,42	144 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	20 288,31	56 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-7 500,00	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-21 788,31	-31 000,00
0427	Grindheim Kirke	225 181,07	390 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	721 751,08	1 133 000,00
1-2	Varer og tjenester	558 526,50	470 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	116 634,19	90 000,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-581 404,00	-1 201 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-116 634,19	-90 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-5 100,00	-5 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-3 000,00
0430	Gravplasser	693 773,58	394 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	557 130,99	956 000,00
1-2	Varer og tjenester	17 606,34	26 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	2 520,62	4 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-252 520,62	-387 000,00

Konto	Konto(T)	Regnskap pr 31.08.2024	Vedtatt budsjett
8	Tilskudd og gaver fra andre	-643 000,00	-599 000,00
0441	Trosopplæringsreformen Lyngdal Sokn	-318 262,67	0,00
0	Lønn og sosiale utgifter	129 193,49	182 000,00
1-2	Varer og tjenester	77 252,29	61 000,00
3	Refusjoner (utgifter)	0,00	20 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	3 541,68	14 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-3 541,68	-14 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-239 000,00	-231 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	-32 000,00
0442	Trosopplæringsreformen Konsmo og Grindheim sokn	-32 554,22	0,00
1-2	Varer og tjenester	11 775,00	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	0,00	128 000,00
0443	Undervisning	11 775,00	128 000,00
0	Lønn og sosiale utgifter	510 223,62	844 000,00
1-2	Varer og tjenester	10 831,71	21 000,00
4	Tilskudd og gaver til andre	768,75	1 000,00
7	Refusjoner (inntekter)	-768,75	-1 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-457 000,00	-573 000,00
0445	Diakoni	64 055,33	292 000,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	106 523,00	215 000,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-8 700 000,00	-8 745 000,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	-88 429,24	-200 000,00
0890	Finansieringstransaksjoner	-8 681 906,24	-8 730 000,00
100	Drift	-3 308 471,24	0,00
		-3 308 471,24	0,00



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 7
--------------------	--	------------	--------

Revisjon av "Økonomireglement for Lyngdal kirkelige fellesråd"

Aktuelle referanser:

FR-sak 39/21 Revisjon av økonomireglementet

Gjeldende "Økonomireglement for Lyngdal kirkelige fellesråd", vedlagt
Forslag til "Økonomireglement for Lyngdal kirkelige fellesråd", vedlagt

Saksopplysninger:

Lyngdal kirkelige fellesnemnd reviderte sist "Økonomireglement for Lyngdal kirkelige fellesråd" i 2021.

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

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

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

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

Forslag til fellesrådets vedtak:

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellesråd

Vedtatt av Lyngdal kirkelige fellesråd 23.11.2021 FR-sak 39/21

ØKONOMIREGLEMENT FOR LYNGBDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

§ 1 Økonomireglementets formål

Økonomireglementet skal legge til rette for en god og forsvarlig økonomiforvaltning for kirkelig fellesråd.

§ 2 Økonomiplan

Kirkelig fellesråd skal hvert år vedta en rullerende økonomiplan. Planen skal gjelde for de neste 4 år, og omfatte hele rådets virksomhet. Den skal gi en oversiktlig og realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.

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

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

§ 3 Budsjettforslag til kommunen

Endelig budsjett fastsettes ved behandling i fellesrådet senest 1 mnd. etter at kommunestyret har vedtatt endelig bevilgning.

Det skal vedtas separate drifts- og investeringsbudsjett.

Budsjettet skal settes opp etter budsjettskjema 1A i økonomiforskriften.

Fellesrådet fordeler kommunens tilskuddsbevilgning mellom menighetsrådenes og fellesrådets egen virksomhet.

§ 4 Budsjettstyring

Kirkevergen er ansvarlig for at det skjer løpende oppfølging av regnskapsutviklingen gjennom året og informerer rådet hvis det oppstår større avvik fra vedtatt budsjett.

Rådet skal selv påse at det fremlegges tertialregnskap for rådet (pr. 30.04. og pr. 31.08.). Rapporten skal fremstilles på "hovedpostnivå" og det skal i



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

kommentarer gis informasjon om avvik av betydning fra vedtatt budsjett, samt forslag til nødvendige tiltak.

Dersom det viser seg at det kan oppstå avvik fra budsjett avgjør rådet selv om det skal vedtas budsjettjusteringer eller iverksettes tiltak for å overholde opprinnelig budsjetttramme.

§ 5 Budsjettstyring

5.1 Kirkevergen gis følgende fullmakter innenfor rådets budsjett:

- a) Følge opp vedtak som er fattet i rådene.
- b) Foreta endringer innenfor budsjetttramme, forutsatt at budsjettbalansen ikke endres. For øvrig vises det til delegasjonsreglementet.

5.2 Vedtak om budsjettendringer skal være skriftlige.

§ 6 Regnskapsføring

Kirkevergen er på vegne av kirkelig fellestråd ansvarlig for at regnskapet føres i samsvar med økonomiforskriften og god kommunal regnskapsskikk.

§ 7 Årsregnskap og årsrapport

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

- Regnskapet skal være framlagt innen 22. februar i året etter regnskapsåret.
- Årsregnskap og årsberetning skal fastsettes av rådene og undertegnes av valgt leder og kirkeverge innen 20. mars.
- Revisor skal avgi revisjonsberetning innen 30. april.

§ 8 Forvaltning av gravstell

Daglig leder for fellestrådet er ansvarlig for at avtaler om stell av graver følges opp på forsvarlig måte.

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

§ 9 Anvisnings- og attestasjon

9.1 Generelt

For bevilgninger som fellestrådet selv skal foreta utbetalinger fra, delegeres anvisningsmyndighet til kirkevergen. Kirkevergen kan delegeres anvisningsmyndighet til andre tilsatte når dette anses nødvendig og forsvarlig. Anvisningsmyndighet skal delegeres skriftlig.

9.2 Arbeidsdeling

Det skal etableres rutiner som hindrer at samme person ved virksomhetens anskaffelse av varer og tjenester har mulighet til å bestille, motta, attestere for mottak, anviser til utbetaling, regnskapsføre bilagene samt disponere bankkonti for betaling av varer/tjenester.

9.3 Bestilling av varer og tjenester

De som har fullmakt til å bestille varer og tjenester skal påse at det er budsjettmessig dekning for anskaffelsen før varen/ tjenesten bestilles. Kirkelig fellestråd er omfattet av Lov om offentlige anskaffelser. Ved innkjøp over kr 100.000 eks mva. bør det innhentes tilbud fra minst to leverandører.

9.4 Attestasjon

Før fakturaer og andre utbetalingsdokumenter anvises til utbetaling, skal de være kontrollert, samt attestert av en person som har nødvendig grunnlag for å kontrollere at ordren er i samsvar med de underliggende forhold og følger fastsatte regler for avlønning og innkjøp m.m.

9.5 Anvisning

Det enkelte betalingsoppdrag skal være anvist før utbetaling finner sted. Den som anviser (gir utbetalingsordre), har ansvar for å påse at vilkår for utbetaling er til stede. Det skal også være påført hvilke budsjettposter som skal brukes, og eventuell kode for mva. eller mva.-kompensasjon.

9.6 Habilitet

Den anvisningsberettigede kan ikke anviser lønn og godtgjørelser til seg selv eller til sin nærmeste familie. Han/hun skal ikke la en underordnet anviser utgifter knyttet til den anvisningsberettigede eller dennes nærmeste familie. For kirkevergen anviser leder av fellestrådet eller en annen i rådet som har fått tildelt denne myndighet.

§ 10 Disposisjon av bankkonti

Ingen kan ta ut midler eller belaste en konto uten at det foreligger et bilag som er attestert og anvist. Rådets leder kan delegeres til daglig leder å fastsette hvem som skal disponere rådets midler. Daglig leder skal ikke disponere rådets konti. Kirkeverge kan disponere



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

kredittkort på vegne av rådet med maksimalt 50 000 kr. i innvilget kreditt.

§ 11 Håndtering av kontanter og kontantkasse

Rådets rutiner legges opp med tanke på at behandling av kontanter bør unngås. Ved mottak av kontantbeløp skal det utstedes en kvittering med signatur fra den som mottar beløpet på vegne av fellestrådet.

§ 12 Finansforvaltning

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

§ 13 Ikrafttredelse

Dette reglementet erstatter tidligere reglement og gjøres gjeldende for perioden 24.11.21-31.12.23 og evalueres innen utgangen av 2023.

Lyngdal 23.11.2021

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Lyngdal



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

Vedtatt av Lyngdal kirkelige fellestråd 24.09.2020 FR-sak 32/24

ØKONOMIREGLEMENT FOR LYNGDAL KIRKELIGE FELLESTRÅD

A Innledende bestemmelser

1. Økonomireglementets formål og virkeområde

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

B Plan og budsjett

2. Økonomiplan

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

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

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

3. Budsjettforslag til kommunen

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

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

4. Vedtak av årsbudssett

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

5. Budsjetststyring og økonomirapportering

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

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

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

6. Fullmakter knyttet til budsjetttet

- A. Kirkevergen gis fullmakt til å disponere vedtatte budsjettrammer i den daglige drift.
- B. Kirkevergen gis følgende fullmakter innenfor fellestrådets driftsbudssett:
 - a. Følge opp vedtak som er fattet i rådene.
 - b. Foreta endringer innenfor de ulike hovedformål, forutsatt at budsjetbalansen på det enkelte hovedformål ikke endres.
 - c. Foreta endringer av ren teknisk karakter.
- C. Fellestrådet vedtar selv budsjettdringer som går ut over den vedtatte budsjetbalansen på det enkelte hovedformål.
- D. Alle endringer av rammer i investeringsbudsjetttet, inkludert endringer i finansiering vedtas av fellestrådet selv.

C Generelt om regnskapsføring og rapportering

7. Regnskapsføring

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

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

8. Årsregnskap og årsrapport

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

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

9. Forvaltning av gravstell

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

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

D Disponering av midler - Fullmakter

10. Anvisnings- og attestasjon

A. Generelt

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

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

B. Arbeidsdeling

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

C. Bestilling av varer og tjenester

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

D. Habilitet

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

11. Disposisjon av bankkonti

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

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

12. Håndtering av kontanter og kontantkasse

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

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

13. Finansforvaltning

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

14. Låneopptak

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

E. Reglementets gyldighet

Dette reglementet erstatter tidligere reglement og gjøres gjeldende fra og med 25.09.2024 og revideres høsten 2028.

Lyngdal 24.09.2024

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Lyngdal



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: Carl Magnus Salvesen	Arkiv: 133	Side 17
--------------------	--	------------	---------

Revisjon av "Delegasjonsreglement for Lyngdal kirkelige fellesråd"

Aktuelle referanser:

FR-sak 06/22 Revisjon av Delegasjonsreglement Lyngdal kirkelige fellesråd
Gjeldende "Delegasjonsreglement for Lyngdal kirkelige fellesråd", vedlagt
Forslag til "Delegasjonsreglement for Lyngdal kirkelige fellesråd", vedlagt

Saksopplysninger:

Lyngdal kirkelige fellesråd reviderte sist "Delegasjonsreglement Lyngdal kirkelige fellesråd" i 2022.

Det vedlagte forslaget er en fullstendig revisjon av Lyngdal kirkelige fellesråds delegasjonsreglement.

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

Forslag til fellesrådets vedtak:

Lyngdal kirkelige fellesråd vedtar det vedlagte forslaget til revidert "Delegasjonsreglement for Lyngdal kirkelige fellesråd".



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

Vedtatt av Lyngdal kirkelige fellestråd 18.01.2022, FR-sak 06/22

Delegasjonsreglement Lyngdal kirkelige fellestråd

Bakgrunn og mandat

Delegasjonsreglement er fastsatt på bakgrunn av Lov om den norske kirke § 13, 2. ledd, hvor det heter at «kirkelig fellestråd skal ha en daglig leder av virksomheten», og i henhold til Lov om Den norske kirke, regler for fellestråd og menighetsråd, Gravferdsloven og forskrifter til gravferdsloven. I følge § 10 i «regler om formene for menighetsrådets og kirkelig fellestråds virksomhet», utarbeidet av Kirkerådet, fastsetter fellestrådet i særskilt delegasjonsreglement hvilke myndighet som er tildelt fellestrådet, et evt. arbeidsutvalg og daglig leder av kirkelig fellestråds virksomhet.

1. Generelt om utøvelse av delegert myndighet

- 1.1 Lyngdal kirkelige fellestråd gir kirkevergen myndighet til å utøve daglig forvaltning og ledelse av kirkelig fellestråds virksomhet i samsvar med vedtatte planer og budsjett. Dette innebærer at kirkevergen har fullmakt til å treffe avgjørelser i saker som ikke er av prinsipiell stor viktighet.
- 1.2 Prinsippaker og saker som er særlig viktige, skal alltid legges fram for Lyngdal kirkelige fellestråd for vedtak. Dersom alle parter er enige om at saken bør avgjøres før Lyngdal kirkelige fellestråd kan samles i møte, kan kirkevergen sammen med fellestrådet, leder treffe avgjørelse i saken. Slike saker skal i tilfelle alltid refereres på første møte i fellestrådet.
- 1.3 All utøvelse av myndighet skjer på Lyngdal kirkelige fellestråds vegne og ansvar, og skal utøves i samsvar med lover, regler og retningslinjer som er gitt av fellestrådet.
- 1.4 Delegert myndighet kan til enhver tid trekkes tilbake og delegerende organ kan selv treffe avgjørelse i sak. Delegerende organ kan overprøve vedtak gjort av underordnet organ, innenfor rammen av Forvaltningslovens § 35, og treffe avgjørelse om omgjøring.
- 1.5 Myndighet som er delegert til kirkevergen, kan kirkevergen delegere videre så langt det er adgang til, og ikke annet er vedtatt. Er kirkevergen inhabil etter Forvaltningsloven § 6, skal kirkevergens myndighet utøves av dennes stedfortreder.
- 1.6 Kirkevergen skal utøve sitt delegerte ansvar innenfor retningslinjene som overordnede instanser har satt for økonomiforvaltning og virksomheten ellers (lokalt vedtatte reglementer). Det er kirkevergens ansvar at vedtak er gjort med bakgrunn i riktig hjemmel.
- 1.7 Kirkevergen er daglig ansvarshavende og utøver den myndighet som er lagt til kirkelig fellestråd etter «Lov om gravplasser, kremasjon og gravferder (Gravferdsloven)». Enkeltvedtak som kirkevergen har gjort kan påklages til Lyngdal kirkelige fellestråd.
- 1.8 Kirkevergen skal ha nødvendig dialog med den geistlige ledelsen i soknene og med prostens når saker som vedkommer disses tilsynsansvar blir drøftet i forvaltningen.



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

2 Delegasjon etter Lov om den norske kirke (Kirkeloven)

- 2.1 Kirkevergen godkjenner kostnader til drift og vedlikehold av kirker innenfor de rammer budsjettet gir, jfr. Kirkeloven § 14 a.
- 2.2 Kirkevergen godkjenner kostnader vedrørende drift og forvaltning av gravplasser innenfor de rammer budsjettet gir, jfr. Kirkeloven § 14 b.
- 2.3 Kirkevergen godkjenner kostnader vedrørende drift av øvrige kontorlokaler og bygninger innenfor de rammer budsjettet gir, jfr. Kirkeloven § 14 d og e.
- 2.4 Kirkevergen anskaffer lokaler, utstyr og materiell til konfirmantopplæringen, jfr. Kirkeloven § 14 g.

3 Delegasjon etter Lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (Gravferdsloven)

- 3.1 Kirkevergen er ansvarshavende og utøver den myndighet som er tillagt Lyngdal kirkelige fellestråd etter Gravferdsloven og dennes forskrifter.
- 3.2 Kirkevergen kan tillate at også personer uten bopel i kommunen, gravlegges på kirkegård i kommunen. Jfr. § 6 2. avsnitt.
- 3.3 Kirkevergen tilviser og gir tillatelse til åpning av grav på gravplassen, jfr. § 7.
- 3.4 Kirkevergen kan forlenge fristen for gravlegging og kremasjon (slik de fremkommer i Gravferdsloven §§ 10 og 12) hvis det er tungtveiende grunner for det, jfr. § 13 2. avsnitt.
- 3.5 Kirkevergen inngår avtale om feste av grav etter lokale vedtekter for kirkegårdene i Lyngdal kommune. Jfr. § 14 i Gravferdsloven.
- 3.6 Kirkevergen utsteder festebrev og anmerker dette i gravregisteret, jfr. § 14 i Gravferdsloven.
- 3.7 Kirkevergen gir samtykke til overføring av feste, jfr. § 16 i Gravferdsloven.
- 3.8 Kirkevergen mottar melding om hvem ny fester er når fester dør, jfr. § 16 i Gravferdsloven.
- 3.9 Kirkevergen treffer de tiltak vedrørende en festet grav som er nødvendig for å forebygge skade, eller som en følge av gjeldende bestemmelser, jfr. § 17.

4 Delegasjon av myndighet i henhold til gravferdslovens forskrifter fra ansvarlig departement.

Kirkevergen gis fullmakt til å treffe vedtak knyttet til følgende bestemmelser:

- 4.1 Fastsette tidspunktet for den enkelte gravlegging (jf. Forskrifter til Gravferdsloven § 12).
- 4.2 Godkjenne gravminner og fundamenter før de settes opp på kirkegården og anviser plass for disse, jfr. Forskrifter til gravferdsloven § 25.
- 4.3 Når kirkevergen finner det nødvendig, skal eieren av gravsted varsles med pålegg om å bringe et gravminne som er forfalt, i overensstemmelse med de krav som er stilt i vedtekter og forskrift, jfr. § 26 i Forskrifter til Gravferdsloven.



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

- 4.4 Gi tillatelse til at kiste som ikke fyller kravene etter forskriftene gravlegges, jfr. § 30 i Forskrifter til Gravferdsloven.

5 Delegasjon av myndighet i henhold til lokale gravplassvedtekter.

Kirkevergen gis fullmakt til å treffe vedtak knyttet til følgende bestemmelser:

- 5.1 Avgjøre søknader om å få festet en ekstra grav (jfr. Lokale vedtekter § 6).
- 5.2 Avgjøre om en grav kan fornyes når det er gått 60 år etter siste gravlegging. (jfr. Lokale vedtekter § 6)
- 5.3 Besørge planting på grav, jfr. Lokale vedtekter § 10.
- 5.4 Bruke midler som er igjen etter flerårige stellavtaler til alminnelig forskjønnelse av gravplass, jfr. Lokale vedtekter for gravstell § 10.
- 5.5 Avgjøre søknader om næringsvirksomhet på gravplassen (jfr. Lokale vedtekter §13.)
- 5.6 Fatte vedtak om fredning av gravminner iht. gjeldende bevaringsplan.

6 Økonomiforvaltning

Kirkevergen gis fullmakt til å:

- Følge opp vedtak som er fattet i rådene.
- Foreta endringer innenfor budsjettramme, forutsatt at budsjettbalansen ikke endres og at fellesrådet informeres.
- Ha anvisningsmyndighet for kirkelig fellesråd og menighetsrådene (ved sykdom og vakanse).
- Fastsette hvem som har disposisjonsrett for rådet sine konti.

7 Personalforvaltning

Kirkevergen gis fullmakt til å treffe vedtak knyttet til følgende bestemmelser:

- 7.1 Kirkevergen bemyndiges til i det daglige å være arbeidsgiverrepresentant etter Hovedavtalen.
- 7.2 Kirkevergen innvilger permisjoner etter permisjonsreglement vedtatt av fellesrådet.
- 7.3 Kirkevergen tilsetter vikarer i henhold til tilsettingsreglementet og permisjonsreglementet.
- 7.4 Kirkevergen har medarbeidersamtaler med de ansatte kirkevergen er nærmeste leder for.
- 7.5 Kirkevergen vedtar endrede eller nye stillingsinstrukser.



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

8 Delebasjon til fellestrådets leder

Etter reglene for fellestrådets virksomhet, er det leder som har ansvar for å innkalle til møte og sette opp sakslste. Leder velger selv hvordan han/ hun samarbeider, eventuelt delegerer myndighet til kirkevergen. Leder opptrer på vegne av fellestrådet når det gjelder lønnsforhold knyttet til kirkevergen. Kirkevergen utøver denne myndighet i forhold til de øvrige ansatte ved kontoret.

9 Delebasjon til arbeidsutvalg

Det vedtas ingen spesiell delebasjon til arbeidsutvalg ettersom normal vedtaksprosess skjer ved beslutning i møte, eller er delegert til kirkevergen. Om fellestrådet oppretter et arbeidsutvalg fungerer som et drøftings- og rådslagningsorgan i forbindelse med forberedelse av møter og saker, og som et forum som kirkevergen kan konsultere i forbindelse med avgjørelser som må tas mellom møtene i fellestrådet. Fellestrådet kan imidlertid selv vedta å gi arbeidsutvalget fullmakt til å sluttbehandle en sak mellom møtene, som det ikke er naturlig å delegere til kirkevergen.

10 Ikrafttredelse

Dette reglementet gjøres gjeldende for perioden 19.01.22-31.12.23 og evalueres innen utgangen av 2023. Eventuelle endringer må vedtas av Lyngdal kirkelige fellestråd.

Lyngdal 18.01.2022

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Lyngdal



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

Vedtatt av Lyngdal kirkelige fellestråd 24.09.2024, FR-sak 32/24

Delegasjonsreglement Lyngdal kirkelige fellestråd

1. Hensikt

Hensikten med delegasjonsreglementet er:

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

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

2. Oppgaver og ansvar, og hjemmel for delegasjon

Oppgaver og ansvar for Lyngdal kirkelige fellestråd er beskrevet i Kirkeordning for Den norske kirke og Gravplassloven.

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

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

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

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

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

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

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

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

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

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

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

I Lyngdal kirkelige fellestråd tilsvarer dette administrasjonsutvalget.

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

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

Gravplassloven § 3. Lyngdal kirkelig fellestråds og kommunens ansvar:

Lyngdal kirkelig fellestråd har ansvaret for at gravplasser og bygninger på gravplasser forvaltes med orden og verdighet og i samsvar med gjeldende bestemmelser. Utgifter til anlegg, drift og forvaltning av gravplasser utredes av kommunen etter budsjettforslag fra fellestrådet.

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

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

Lyngdal kirkelige fellestråd

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

Administrasjonsutvalget

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

Leder av fellestrådet

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



DEN NORSKE KIRKE

Lyngdal kirkelige fellestråd

Kirkevergen

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

4. Ikraftttredelse

Dette reglementet gjøres gjeldende fra og med 25.09.24 og evalueres høsten 2028.

Lyngdal 24.09.2024

Carl Magnus Salvesen
Kirkeverge i Lyngdal



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	Side 26
--------------------	--------------------	--------	---------

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028

Aktuelle referanser:

- FR-sak 03/24 Driftsbudsjett 2024
- Forslag Driftsbudsjett 2025 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 tidligere i våre 5 kirker og 2 kapell.

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 ansvarsoppgaver overfor soknene og kommunens tilskudd for å løse disse er bestemt i [§ 14 i Lov om tros- og livssynsamfunn \(trossamfunnsloven\)](#):

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.



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	Side 27
--------------------	--------------------	--------	---------

Tilsvarende er Lyngdal kirkeelige fellesråds ansvarsoppgaver knytte til gravferdsdrift og kommunens tilskudd for å løse disse bestemt i [§ 3 i Lov om gravplasser, kremasjon og gravferd \(gravferdsloven\)](#):

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 kirkeelige fellesråd og Lyngdal kommune har inngått en tjenesteytingsavtale som er verdsatt til kr. 193 000. Lyngdal kirkeelige fellesråd mottar i 2024 et kommunalt driftstilskudd på kr 9 548 000 inkludert ekstratilskuddet på kr 848 000.

KS anslår en deflator for 2025 på 4,1 % på sine [nettsider](#) i en artikkel publisert 25. juni. KS gjør oppmerksom på at usikkerheten knyttet til anslaget er usikkert og vil variere mellom landsdelen spesielt fordi strømkostandene ikke er like. Lønnsoppgjøret for 2024 i KA-sektoren hadde en ramme på ramme som i kommunal sektor på 5,2 %. Lønnsveksten til neste år er av KS estimert til å bli på 4,6 % mens prisveksten er estimert til 3,5 %.

Til grunn for budsjettsøknaden ligger fellesrådets faktisk beregnede lønnsutgifter inkludert sosiale utgifter og driftskostnader. Budsjettposter til dekking av utgifter knyttet til fornyelser og vedlikehold av kirker og kirkegårder som de siste årene har blitt satt på vent som følge av lave kommunale tilskudd er økt for å gi rom for dette.

Bemanningsplanen fra 2024 videreføres i 2025. Det er ikke lagt inn 20 % stilling som menighetssekretær for Konsmo og Grindheim menigheter (stillingen har stått vakant siden sommeren 2021).

I vedlagte budsjettforslag er det behov for et kommunalt tilskudd på kr 10 113 000. En økning fra 2024 på kr 563 000,- (5,92 %).

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

I Lyngdal kommune har gjeldene økonomiplan for perioden 2024-2027 vedtatt med en overføring til fellesrådet på kr 750 000 pr. år i perioden. Vi ber om at det ytes et tilskudd på kr 1 400 000 pr. år til investeringer i den kommende økonomiplanen for 2025-2028, slik at vi kommer i mål med så mange som mulig av de vedtatte renoveringsprosjekter i perioden.

Spesielt fokus fremover har Lyngdal kirke som fremstår 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: 24.09.24	Saksbehandler: CMS	Arkiv:	Side 28
--------------------	--------------------	--------	---------

Kirke/kapell	Tiltak	Planlagt oppstart	Antatt kostand
Ny gressklipper Lyngdal og Austad	Eksisterende klipper har passert antall timer for estimert levetid og bør byttes ut med ny før reparasjonskostnadene stiger ytterligere.	2025	150 000
Lyngdal kirke	Maling innvending + bytte av tepper + renovering og oppgradering av kirkerommet, våpenhuset og sakristiene.	2026	2 000 000
Korshamn kapell	Mindre reparasjoner på tak, bytte av innvendig kledning, ventilasjon og fukt i gang og tårn	2025-2028	300 000
Austad kirke	Bunnstokk og innvendig rehabilitering	2025-2028	450 000
Austad kirke	Maling innvending + bytte av teppe	2025-2028	170 000
Kvås kirke	Maling innvending + bytte av teppe	2025-2028	230 000
Kvås kirke	Ombygging av alterpartiet Universell utforming	2025-2028	200 000
Konsmo kirke	Automatisk ringeanlegg	2025-2028	100 000
Grindheim kyrkje	Tåkeanlegg/oppgradering	2025-2028	1 500 000
Grindheim kyrkjegard	Tilrettelegging av parkering/utvidelse	2025-2028	500 000
Sum *			5 600 000

Møtebehandling:

Forslag til fellesrådets vedtak:

Lyngdal kirkelige fellesråd vedtar å oversend det vedlagte forslag til driftsbudsjett for 2025 til Lyngdal kommune. Forslaget er basert på en rammeoverføring på kr 10 113 000 + tjenesteyting verdsatt til kr. 193 000. Sammen med budsjettforslaget oversendes økonomiplan for perioden 2025-2028. Lyngdal kirkelige fellesråd søker om kr 1 400 000 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 - Forslag Driftsbudsjett 2025

	DRIFTSBUDSJETT	Forslag Budsjett		Budsjett
		2025		2024
0890	KIRKELIG ADMINISTRASJON			
0890	Finans			
35 000	Renteutgifter (rente komp. Lån K og G)	45 000	-	45 000
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	37 000	12 000	25 000
35 800	Regnskapsmessig mindreforbruk	-	-	-
	Sum utgifter	227 000	12 000	215 000
			-	
38 300	Tilskud fra kommunen	10 113 000	1 413 000	8 700 000
38 301	Kompensasjonstilskudd (Konsmo/Grindheim)	45 000	-	45 000
39 001	Renteinntekter	200 000	-	200 000
39 300	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-	-	-
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 800	Regnskapsmessig merforbruk	-	-	-
	Sum inntekter	10 358 000	1 413 000	8 945 000
	Overskudd/underskudd	10 131 000	1 401 000	8 730 000
0410	Lyngdal fellesråd			
30 100	Lønn faste stillinger	2 459 000	116 000	2 343 000
30 101	Faste tillegg	30 000	-	30 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp/lønnsreserve	10 000	10 000	-
30 500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	14 000	-	14 000
30 800	Lønn rådsledere	32 000	4 000	28 000
30 801	Møtegodtgjøring	21 000	-	21 000
30 900	Pensjonsinnskudd	443 000	48 000	395 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	14 000	1 000	13 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	413 000	23 000	390 000
	Sum lønn	3 436 000	202 000	3 234 000
31 000	Kontormateriell	5 000	-	5 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	50 000	-	50 000
31 204	Velferdstiltak	20 000	10 000	10 000
31 206	Møteutgifter	5 000	3 000	2 000
31 207	Arbeidstøy	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	35 000	-	35 000
31 301	Porto	20 000	-	20 000
31 400	Annonsering	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

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	18 000	3 000	15 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktige	-	-	-
31 800	Strømutgifter	33 000	1 000	32 000
31 850	Forsikringer	65 000	2 000	63 000
31 900	Husleie, kirkekontor	328 000	18 000	310 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende, Kontingenter	110 000	10 000	100 000
31 951	Lisenser programvare	215 000	25 000	190 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	30 000	20 000	10 000
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	40 000	5 000	35 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	-	-	-
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	270 000	5 000	265 000
33 900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
34 290	MVA på vederlag, drift	194 000	30 000	164 000
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	1 664 000	132 000	1 532 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	1 000	-	1 000
36 200	Salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	-	-	-
37 000	Refusjon fra staten/statlige institusjoner	-	-	-
37 050	Refusjon fra Den norske kirke	160 000	7 000	153 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	194 000	30 000	164 000
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 402	Overføring lønn kirkeverge	278 000	18 000	260 000
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 (private/KNIF)	30 000	-	30 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
37 800	Interne overføringer (trosopplæring)	-	-20 000	20 000
37 900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
38 000	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	-	-	-
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
38 500	Tilskudd fra menighetsråd	-	-	-
	Sum inntekter	866 000	35 000	831 000
	Utgift	5 100 000	334 000	4 766 000
	Inntekt	866 000	35 000	831 000
0410	Overskudd / underskudd	-4 234 000	-299 000	-3 935 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

0420	KIRKER			
0421	Lyngdal kirke / Lyngdal kapell			
30 100	Lønn faste stillinger	2 004 000	151 000	1 853 000
30 101	Faste tillegg	120 000	-	120 000
30 200	Lønn vikarer	-	-	-
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	25 000	5 000	20 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	3 000	1 000	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	371 000	51 000	320 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	10 000	1 000	9 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	350 000	28 000	322 000
	Sum lønn	2 913 000	247 000	2 666 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	5 000	-	5 000
31 203	Alterblomster	12 000	-	12 000
31 206	Møteutgifter	-	-	-
31 207	Arbeidstøy	4 000	-	4 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	5 000	-	5 000
31 403	Gaver/representasjon	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	12 000	2 000	10 000
31 551	Reiseutgifter, opplæring	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	3 000	-	3 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 800	Strømutgifter	160 000	-10 000	170 000
31 850	Forsikring	80 000	2 000	78 000
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	5 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	20 000	15 000	5 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	40 000	5 000	35 000
32 500	Materialer til vedlikehold	1 000	-	1 000
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedrengjør	5 000	5 000	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	16 000	1 000	15 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	3 000	-	3 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	71 000	6 000	65 000
34 500	Tilskudd Lyngdal menighetsråd (klokker)	102 000	-	102 000
34 700	Tilskudd/gaver til andre	-	-30 000	30 000
35 100	Avdrag lån (varmestyringsanlegg)	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

35 400	Avsetting til ubundne fond	-	-	-
35 700	Overført til investeringsregnskapet	-	-	-
35 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	562 000	1 000	561 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	20 000	-60 000	80 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	71 000	6 000	65 000
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Lyngdal MR (Kjøkkenleder, kirkemusiker. Men.blad. Vedl	845 000	39 000	806 000
37 700	Refusjon fra andre (private)	14 000	1 000	13 000
37 701	Refusjon telefonbruk	1 000	-	1 000
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
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	951 000	-14 000	965 000
	Utgift	3 475 000	248 000	3 227 000
	Inntekt	951 000	-14 000	965 000
0421	Overskudd / underskudd	-2 524 000	-262 000	-2 262 000
0422	Kvås kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	262 000	12 000	250 000
30 101	Faste tillegg	19 000	1 000	18 000
30 200	Lønn til vikarer	5 000		-
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	10 000	-	10 000
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	46 000	5 000	41 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	4 000	-	4 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	48 000	2 000	46 000
	Sum lønn	396 000	25 000	371 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar	1 000	-	1 000
31 203	Alterblomster	4 000	-	4 000
31 500	Opplæring, kurs	3 000	3 000	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	3 000	-	3 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 800	Strømutgifter	48 000	-2 000	50 000
31 850	Forsikring	40 000	2 000	38 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	5 000	4 000	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	10 000	9 000	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	25 000	-	25 000
32 500	Materialer til vedlikehold	-	-	-
32 600	Hovedrengjøring	5 000	5 000	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	16 000	1 000	15 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	27 000	4 000	23 000
35 100	Avdrag lån	-	-	-
39 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	187 000	26 000	161 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	27 000	4 000	23 000
37 500	Refusjon fra Kvås menighetsråd	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	27 000	4 000	23 000
	Utgift	583 000	51 000	532 000
	Inntekt	27 000	4 000	23 000
0422	Overskudd / underskudd	-556 000	-47 000	-509 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell			
30 100	Lønn faste stillinger	100 000	6 000	94 000
30 101	Faste tillegg	14 000	-	14 000
30 200	Lønn vikarer	5 000	3 000	2 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	10 000	5 000	5 000
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	4 000	-	4 000
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	-	-	-
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	-	-	-
30 500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-	-	-
30 900	Pensjonsinnskudd	23 000	2 000	21 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	5 000	-	5 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	21 000	1 000	20 000
	Sum lønn	182 000	17 000	165 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

[illegible]

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

0426	Konsmo kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	198 000	12 000	186 000
30 101	Faste tillegg	13 000	1 000	12 000
30 200	Lønn til vikarer	5 000	3 000	2 000
30 202	Ferievikar	10 000	5 000	5 000
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	36 000	4 000	32 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	2 000	-	2 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	33 000	2 000	31 000
	Sum lønn	301 000	27 000	274 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	1 000	-	1 000
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	3 000	-	3 000
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	67 000	-3 000	70 000
31 850	Forsikring	41 000	3 000	38 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	5 000	-	5 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	5 000	4 000	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	10 000	9 000	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	25 000	9 000	16 000
32 500	Materialer til vedlikehold	-	-	-
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedrengjør	5 000	5 000	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	17 000	-	17 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (revisjon MR)	2 000	-	2 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	34 000	4 000	30 000
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	255 000	31 000	224 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	5 000	-	5 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	34 000	4 000	30 000
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Konsmo menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	3 000	-	3 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	42 000	4 000	38 000
	Utgift	556 000	58 000	498 000
	Inntekt	42 000	4 000	38 000
0421	Overskudd / underskudd	-514 000	-54 000	-460 000
0427	Grindheim kirke			
30 100	Lønn faste stillinger	164 000	7 000	157 000
30 101	Faste tillegg	12 000	-	12 000
30 200	Lønn til vikarer	5 000	3 000	2 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	5 000	-	5 000
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	1 000	-	1 000
30 900	Pensjonsinnskudd	16 000	2 000	14 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	2 000	-	2 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	25 000	1 000	24 000
	Sum lønn	234 000	13 000	221 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	1 000	-	1 000
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	3 000	1 000	2 000
31 551	Reiseutgifter, opplæring	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

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	62 000	-3 000	65 000
31 850	Forsikring	24 000	2 000	22 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	6 000	-	6 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	5 000	4 000	1 000
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	10 000	9 000	1 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	25 000	10 000	15 000
32 500	Materialer til vedlikehold	-	-	-
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester (Hovedre	5 000	5 000	-
32 650	Vakthold og vekttertjenester, alarmsystem	17 000	-	17 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (revisjon SR)	2 000	-	2 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	28 000	-	28 000
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	228 000	28 000	200 000
36 000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-	-	-
36 300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	28 000	-	28 000
37 400	Refusjon fra fellesråd	-	-	-
37 500	Refusjon fra Konsmo menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	3 000	-	3 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	31 000	-	31 000
	Utgift	462 000	41 000	421 000
	Inntekt	31 000	-	31 000
0421	Overskudd / underskudd	-431 000	-41 000	-390 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

0430	KIRKEGÅRDER			
0430	Austad, Lyngdal, Kvås, Konsmo og Grindheim			
30 100	Lønn faste stillinger	811 000	26 000	785 000
30 101	Faste tillegg	-	-	-
30 200	Lønn til vikarer	-	-	-
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	80 000	20 000	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	162 000	18 000	144 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	1 000	-	1 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	149 000	9 000	140 000
	Sum lønn	1 206 000	73 000	1 133 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utstyr/tjenester/små honorar	40 000	10 000	30 000
31 205	Blomster til gravene	3 000	-	3 000
31 206	Møteutgifter	-	-	-
31 207	Arbeidstøy	12 000	4 000	8 000
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	1 000	-	1 000
31 400	Annonsering	-	-	-
31 403	Gaver/representasjon	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	3 000	1 000	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.)	55 000	-	55 000
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig lønn	-	-	-
31 800	Strømutgifter	24 000	-1 000	25 000
31 850	Forsikringer	45 000	12 000	33 000
31 950	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende kontingenter	13 000	-	13 000
31 951	Lisenser Programvare	33 000	2 000	31 000
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	30 000	10 000	20 000
32 100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	-	-	-
32 200	Leie, leasing, kjøp av maskiner - kopimaskin	-	-	-
32 300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	20 000	10 000	10 000
32 400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	50 000	29 000	21 000
32 500	Materialer til vedlikehold	30 000	20 000	10 000
32 501	Stell av graver	28 000	4 000	24 000
32 600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	65 000	5 000	60 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	13 000	-	13 000
32 701	Kjøp av kirkegårdstjenester	160 000	50 000	110 000
33 700	Refusjon til andre	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	124 000	34 000	90 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

35 500	Avsetting bundne fond (kirkegårdsfond)	-	-	-
39 901	Avskrivning 224 utstyr	-	-	-
35 902	Avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum andre utgifter	750 000	190 000	560 000
36 000	Brukerbetaling ved kirkelige handlinger	-	-	-
36 200	Salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	3 000	-	3 000
36 301	Festeavgift	700 000	-388 000	1 088 000
36 500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (stell av graver)	100 000	-10 000	110 000
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	124 000	34 000	90 000
37 700	Refusjon fra andre (private)	-	-	-
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 000	Tilskudd fra staten/statlige inst. (krigsgraver)	5 000	-	5 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
38 700	Tilskudd/gave fra andre	-	-	-
39 001	Renteinntekter	3 000	-	3 000
39 400	Bruk av ubundne fond	-	-	-
39 901	Motpost avskrivning 224 utsyr	-	-	-
39 902	Motpost avskrivning 227 anlegg	-	-	-
	Sum inntekter	935 000	-364 000	1 299 000
	Utgift	1 956 000	263 000	1 693 000
	Inntekt	935 000	-364 000	1 299 000
0430	Overskudd / underskudd	-1 021 000	-627 000	-394 000
	ANDRE KIRKELIGE FORMÅL			
0441	Trosopplæringsreformen Lyngdal sokn			
30 100	Lønn faste stillinger	660 000	53 000	607 000
30 101	Faste tillegg	120 000	-	120 000
30 102	Faste tillegg uten pensjon	4 000	-	4 000
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	143 000	33 000	110 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	8 000	-	8 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	131 000	24 000	107 000
	Sum lønn	1 066 000	110 000	956 000
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-
31 202	Mat	-	-	-
31 207	Møteutgifter	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	1 000	-	1 000
31 301	Porto	16 000	-	16 000
31 400	Annonsering	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	4 000	-	4 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	5 000	-	5 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig lønn	-	-	-
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 (Lyngdal)	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	4 000	-	4 000
34 500	Tilskudd til menighetsråd (Lyngdal sokn)	-	-	-
	Sum utgift	30 000	-	30 000
	Sum utgifter lønn og drift	1 096 000	110 000	986 000
36 100	Betaling fra deltakere	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	4 000	-	4 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd (Lyngdal sokn)	423 000	40 000	383 000
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
37 050	Refusjon fra Den norske kirke	-	-	-
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	669 000	70 000	599 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-
	Sum inntekt	1 096 000	110 000	986 000
	Sum utgift	1 096 000	110 000	986 000
	Sum inntekt	1 096 000	110 000	986 000
0441	Overskudd / underskudd	-	-	-
0442	Trosopplæringsreformen Konsmo og Grindheim sokn			
30 100	Lønn faste stillinger	129 000	8 000	121 000
30 101	Faste tillegg	5 000	1 000	4 000
30 201	Sykevikarer	-	-	-
30 202	Ferievikar	-	-	-
30 203	Tariffesta tillegg ferie- og sykevikarer	-	-	-
30 206	Periodisert lønn	-	-	-
30 300	Lønn ekstrahjelp	13 000	-	13 000
30 303	Variable tillegg ekstrahjelp	1 000	-	1 000
30 900	Pensjonsinnskudd	23 000	2 000	21 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	2 000	-	2 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	21 000	1 000	20 000
	Sum lønn	194 000	12 000	182 000
31 000	Kontormateriell	1 000	-	1 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester/små honorar (K + G)	24 000	-	24 000
31 202	Mat (Konsmo + Grindheim)	13 000	-	13 000
31 207	Møteutgifter	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 400	Annonsering (Konsmo + Grindheim)	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	3 000	-2 000	5 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
31 700	Transport/drift av egne og leide transportmidler	-	-3 000	3 000
31 950	Avgifter, lisenser og gebyrer	-	-	-
31 951	Lisenser programvare	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	4 000	-1 000	5 000
32 700	Konsulenttjenester	35 000	25 000	10 000
33 702	Konfirmantleir (Konsmo og Grindheim)	-	-	-
33 800	Interne overføringer (Konsmo og Grindheim)	-	-20 000	20 000
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	14 000	-	14 000
34 500	Tilskudd til menighetsråd	-	-	-
	Sum utgift	94 000	-1 000	95 000
	Sum utgifter lønn og drift	288 000	11 000	277 000
36 100	Betaling fra deltakere	-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	14 000	-	14 000
32 700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-	-	-
37 500	Refusjon fra menighetsråd	26 000	26 000	-
37 701	Refusjon telefonbruk	-	-	-
38 000	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	-	-	-
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	248 000	17 000	231 000
38 700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-
39 500	Bruk av bunde fond	-	-32 000	32 000
	Sum inntekt	288 000	11 000	277 000
	Sum utgift	288 000	11 000	277 000
	Sum inntekt	288 000	11 000	277 000
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	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	Sum lønngifter	-	-	-
31 000	Kontormateriell	-	-	-
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-
31 207	Møteutgifter	-	-	-
31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	-	-	-
31 400	Annonsering	-	-	-
31 500	Opplæring, kurs	-	-	-
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	-	-	-
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	-	-	-
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
	Sum inntekter	-	-	-
	Utgift	128 000	-	128 000
	Inntekt	-	-	-
0443	Overskudd / underskudd	-128 000	-	-128 000
0445	Diakoni			
30 100	Lønn faste stillinger	648 000	31 000	617 000
30 101	Faste tillegg	13 000	-	13 000
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	1 000	-	1 000
30 900	Pensjonsinnskudd	120 000	13 000	107 000
30 950	Trekkpliktige forsikringsordninger	2 000	-	2 000
30 990	Arbeidsgiveravgift	110 000	6 000	104 000
	Sum lønn	894 000	50 000	844 000
31 100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/utstyr/tjenester/små honorar	-	-	-

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

31 300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	1 000	-	1 000
31 500	Opplæring, kurs	5 000	-	5 000
31 551	Reisutgifter, opplæring	8 000	-	8 000
31 600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktig	7 000	-	7 000
31 653	Honorar selvstendig næringsdrivende	-	-	-
32 000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	-	-	-
34 290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 000	-	1 000
34 500	Tilskudd til Lyngdal menighet	-	-	-
	Sum andre utgifter	22 000	-	22 000
		-	-	-
37 104	Refusjon fra trygdekontor	-	-	-
37 290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	1 000	-	1 000
37 500	Refusjon fra menighetsråd	-	-	-
37 700	Refusjon fra andre (private)	-	-	-
38 050	Tilskudd fra Den norske kirke	412 000	12 000	400 000
38 300	Tilskudd fra kommunen	-	-	-
38 500	Tilskudd fra Lyngdal MR, Konsmo MR og Grindheim SR	183 000	10 000	173 000
	Sum inntekt	596 000	22 000	574 000
	Utgift	916 000	50 000	866 000
	Inntekt	596 000	22 000	574 000
0445	Overskudd / underskudd	-320 000	-28 000	-292 000
	DIVERSE SAMMENDRAG			
	UTGIFT DRIFTSBUDSJETT			
	Lønnsutgifter:			
0410	Lyngdal fellesråd	3 436 000	202 000	3 234 000
0421	Lyngdal kirke	2 913 000	247 000	2 666 000
0422	Kvås kirke	396 000	25 000	371 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	182 000	17 000	165 000
0426	Konsmo kirke	301 000	27 000	274 000
0427	Grindheim kyrkje	234 000	13 000	221 000
0430	Kirkegårdene	1 206 000	73 000	1 133 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	1 066 000	110 000	956 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	194 000	12 000	182 000
0443	Undervisning	-	-	-
0445	Diakoni	894 000	50 000	844 000
	Sum	10 822 000	776 000	10 046 000
	Herav:			
	Fast lønn	7 435 000	422 000	7 013 000
	Tilleggslønn, vikar, ekstrahjelp og trekkpliktige forsikring	662 000	56 000	594 000
	Pensjonsinnskudd	1 383 000	178 000	1 205 000
	Arbeidsgiveravgift	1 301 000	97 000	1 204 000
	Sum	10 781 000	765 000	10 016 000
	Andre utgifter, ekskl. tjenesteyting:			

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

0890	Finans	227 000	12 000	215 000
0410	Lyngdal fellesråd	1 471 000	132 000	1 339 000
0421	Lyngdal kirke	562 000	1 000	561 000
0422	Kvås kirke	187 000	26 000	161 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	255 000	30 000	225 000
0426	Konsmo kirke	255 000	31 000	224 000
0427	Grindheim kirke	228 000	28 000	200 000
0430	Lyngdal, Austad, Kvås, Konsmo og Grindheim kirkegårder	750 000	190 000	560 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	30 000	-	30 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	94 000	-1 000	95 000
0443	Undervisning	128 000	-	128 000
0445	Diakoni	22 000	-	22 000
	Sum	4 209 000	449 000	3 760 000
	Herav:			
	Strøm	461 000	-21 000	482 000
	Forsikring	344 000	26 000	318 000
	Inventar og utstyr	90 000	51 000	39 000
	Vedlikehold bygg og anlegg	80 000	61 000	19 000
	Serviceavtaler, reperasjoner	205 000	58 000	147 000
	Kalkulatoriske utgifter / tjen.yting:			
0410	Lyngdal fellesråd	193 000	-	193 000
	Sammendrag utgifter			
0890	Finans	227 000	12 000	215 000
0410	Lyngdal fellesråd	5 100 000	334 000	4 766 000
0421	Lyngdal kirke	3 475 000	248 000	3 227 000
0422	Kvås kirke	583 000	51 000	532 000
0423	Austad kirke/Korshamn kapell	437 000	47 000	390 000
0426	Konsmo kirke	556 000	58 000	498 000
0427	Grindheim kirke	462 000	41 000	421 000
0430	Kirkerådsdrift	1 956 000	263 000	1 693 000
0441	Trosopplæring Lyngdal sokn	1 096 000	110 000	986 000
0442	Trosopplæring Konsmo og Grindheim sokn	288 000	11 000	277 000
0443	Undervisning	128 000	-	128 000
0445	Diakoni	916 000	50 000	866 000
	Sum	15 224 000	1 225 000	13 999 000
	Kontrollsum	15 224 000	1 225 000	13 999 000
	INNTEKT DRIFTSBUDSJETT			
	Kommunen:			
	Tilskudd fra kommunen	10 113 000	1 413 000	8 700 000
	Kommunal tjenesteyting	193 000	-	193 000
	Sum	10 306 000	1 413 000	8 893 000
	Bispedømmeråd/stat:			
	Prosteseekretær / konfirmantlærer / annet	160 000	7 000	153 000
	Trosopplæringsreformen - Alle sokn	917 000	87 000	830 000

Lyngdal kirkelige fellesråd - Forslag Driftsbudsjett 2025

	Diakoni	412 000	12 000	400 000
	Krigsgraver	5 000	-	5 000
	Kirkevalg	-	-	-
	Sum	1 494 000	106 000	1 388 000
	Menighetsråd:			
	Diakon (Lyngdal/Konsmo/Grindheim)	183 000	10 000	173 000
	Kjøkkenleder/musiker/Men. blad (Lyngdal)	845 000	39 000	806 000
	Trosopplæring (Lyngdal)	423 000	40 000	383 000
	Intern overføring (trosplæring)	-	-20 000	20 000
	Sum	1 451 000	89 000	1 362 000
			-	
	Andre inntekter:			
	Refusjon Hægebostad fellesråd	288 000	18 000	270 000
	Refusjon NAV (lønnstilskudd)	-	-	-
	Stell av graver og salg av tjenester	103 000	-10 000	113 000
	Festeavgifter	700 000	-388 000	1 088 000
	Brukerbetaling og Utleie av kirker/parkering	26 000	-60 000	86 000
	Diverse inntekter og refusjoner. Renter. Fond.	54 000	-51 000	105 000
	Mva. komp. Drift	531 000	82 000	449 000
	Finans 0890 (renter/fond/dekning merforbruk)	245 000	-	245 000
	Sum	1 947 000	-409 000	2 356 000
			-	
	Sum inntekter, ekskl. kommunalt tilskudd	4 892 000	-214 000	5 106 000
	Kontrollsum	4 918 000	-188 000	5 106 000
	Sum utgift driftsbudsjett	15 224 000	1 225 000	13 999 000
	Sum inntekt driftsbudsjett	15 198 000	1 199 000	13 999 000
	RESULTAT DRIFT	-26000	-26000	0
	Kontrollsum utgift	14 936 000	1 214 000	13 722 000
	Kontrollsum inntekt	14 936 000	1 214 000	13 722 000



Møtedato: 24.09.24	Saksbehandler:	Arkiv:	Side 46
--------------------	----------------	--------	---------

Eventuelt