



Møteinnkalling

Møtedato: 17.01.2023 kl. 19:00

Møtested: Solheimveien 112

Arkivsak: 20/00261



DEN NORSKE KIRKE
Lørenskog kirkelige fellesråd

Saksliste

Lørenskog kirkelige fellesråd

Møtedato: 17.01.2023 kl. 19:00

Møtested: Solheimveien 112

Arkivsak: 20/00261

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf +47 90618145 eller e-post ml292@kirken.no. Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed fra møtesekretær.

SAKSLISTE		
Godkjenning av innkalling og saksliste		
Godkjenning av protokoll		
1/23	20/00261-340	Godkjenning av protokoll fra møte 13.12.2022
Saker til behandling		
2/23	20/00261-338	Budsjettframlegg for vedtak 2023
Orienteringssaker		
3/23	20/00261-337	Status strategiarbeid i fellesrådet
4/23	20/00261-339	Referat fra fellesmøte mellom menighetsråd og fellesråd i Lørenskog kirke 10.januar 2023
Eventuelt		

16.01.2023 , dato

Tor Einar Ljønes
Leder

Martin Ljønes
møtesekretær

**DEN NORSKE KIRKE**

Lørenskog Kirkelige Fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Martin Ljønes	414	20/00261-340	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Lørenskog kirkelige fellesråd		17.01.2023

Godkjenning av protokoll fra møte 13.12.2022

Saksframlegg

Protokoll fra møte i Lørenskog kirkelige fellesråd 13.desember 2022 ligger vedlagt

Forslag til vedtak

Protokoll fra møte i Lørenskog kirkelige fellesråd 13.desember 2022 godkjennes



DEN NORSKE KIRKE
Lørenskog kirkelige fellesråd

Møteprotokoll

Lørenskog kirkelige fellesråd

Møtedato: 13.12.2022 kl. 18:00
Møtested: Kirkekontoret/ Teams
Arkivsak: 20/00261

Til stede: Geir Morten Førland (Fjellhamar menighet), Rune Robsahm Kjørven (Fjellhamar menighet), Tor Einar Ljønes (Skårer menighet), Eskild Engstrøm Dahl (Skårer menighet), Nils Gustav Roland (Lørenskog Kommune), Torstein Lalim (Nedre Romerike prosti), Martin Ljønes (Lørenskog Kirkelige Fellesråd)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre:

Protokollfører: Martin Ljønes

SAKSLISTE

Side

Godkjenning av innkalling og saksliste

[47/22](#) Godkjenning av innkalling og saksliste 2

Godkjenning av protokoll

[48/22](#) Godkjenning av protokoll fra møte i LKF 22.november 2022 2

Saker til behandling

[49/22](#) Forarbeid budsjett 2023 3

Orienteringssaker

[50/22](#) Gjennomførte lokale forhandlinger 4

[51/22](#) Endring av prisliste - stell av graver 4

Eventuelt

Sted, 02.01.2023

Tor Einar Ljønes

Martin Ljønes
Sekretær

Godkjenning av innkalling og saksliste

47/22 Godkjenning av innkalling og saksliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	13.12.2022	47/22

Møtebehandling

Vedtak

Innkalling og saksliste er godkjent

[Lagre vedtak]

Godkjenning av protokoll

48/22 Godkjenning av protokoll fra møte i LKF 22.november 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	13.12.2022	48/22

Forslag til vedtak

Protokoll fra møte i Lørenskog kirkelige fellesråd 22.november 2022 godkjennes

Møtebehandling

Vedtak

Protokoll fra møte i Lørenskog kirkelige fellesråd 22.november 2022 godkjennes

[Lagre vedtak]

Saker til behandling

49/22 Forarbeid budsjett 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	13.12.2022	49/22

Forslag til vedtak

Kirkevergen utarbeider et konkret budsjettforslag i etterkant av budsjettvedtak i kommunen, og legger dette frem for fellesrådet for vedtak i januar.

Møtebehandling

Vedtak

Kirkevergen utarbeider et konkret budsjettforslag i etterkant av budsjettvedtak i kommunen, og legger dette frem for fellesrådet for vedtak i januar.

[Lagre vedtak]

Orienteringssaker

50/22 Gjennomførte lokale forhandlinger

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	13.12.2022	50/22

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering

Møtebehandling

Vedtak

Saken tas til orientering

[Lagre vedtak]

51/22 Endring av prisliste - stell av graver

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	13.12.2022	51/22



Endring av prisliste
- stell av graver.xlsx

Møtebehandling

Vedtak

Saken tas til orientering

[Lagre vedtak]

Eventuelt

**DEN NORSKE KIRKE****SAKS PROTOKOLL**

Arkivsak-dok. 20/00261
Arkivkode
Saksbehandler Martin Ljønes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	17.01.2023	1/23

Godkjenning av protokoll fra møte 13.12.2022

Lørenskog kirkelige fellesråd har behandlet saken i møte 17.01.2023 sak 1/23

Møtebehandling**Vedtak**

Protokoll fra møte i Lørenskog kirkelige fellesråd 13. desember 2022 godkjennes



DEN NORSKE KIRKE

Lørenskog Kirkelige Fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Martin Ljønes	414	20/00261-338	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Lørenskog kirkelige fellesråd	2/23	17.01.2023

Budsjettframlegg for vedtak 2023

Vedlegg:

Økonomiplan 2023-2026 og årsbudsjett 2023 - kommunestyrets vedtak

Saksframlegg

Kirkevergen har i sak 45/22 og 47/22 redegjort for det løpende budsjettarbeidet høsten 2022. Det er tydelig at det er behov for å iverksette tiltak for å kunne vedta et budsjett i balanse. Kirkevergen vil nedenfor oppsummere momenter knyttet til budsjettarbeidet og fremlegge forslag til tiltak for å få budsjettet i balanse. I forslag til vedtak presenteres et budsjettforslag.

Pensjon

Kirkevergen ønsker å presisere mer nøyaktig utgifter til pensjon i foregående år. Tidligere har kirkevergen presentert hvilke pensjonsutgifter fellesrådet har hatt i sitt regnskap, men tabellen nedenfor viser hvilke faktiske pensjonsutgifter som har vært, uten medregnet bruk av premiefond.

Historiske pensjonsutgifter med og uten bruk av pensjonsfond

ÅR	Utgifter regnskap	Bruk av premiefond	Faktisk utgift
2023 prognose	2 037 144,-	500 000,-	2 537 144,-
2022	1 862 077,-	858 257,-	2 720 334,-
2021	2 384 357,-	134 363,-	2 518 720,-
2020	1 605 046,-	155 835,-	1 760 881,-
2019	1 821 438,-	194 406,-	2 015 844,-

Tallene fraviker noe fra tidligere presenterte tall, fordi disse er hentet fra KLP og ikke fra regnskapet. Årsaken til avvikene kan være balanseføring mellom årene. Prognosen for 2023 er den faktiske utgiften på 2 537 144,- og forslaget i budsjett er å benytte betydelige midler fra premiefond. De siste årene har premiefondet økt i takt med økte pensjonsutgifter, og det vil være forsvarlig å benytte noe av midlene til å betale premie slik kirkevergen vurderer det. Samtidig er det viktig for rådet å være klar over hvilke utgifter vi står ovenfor, slik at rådet er forberedt på en fremtid med mindre fondsmidler. I lys av de siste 5 årene, må rådet regne med at pensjonsutgiftene ikke vil bli noe lavere over tid.

Et annet aspekt ved pensjonsordningen er avkastningen KLP gir oss hvert år. Tidligere år har det vært vanlig å benytte det aller meste av avkastningen til å betale premie. På denne måten har vi ikke «merket» så godt at det finnes en avkastning, men vi har sett at pensjonsutgiftene har variert noe. I 2021 og i 2022 har det imidlertid vært en langt høyere

avkastning enn tidligere år, og vi har i 2022 benyttet mer av premiefondet enn tidligere. Nedenfor vises kontoutskrift av premiefondet fra 2019 – 2022:

Bokf.dato	Val.dato	Posteringstekst	Beløp	Inndekket	Avsatt	Diff
	31.12.2018	Inngående saldo	-3 358			
01.02.2019	01.02.2019	Dekket fra premiefond	3 358	3 358		
10.05.2019	31.12.2018	Avregning bruttogaranti	-23 788		-23 788	
10.05.2019	31.12.2018	Avregning AFP 62-64	-995		-995	
10.05.2019	31.12.2018	Avregning lønns og G-regulering	-53 208		-53 208	
10.05.2019	31.12.2018	Årsavregnet gjennomsnittspremie	-6 511		-6 511	
11.05.2019	31.12.2018	Risikoresultat til PF	-27 900		-27 900	
11.05.2019	31.12.2018	Renteresultat til PF	-76 093		-76 093	
11.05.2019	31.12.2018	Tillegg renteoverskudd til PF	-2 552		-2 552	
31.07.2019	31.07.2019	Dekket fra premiefond	191 048	191 048		
31.12.2019	31.12.2019	Garantert rente	-2 234		-2 234	
	31.12.2019	Saldo	-2 235	194 406	-193 281	1 125
Bokf.dato	Val.dato	Posteringstekst	Beløp	Inndekket	Avsatt	Diff
	31.12.2019	Inngående saldo	-2 235			
01.02.2020	01.02.2020	Dekket fra premiefond	2 235	2 235		
09.05.2020	31.12.2019	Avregning bruttogaranti	-16 286		-16 286	
09.05.2020	31.12.2019	Avregning lønns og G-regulering	-24 542		-24 542	
09.05.2020	31.12.2019	Risikoresultat til PF	-31 985		-31 985	
09.05.2020	31.12.2019	Renteresultat til PF	-77 959		-77 959	
09.05.2020	31.12.2019	Tillegg renteoverskudd til PF	-2 826		-2 826	
31.07.2020	31.07.2020	Dekket fra premiefond	153 600	153 600		
31.12.2020	31.12.2020	Garantert rente	-1 795		-1 795	
	31.12.2020	Saldo	-1 795	155 835	-155 393	442
Bokf.dato	Val.dato	Posteringstekst		Inndekket	Avsatt	Diff
	31.12.2020	Inngående saldo	-1 795			
03.02.2021	03.02.2021	Dekket fra premiefond	1 795	1 795		
08.05.2021	31.12.2020	Avregning bruttogaranti	-1 769 278		-1 769 278	
08.05.2021	31.12.2020	Avregning tidligpensjon	-4 362		-4 362	
08.05.2021	31.12.2020	Renteresultat til PF	-125 637		-125 637	
08.05.2021	31.12.2020	Tillegg renteoverskudd til PF	-2 567		-2 567	
01.08.2021	01.08.2021	Dekket fra premiefond	132 568	132 568		
31.12.2021	31.12.2021	Garantert rente	-37 040		-37 040	
	31.12.2021	Saldo		134 363	-1 938 884	-1 804 521
Bokf.dato	Val.dato	Posteringstekst		Inndekket	Avsatt	Diff
	31.12.2021	Inngående saldo	-1 806 318			
02.02.2022	02.02.2022	Dekket fra premiefond	37 040	37 040		
30.04.2022	31.12.2021	Avregning bruttogaranti	-201 238		-201 238	
30.04.2022	31.12.2021	Risikoresultat til PF	-18 655		-18 655	
30.04.2022	31.12.2021	Renteresultat til PF	-344 095		-344 095	
30.04.2022	31.12.2021	Tillegg renteoverskudd til PF	-57 227		-57 227	
31.07.2022	31.07.2022	Dekket fra premiefond	34 830	34 830		
31.07.2022	31.07.2022	Dekket fra premiefond	425 272	425 272		
05.08.2022	05.08.2022	Dekket fra premiefond	161 115	161 115		
05.08.2022	05.08.2022	Tilbakeført dekket fra pr.fond	-161 115	-161 115		
25.08.2022	25.08.2022	Dekket fra premiefond	361 115	361 115		
31.12.2022	31.12.2022	Garantert rente	-41 513		-41 513	
	31.12.2022	Saldo		858 257	-662 728	195 529

Tilskudd 2023

Kirkevergen mottok 10.januar tilskuddsbrev fra Lørenskog kommune som ligger vedlagt innkallingen. Brevet tilkjennegir en økning i tilskudd med 1,75%, noe som er langt lavere enn det som var forespeilet tidligere i budsjettprosessen. Samtidig er det gjort endringer i tjenesteytingsavtalen som gjør at fordelingen mellom gravplassen og øvrig drift blir noe annerledes. Dette medfølger igjen at den reelle økningen til øvrig drift foruten gravplass er på 0,9%. Kirkevergen er overrasket over denne endringen og vil ta dette opp i møte med kulturseksjonen i kommunen 24.januar.

Etter kirkevergens siste budsjettgjennomgang mangler det om lag 1,4 mill,- for å lande et budsjett i balanse som viderefører dagen nivå på bemanning. Dette innebærer samtidig et mindreforbruk på gravplass med om lag 500 000,-

I dette budsjettet ligger alle utgifter kirkevergen mener må være med, og som har vært med tidligere. I hovedsak er dette lønnsmidler, men det er også tatt med midler til nødvendige utgifter til drift. Inkludert i dette er godtgjøring til folkevalgte 254 000,-, utgifter til inventar og utstyr 40 000,-, kursutgifter 96 000,-, Strøm 614 000,-, velferdstiltak 192 000,-.

Kirkevergens forslag til tiltak for et budsjett i balanse:

6 alternativer:

	1	2	3	4	5	6
Beløp som må reduseres	1370	1370	1370	1370	1370	1370
20% musikerstilling vakant	-150	-150	-150	-150	-150	0
Øke 20% vakant musikerstilling til 50%						230
Flytte 40% av kirketjenerstilling til gravplass	-250	-250	-250	-250	-250	-250
Reduksjon i administrasjon pga sykefravær	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Redusere 50% stilling	-350		-350			-350
Redusere 10% stilling SK1900	-60			-60		-60
Kutte storstabstur med foredrag	-100				-100	
Bruk av premiefond	-160	-670	-320	-610	-570	-640
Sum	0	0	0	0	0	0

Redegjørelse for alternativene og kirkevergens anbefaling

Konsekvenser av reduksjon i musikerstilling

Forslag 1-5 innebærer en 20% reduksjon i musikerstilling. Konsekvensen av dette vil være å redusere tjenestetilbudet soknene har. Vi må da strengt prioritere seremonispill, og det vil være begrensede muligheter for å arrangere konserter, spille på sykehjem og seniortreff, samt deltakelse på trosopplæringsarrangement etc. Kirkevergen anser ikke dette som et godt alternativ.

Konsekvenser av å flytte 40% kirketjenerstilling til gravplass

Alle alternativene inneholder å flytte 40% kirketjenerstilling til gravplass. Dette vil tilføre verdifulle ressurser til gravplassen som vil bidra til å senke behovet for ekstrahjelp for øvrig. Kirketjeneren vil også oppnå en nærhet til Lørenskog kirke, og det vil være nyttige synergieffekter mellom gravplasstjenesten og kirketjenerertjenesten i Lørenskog kirke.

Kirketjenerertjenesten ved kirkelige handlinger opprettholdes som i dag, og budsjettet har midler til å godtgjøre kirketjenere i helgene. Dels gjennomføres dette av faste ansatte, og dels av et vikarkorps som skolerer kontinuerlig. Dersom det er mulig å ansette noen på fast basis for å tjenestegjøre i helgene er dette mulig.

Den negative konsekvensen av dette tiltaket er at kirketjenere ikke har mulighet til å bidra til arrangementer som foregår gjennom uken. Det vil ikke være mulig å rydde til og fra arrangementer, men det må kun fokuseres på å holde kirken i forsvarlig stand teknisk og sikre avfallshåndtering etc. Den naturlige konsekvensen av dette vil være at tjenestene må reduseres da de øvrige ansatte må bruke mer tid på praktiske oppgaver. Det må da foretas

en prioritering av menighetsrådene med innspill fra stabene i hvilke tjenester som må reduseres. Dette forslaget ligger inne i alle seks alternativene.

Konsekvenser av å utsette en reduksjon i stillinger i administrasjonen

Kirkevergen foreslår å midlertidig redusere stillinger i administrasjonen fordi vi har en langtidssykemelding som tidligst er over etter første halvår. Det er derfor i forslaget lagt inn sykefraværsrefusjon på kr 300 000,-. Dette er altså ingen reduksjon i stilling, men en ekstra inntekt i 2023 som vil måtte videreføres med en reduksjon i 2024 dersom man ikke reduserer andre steder, eller får tilført ekstra midler. Tiltaket utsetter altså et problem med et år, fordi denne inntekten ikke kan forventes i 2024. Det er derfor svært viktig at fellesrådet er forberedt på at denne reduksjonen må tas høyde for i neste års budsjett. Kirkevergen mener at det er bedre å utsette en reduksjon i påvente av et mulig økt tilskudd, enn å gjennomføre den før det er strengt nødvendig.

Dersom fellesrådet skulle bli nødt til å redusere administrasjonen med 50% stilling, så vil det kunne få ulike konsekvenser. Det kan være at fellesrådet ikke vil være i stand til å bistå menighetsrådene med saksbehandling til rådene, og det kan være at det blir mindre støtte til stabene med administrasjon knyttet til kommunikasjon og andre støttetjenester. Kirkevergen vil også få et økt arbeidspress, som vil føre til at for eksempel proaktivt utviklende og strategisk arbeid må reduseres. En slik reduksjon vil også ta oss flere skritt tilbake med tanke på målet om å opprette en daglig leder i menighetene.

Ungdomsarbeiderstilling i Skårer og økning av vakant stilling fra 20% til 50%

I de ulike alternativene som er skissert ovenfor ligger det en besparelse på om lag kr 350 000,- dersom vi reduserer en stilling med 50%. Det å nedbemanne bør være en siste løsning for å få et budsjett i balanse, og det er derfor ikke lagt inn i forslagene, unntatt i forslag 6. Grunnen til at det er lagt inn der, er fordi det i dette forslaget, ikke vil fremstå som en nedbemanning, men som en omfordeling av midler. Kirkevergen mener at den viktigste økningen i ressurser som vi trenger i vår virksomhet er musikere. Manglende ressurser på musikere kan føre til at vi ikke er i stand til å gjennomføre lovpålagte oppgaver som er vår høyeste prioritet. Dersom vi ikke har ressurser til musikere vil det også tvinge seg frem ekstra kostnader utover budsjett, fordi vi er nødt til å bemanne seremoniene. Derfor vil en manglende økning i musikere være å «stikke hode i sanden», fordi økningen kommer uansett. En økning vil bidra til et mye mer stabilt menighetsarbeid, og det vil redusere mye arbeid i administrasjonen med å skaffe vikarer. Vi vil også få mye mer ut av ressursene, enn vi får ved å leie inn til enkeltseremonier.

Bakdelen er at det vil være nødvendig å redusere et annet sted i virksomheten for å øke ressursene til musikere. Slik kirkevergen ser det er det ikke så mange muligheter. Vi har flere stillinger som helt og delvis er finansiert av Borg bispedømme. Dersom vi fjerner disse, mister vi også tilskuddet fra Borg og effekten blir det dobbelte. Dersom vi fjerner 50%, vil vi miste 100% etc. Det vi står igjen med som alternativer er stillinger innenfor administrasjonen, menighetsarbeider i Skårer og Undervisningsprest i Fjellhamar. Sistnevnte har også et vikariat med tilskudd frem til juli 2024, og det vil være svært uklokt å rokke på denne stillingen. Menighetsarbeiderstillingen i Skårer er pt vakant, men det er etter planen en person i stillingen fra 1.februar. Kirkevergen ser derfor for seg at det vil være mest naturlig å redusere denne stillingen med det formål å kunne øke ressursene til musikere.

Forslaget med å øke vakant musikerstilling fra 20% - 50% vil innebære en midlertidig stilling i første omgang, frem til det blir avgjort hva som skjer med stillinger i administrasjonen. Dersom fellesrådet utsetter reduksjon av administrasjonen til 2024, vil det være uklokt å binde opp midler til musiker, slik at man da ikke er i stand til å gjøre en ny vurdering av forholdet administrasjon/ musiker.

Ulemper med å redusere i menighetsarbeiderstilling/ ungdomsarbeiderstilling

Kirkevergen anser ungdomsarbeiderstillingen som en viktig stilling for kirken i Lørenskog. Det er svært viktig å arbeide med ungdom, både med tanke på rekruttering, men også fordi ungdom i dag har behov for trygge møtesteder, og for støtte av viktige voksenpersoner. Ungdomsarbeid er også en av de arenaene der kirken i stor grad kan bidra til å oppfylle kommunens visjon i kommuneplanens samfunnsdel som handler om å skape gode

oppvekstvilkår, møteplasser, varierte kultur- og aktivitetstilbud. Planen vektlegger også tidlig innsats overfor barn og unge, og forebygging av utenforskap, kriminalitet og rusproblemer.

Dersom fellesrådet skulle vedta en reduksjon i ungdomsarbeiderstillingen, mister vi en del av dette arbeidet. Samtidig er ikke dette av primær oppgavene som fellesrådet er satt til å utføre. Kommunens bevilgning til fellesrådet klart definert som tilskudd til tilfredsstillende kirkelig bemanning og tilstrekkelig administrativ hjelp, samt tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk. Selv om det er svært viktig både for kirken og kommunen å arbeide for ungdom, så er ikke dette etter loven den øverste prioriteringen. En reduksjon i denne stillingen vil heller ikke få en slik konsekvens at vi må nedlegge noe av dagens aktiviteter for ungdom. Det er klubben i Skårer som er den viktigste oppgaven for ungdomsarbeideren, og denne oppgaven kan ivaretas i 50% stilling. Det som går tapt ved en reduksjon i stillingen, er et proaktivt arbeid, som kan bidra til å styrke ungdomsarbeidet ytterligere.

Reduksjon av 10% stilling i SK1900

Dersom vi lyser ut en 50% stilling som musiker, vil det være naturlig å legge seremonispill på SK inn i denne, og derfor foreslås det i alternativ 6 å fjerne denne 10% stillingen.

Storstabstur 2023

Ansatte og prester i Lørenskog hadde i 2021 en samling med overnatting. I 2022 hadde vi en dagssamling, og det er lagt inn en tur med overnatting i 2022. Kirkevergen anser slike turer som svært viktige. Det er en arena for at de ansatte skal motta nødvendig opplæring, og oppdatering på viktige områder i arbeidslivet. Ikke minst handler dette om utvikling av kultur på arbeidsplassen, bedre samarbeid mellom ansatte og staber, og det er et viktig tiltak for trivsel. Det å redusere slike aktiviteter anbefales ikke av kirkevergen. Dette er også i tråd med fellesrådets strategi, at vi ønsker kvalitet fremfor kvantitet. Kirkevergen vil understreke at det etterstrebes å gjennomføre slike aktiviteter på en nøktern måte.

Bruk av pensjonsfond

Kirkevergen har ovenfor redegjort for premiefondets størrelse og avkastning de siste årene. Det vil være helt nødvendig å benytte midler fra premiefondet for å kunne gå i balanse i årets budsjett, uten at det må kuttes ytterligere i stillinger. Med bakgrunn i fondets størrelse, vil kirkevergen strekke seg til å foreslå bruk av premiefond på i overkant av kr 600 000,-. Fellesrådet har da også midler på disposisjonsfond som i fremtiden også vil være en reserve, og en slik bruk vil ikke medføre at vi tømmer alle reserver. En slik bruk er allikevel høyere enn den burde være, og det vil innebære at fellesrådet må fortsette å formidle alvor et i situasjonen til Lørenskogs politikere. Dette er også en måte å utsette kutt i drift. Siden vi har midler å sette inn, kan vi velge å utsette, men vi må være forberedt på at vi ikke har denne muligheten i årene som kommer.

Konklusjon

Kirkevergen har redegjort for ulike alternativer for å kunne presentere et budsjett i balanse. Uansett hvilket alternativ som blir valgt, vil det innebære en konsekvens for menighetsarbeidet i soknene. Kirkevergen vil anbefale fellesrådet å velge alternativ 6 som innebærer en omdisponering av ressurser ved å redusere i en eller flere stillinger for å øke musikerressursene. Et slikt tiltak må formidles til både tillitsvalgte, ansatte, administrasjonsutvalg og menighetsråd for drøfting og for uttalelse. Det betyr at fellesrådet kan vedta et budsjett med nevnte forutsetninger, men at det samtidig må gjennomføres en prosess knyttet til medbestemmelse som igjen må bringes tilbake til fellesrådet for endelig vedtak.

Forslag til vedtak

Lørenskog kirkelige fellesråd vedtar følgende budsjett som baserer seg på alternativ 6 nedenfor:

6 alternativer:

	1	2	3	4	5	6
Beløp som må reduseres	1370	1370	1370	1370	1370	1370
20% musikerstilling vakant	-150	-150	-150	-150	-150	0
Øke 20% vakant musikerstilling til 50%						230
Flytte 40% av kirketjenerstilling til gravplass	-250	-250	-250	-250	-250	-250
Reduksjon i administrasjon pga sykefravær	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Redusere 50% stilling	-350		-350			-350
Redusere 10% stilling SK1900	-60			-60		-60
Kutte storstabstur med foredrag	-100				-100	
Bruk av premiefond	-160	-670	-320	-610	-570	-640
Sum	0	0	0	0	0	0

Kirkevergen vil formidle og drøfte forslaget med tillitsvalgte, og legge det frem for behandling i administrasjonsutvalget for deretter å legge frem saken for ny behandling i fellesrådet. Det vil allikevel være nødvendig å vedta et budsjett allerede nå, så kan det eventuelt endres dersom fellesrådet finner grunn for dette etter drøftingene.

Budsjettforslag 2023:

	Tall x 1000		
	VB 2023	VB 2022	R 2021
Inntekter			
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	2 546	2 397	2 507
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom			
3 Refusjoner/overføringer	2 380	2 919	3 362
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	326	1 150	160
5 Statlige tilskudd	3 940	5 329	4 047
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke			
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	15 632	17 064	18 093
8 Tilskudd fra sokn og organ for sokn			
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			
10 Sum driftsinntekter	24 824	28 860	28 168
Utgifter			
11 Lønn og sosiale utgifter	18 148	17 959	16 599
12 Kjøp av varer og tjenester	5 433	8 741	8 297
13 Refusjoner/overføringer	941	1 498	1 573
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	326	1 150	160
15 Tilskudd og gaver	1	1	101
16 Sum driftsutgifter:	24 849	29 349	26 730
17 Brutto driftsresultat:	-25	-489	1 438
18 Renteinntekter og utbytte	85	80	86
19 Mottatte avdrag på utlån			
20 Renteutgifter og låneomkostn.			
21 Avdrag på lån			
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.			
23 Netto finansinntekter/-utgifter	85	80	86
24 Avskrivninger	1 439	1 439	1 379
25 Motpost avskrivninger	1 439	1 439	1 379
26 Netto driftsresultat	60	-410	1 525
Interne finansieringstransaksjoner:			
27 Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidl. år (overskudd)			1 000
28 Bruk av disposisjonsfond		103	
29 Bruk av bundne fond		1 102	
30 Sum bruk av avsetninger		1 205	1 000
31 Avsatt til dekning av merforbruk fra tidligere år (underskudd)			
32 Avsatt til disposisjonsfond		237	1 319
33 Avsatt til bundne fond			1 159
34 Overført til investeringsbudsjettet	60	558	48
35 Sum avsetninger	60	795	2 525
36 MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0	-	-	-

**Lørenskog
kommune**Lørenskog Kirkelige Fellesråd
Postboks 304
1471 LØRENSKOGVår referanse
21/6464-26Saksbehandler / telefon
Mildrid Solholm / 476 29 306Dato
11.01.2023**Økonomiplan 2023-2026 og årsbudsjett 2023 - kommunestyrets vedtak**

Viser til kommunestyrets vedtak 14. desember 2022 i sak 155/22, økonomiplan 2023 -2026 og årsbudsjett 2023, samt tjenesteytingsavtalen mellom Lørenskog kirkelige fellesråd og Lørenskog kommune.

Tilskuddsbeløpene er for 2023 justert med prisstigning på 1,75% som utgjør budsjettets vedtatte rammeøkning.

Driftstilskuddet til Den norske kirke og tilskuddet til drift av Lørenskog kirkegård og gravlund blir for 2023:

- Den norske kirke: 10 256 000 kr minus 325 600 kr ihht tjenesteytingsavtalen

Tjenesteytingsavtalen utgjør for 2023:

Regnskapsføring for fellesrådet		171200
Regnskapsføring for sokn		40700
Brøyting		113700
Sum tjenesteyting		325600

- Lørenskog kirkegård og gravlund: 5 143 000 kr
 ➤ Overføring vedlikehold kirkebygg: 516 000 kr

Kvartalsvis overføring til drift utgjør 3 849 750 kr. I tillegg overføres til vedlikehold kirkebygg i sin helhet første kvartal. Første utbetaling foretas i løpet av uke 2 2023.

Husleie er fra 2023 trukket ut av tilskuddet til Kirkelig fellesråd med 890 000 kr og lagt til kommunens ramme for utgifter til leie av kontorlokaler.

Beløpene bevilget til Den norske kirke (drift) og Lørenskog kirkegård og gravlund vurderes som bundne midler og forutsettes regnskapsført separat og benyttet til bevilget formål.

Med hilsen
frivillighet og møteplassutvikling

Toini Kristensen
virksomhetslederMildrid Solholm
leder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent

Kopi av brevet sendt til:
Jan Harald Olsen, Nina Kongtorp
Nina Kongtorp

Tjeneste	Ansvar	Utg/ inn	Konto	Tekst	VB 2023	VB 2022	2023-2022	R2021	Prosjekter
410					2 250 284	3 750 267	-1 499 983	3 667 082	
410	100			Totalt tjeneste	2 250 284	3 750 267	-1 499 983	3 667 065	
410	100			Totalt uten prosjekt	2 250 284	3 750 267	-1 499 983	3 566 733	
410	100	Utgifter		Totalt	2 923 067	3 958 505	-1 035 438	3 799 927	
410	100	Utgifter	10100	FAST LØNN	2 067 594	2 043 988	23 606	1 963 065	
410	100	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	3 000	3 000	0	3 299	
410	100	Utgifter	10200	VIKARER	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	10300	EKSTRAHJELP	2 500	0	2 500	0	
410	100	Utgifter	10400	OVERTID	2 500	0	2 500	0	
410	100	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	0	0	0	150	
410	100	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	6 582	
410	100	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-6 582	
410	100	Utgifter	10800	GODTGJØRING FOLKEVALGTE	36 665	31 226	5 439	30 765	
410	100	Utgifter	10902	KLP	-256 935	312 356	-569 291	373 721	
410	100	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	351 587	337 070	14 517	331 789	
410	100	Utgifter	11000	FORBRUKSMATERIELL	10 000	17 000	-7 000	6 350	
410	100	Utgifter	11030	ABON AVISER, FAGTIDSSKRIFTER, FAGLITTERATUR	6 000	10 000	-4 000	5 662	
410	100	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	0	0	0	80	
410	100	Utgifter	11132	BLOMSTER TIL PYNT	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11150	MAT TIL AKTIVITETER	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11151	BEVERTNING FRIVILLIGE (M MVA)	0	0	0	4 313	
410	100	Utgifter	11200	VELFERDSTILTA	31 622	20 475	11 147	12 461	
410	100	Utgifter	11201	GAVER, BLOMSTERHILSNER M.M	3 000	3 000	0	27 499	
410	100	Utgifter	11202	RENHOLDSMATERIELL	0	3 000	-3 000	0	
410	100	Utgifter	11210	ANNET FORBRUKSMATERIELL	0	0	0	1 572	
410	100	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	2 506	
410	100	Utgifter	11220	MAT TIL ADMINISTRASJON	35 000	8 000	27 000	5 099	
410	100	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	7 899	0	7 899	0	
410	100	Utgifter	11235	ØREDIFFERANSER	0	0	0	2	
410	100	Utgifter	11290	ANDRE TJENESTER	17 000	16 000	1 000	12 560	
410	100	Utgifter	11301	PORTO	492	1 250	-758	872	
410	100	Utgifter	11302	BANKKOSTNADER, INKASSOKOSTNADER	7 000	7 000	0	8 038	
410	100	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11304	INTERNETT	0	0	0	573	
410	100	Utgifter	11305	Mobilabonnement	9 259	10 000	-741	7 255	
410	100	Utgifter	11306	SMS vedr "Medarbeideren"	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	45 000	18 000	27 000	12 481	
410	100	Utgifter	11501	STABSUTVIKLING, DIV PERSONALUTGIFTER	0	0	0	41 714	
410	100	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	5 000	5 000	0	1 226	
410	100	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11700	REISEUTLEGG	1 000	1 000	0	141	
410	100	Utgifter	11850	FORSIKRINGER, BYGNINGER	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	5 353	5 425	-72	5 075	
410	100	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	8 729	8 750	-21	7 138	

410	100	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	328 257	-328 257	330 612	
410	100	Utgifter	11953	LISENSER (utgåar)	0	130 456	-130 456	152 048	
410	100	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåar)	24 941	19 633	5 308	20 421	
410	100	Utgifter	11955	IKT driftsplatform	35 662	0	35 662	0	
410	100	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	17 604	0	17 604	0	
410	100	Utgifter	11958	IKT annet software (Adobe, plandisc, etc)	15 000	0	15 000	0	
410	100	Utgifter	11960	Kontingent arbeidsgiverforening (KA)	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	12000	KONTORINVENTAR OG UTSTYR, MEDIA	10 000	10 000	0	2 005	
410	100	Utgifter	12030	INVENTAR OG UTSTYR	10 000	30 000	-20 000	0	
410	100	Utgifter	12050	IT-UTSTYR - Hardware	10 000	10 000	0	158 833	
410	100	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	4 118	14 194	-10 076	8 815	
410	100	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	1 102	0	1 102	3 119	
410	100	Utgifter	12700	KONSULENTTJENESTER	13 000	264 000	-251 000	80 000	
410	100	Utgifter	12701	REVISION	102 000	9 625	92 375	8 743	
410	100	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	12 353	8 750	3 603	11 222	
410	100	Utgifter	13011	Refundert personvernombud	0	0	0	0	
410	100	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	154 722	0	154 722	0	
410	100	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	113 300	113 300	0	109 857	
410	100	Utgifter	14705	TAP PÅ FORDRINGER M.M	0	0	0	1 300	
410	100	Utgifter	15700	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	0	158 750	-158 750	47 547	
410	100	Inntekter		Totalt inntekter	-672 783	-208 238	-464 545	-233 194	
410	100	Inntekter	16200	ANNET SALG UTEN AVGIFT	0	-4 084	4 084	-3 745	
410	100	Inntekter	17100	SYKELØNNSREFUSJON NAV	-300 000	0	-300 000	-6 192	
410	100	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-113 300	-113 300	0	-109 857	
410	100	Inntekter	17700	REFUSJON FRA ANDRE	0	0	0	0	
410	100	Inntekter	17800	INTERNE OVERFØRINGER	-96 298	-90 854	-5 444	-93 400	
410	100	Inntekter	17900	KALKULATORISKE INNTEKTER	-154 722	0	-154 722	0	
410	100	Inntekter	18005	TILSKUDD FRA BORG BISPEDØMME	0	0	0	-20 000	
410	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-8 463	0	-8 463	0	
410	100	Inntekter	19000	RENTEINNTEKTER	0	0	0	0	
420				Totalt tjeneste	5 542 763	5 228 675	314 088	4 590 135	
420	200			Totalt ansvar	1 062 198	602 696	459 502	470 173	
420	200			Totalt uten prosjekt	1 052 198	0	1 052 198	221 271	
420	200	Utgifter		Totalt utgifter	1 351 209	0	1 351 209	1 044 232	
420	200	Utgifter	10100	FAST LØNN	419 368	0	419 368	123 265	
420	200	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	6 000	0	6 000	2 610	
420	200	Utgifter	10200	VIKARER	37 500	0	37 500	0	
420	200	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	0	0	0	36	
420	200	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	3 546	
420	200	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-3 546	
420	200	Utgifter	10902	KLP	83 548	0	83 548	22 779	
420	200	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	77 045	0	77 045	21 126	
420	200	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	0	0	0	421	

420	200	Utgifter	11130	MATERIELL TILKNYTTET KIRKELIGE HANDLINGER	7 500	0	7 500	3 506	
420	200	Utgifter	11132	BLOMSTER TIL PYNT	1 000	0	1 000	0	
420	200	Utgifter	11150	MAT TIL AKTIVITETER	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11200	VELFERDSTILTAK	6 414	0	6 414	0	
420	200	Utgifter	11201	GAVER, BLOMSTERHILSNR M.M	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11202	RENHOLDSMATERIELL	1 000	0	1 000	527	
420	200	Utgifter	11210	ANNET FORBRUKSMATERIELL	1 000	0	1 000	2 470	
420	200	Utgifter	11211	TJENESTEDRAKT/ALBA/UNIFORM	0	0	0	478	
420	200	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	4 581	0	4 581	0	
420	200	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11304	INTERNETT	15 000	0	15 000	17 220	
420	200	Utgifter	11305	Mobilabonnement	2 911	0	2 911	0	
420	200	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSER	3 334	0	3 334	0	
420	200	Utgifter	11403	KIRKEBLAD, INFORMASJONSUTGIFTER	0	0	0	5 000	
420	200	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	0	0	0	238	
420	200	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11700	REISEUTLEGG	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11800	STRØM, ELEKTRISK KRAFT	97 325	0	97 325	94 051	
420	200	Utgifter	11850	FORSIKRINGER, BYGNINGER	15 000	0	15 000	14 394	
420	200	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	1 086	0	1 086	2 856	
420	200	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	1 771	0	1 771	425	
420	200	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	0	0	3 774	
420	200	Utgifter	11951	KOMMUNALE AVGIFTER, VANN, KLOAKK, FEIEAVG	3 000	0	3 000	2 442	
420	200	Utgifter	11952	RENOVASJON	0	0	0	1 116	
420	200	Utgifter	11953	LISENSER (utgåår)	0	0	0	8 353	
420	200	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåår)	3 842	0	3 842	1 217	
420	200	Utgifter	11955	IKT driftsplatform	17 925	0	17 925	0	
420	200	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	6 595	0	6 595	0	
420	200	Utgifter	11958	IKT annet software (Adobe, plandisc, etc)	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	11959	IKT abonnement (domene, webtjenester, IKT tjenester, every etc)	9 000	0	9 000	0	
420	200	Utgifter	11961	Lisens musikk (Tono)	3 333	0	3 333	0	
420	200	Utgifter	12010	VERKTØY, INSTRUMENTER, REDSKAPER	0	0	0	1 332	
420	200	Utgifter	12030	INVENTAR OG UTSTYR	10 000	0	10 000	0	
420	200	Utgifter	12060	KJØP V SERVERE/KOMMUNIKASJONSUTSTYR	0	0	0	15 214	
420	200	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	0	0	0	0	
420	200	Utgifter	12300	VEDLIKEHOLD/NYBYGG BYGG OG ANLEGG	0	0	0	69 593	
420	200	Utgifter	12310	VEDLIKEHOLD AV INVENTAR OG UTSTYR	0	0	0	1 850	
420	200	Utgifter	12400	SERVICEAVTALER, ALARMOVERFØRINGER	6 000	0	6 000	4 300	
420	200	Utgifter	12401	SERVICEAVTALER, BRANNSLOKKEUTSTYR	17 000	0	17 000	15 558	
420	200	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	15 000	0	15 000	6 301	
420	200	Utgifter	12406	Pianostemming	5 000	0	5 000	0	
420	200	Utgifter	12500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, KIRKER	172 000	0	172 000	0	
420	200	Utgifter	12610	VASK AV TEKSTILER	0	0	0	1 560	

420	200	Utgifter	12650	VAKTHOLD, ALARMSYSTEMER	5 000	0	5 000	6 674		
420	200	Utgifter	12651	ALARMUTRYKNING	0	0	0	0		
420	200	Utgifter	12700	KONSULENTTJENESTER	0	0	0	13 094		
420	200	Utgifter	12701	REVISJON	0	0	0	521		
420	200	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	521	0	521	427		
420	200	Utgifter	13700	KJØP AV TJENESTER - /PRIVATE	0	0	0	0		
420	200	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ-YTING	0	0	0	0		
420	200	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	30 900	0	30 900	58 806		
420	200	Utgifter	15900	AVSKRIVNINGER	264 710	0	264 710	520 699		
420	200	Inntekter		Totalt inntekter	-299 011	0	-299 011	-822 960		
420	200	Inntekter	16050	BRUKERBETALING VED KIRKELIGE TJENESTER	0	0	0	-240 600		
420	200	Inntekter	16300	UTLEIE AV LOKALER	0	0	0	-2 855		
420	200	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-30 900	0	-30 900	-58 806		
420	200	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-3 401	0	-3 401	0		
420	200	Inntekter	19900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	-264 710	0	-264 710	-520 699		
420	200				5 000	0	5 000	85 754	P240	Organist -ekstra
420	200				5 000	0	5 000	119 204	P241	Organist - sykdom
420	300			Totalt ansvar	2 233 377	2 519 756	-286 379	2 049 932		
420	300			Totalt uten prosjekt	2 153 477	0	2 153 477	1 865 930		
420	300	Utgifter		Totalt utgifter	2 831 558	0	2 831 558	2 139 199		
420	300	Utgifter	10100	FAST LØNN	993 427	0	993 427	963 104		
420	300	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	55 000	0	55 000	47 484		
420	300	Utgifter	10200	VIKARER	0	0	0	5 763		
420	300	Utgifter	10400	OVERTID	0	0	0	0		
420	300	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	79	0	79	398		
420	300	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	3 840		
420	300	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-3 840		
420	300	Utgifter	10599	Variabel lønn pr 3112	0	0	0	-470		
420	300	Utgifter	10902	KLP	201 872	0	201 872	180 099		
420	300	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	186 159	0	186 159	156 537		
420	300	Utgifter	10995	Variabel lønn pr 3112 AGA (art 10599)	0	0	0	-66		
420	300	Utgifter	11000	FORBRUKSMATERIELL	2 000	0	2 000	0		
420	300	Utgifter	11001	Lyspærer/ lysstoffrør	0	0	0	0		
420	300	Utgifter	11040	DRIFTSUTGIFTER TIL KONTORMASKINER, SKRIVERE M.M	0	0	0	0		
420	300	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	200	0	200	199		
420	300	Utgifter	11130	MATERIELL TILKNYTTET KIRKELIGE HANDLINGER	12 000	0	12 000	10 250		
420	300	Utgifter	11131	Nattverd oblater og altervin	0	0	0	0		
420	300	Utgifter	11200	VELFERDSTILTAK	15 194	0	15 194	0		
420	300	Utgifter	11202	RENHOLDSMATERIELL	5 000	0	5 000	6 179		
420	300	Utgifter	11210	ANNET FORBRUKSMATERIELL	2 000	0	2 000	2 214		
420	300	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	2 190		
420	300	Utgifter	11215	Førstehjelpsutstyr	0	0	0	0		
420	300	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	6 253	0	6 253	0		

420	300	Utgifter	11302	BANKKOSTNADER, INKASSOKOSTNADER	0	0	0	165	
420	300	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	11304	INTERNETT	15 000	0	15 000	12 630	
420	300	Utgifter	11305	Mobilabonnement	2 039	0	2 039	3 321	
420	300	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSER	3 334	0	3 334	8 683	
420	300	Utgifter	11403	KIRKEBLAD, INFORMASJONSUTGIFTER	0	0	0	5 000	
420	300	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	11501	STABSUTVIKLING, DIV PERSONALUTGIFTER	0	0	0	5 416	
420	300	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	2 500	0	2 500	3 105	
420	300	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	2 500	
420	300	Utgifter	11700	REISEUTLEGG	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	11710	DRIVSTOFF EGNE TRANSPORTMIDLER	1 000	0	1 000	0	
420	300	Utgifter	11800	STRØM, ELEKTRISK KRAFT	169 717	0	169 717	167 503	
420	300	Utgifter	11850	FORSIKRINGER, BYGNINGER	30 000	0	30 000	27 393	
420	300	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	2 572	0	2 572	0	
420	300	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	4 194	0	4 194	4 941	
420	300	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	0	0	59 693	
420	300	Utgifter	11951	KOMMUNALE AVGIFTER, VANN, KLOAKK, FEIEAVG	3 600	0	3 600	2 867	
420	300	Utgifter	11952	RENOVASJON	12 000	0	12 000	11 912	
420	300	Utgifter	11953	LISENSER (utgåar)	0	0	0	51 243	
420	300	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåar)	9 100	0	9 100	10 274	
420	300	Utgifter	11955	IKT driftsplattform	36 498	0	36 498	0	
420	300	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	10 551	0	10 551	0	
420	300	Utgifter	11958	IKT annet software (Adobe, plandisc, etc)	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	11959	IKT abonnement (domene, webtjenester, IKT tjenester, every etc)	9 000	0	9 000	0	
420	300	Utgifter	11961	Lisens musikk (Tono)	3 333	0	3 333	0	
420	300	Utgifter	11962	Lisens kopiering (Kopinor)	18 864	0	18 864	0	
420	300	Utgifter	12010	VERKTØY, INSTRUMENTER, REDSKAPER	2 383	0	2 383	2 573	
420	300	Utgifter	12030	INVENTAR OG UTSTYR	10 000	0	10 000	599	
420	300	Utgifter	12035	Lydutstyr	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12050	IT-UTSTYR - Hardware	0	0	0	9 999	
420	300	Utgifter	12060	KJØP V SERVERE/KOMMUNIKASJONSUTSTYR	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	1 978	0	1 978	6 184	
420	300	Utgifter	12300	VEDLIKEHOLD/NYBYGG BYGG OG ANLEGG	0	0	0	74 214	
420	300	Utgifter	12310	VEDLIKEHOLD AV INVENTAR OG UTSTYR	0	0	0	3 655	
420	300	Utgifter	12400	SERVICEAVTALER, ALARMOVERFØRINGER	7 000	0	7 000	4 300	
420	300	Utgifter	12401	SERVICEAVTALER, BRANNSLØKKEUTSTYR	10 000	0	10 000	9 403	
420	300	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	15 000	0	15 000	15 651	
420	300	Utgifter	12406	Pianostemming	5 000	0	5 000	0	
420	300	Utgifter	12407	serviceavtale kirkeklokker	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, KIRKER	172 000	0	172 000	8 534	
420	300	Utgifter	12501	MATR TIL DRIFT OG VEDLIKEHOLD	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12511	FELLESBED	3 000	0	3 000	2 392	
420	300	Utgifter	12601	VASKETJENESTER	110 000	0	110 000	99 242	
420	300	Utgifter	12602	SNØBRØYTING	0	0	0	18 053	

420	300	Utgifter	12610	VASK AV TEKSTILER	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12650	VAKTHOLD, ALARMSYSTEMER	1 926	0	1 926	3 894	
420	300	Utgifter	12700	KONSULENTTJENESTER	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	12701	REVISJON	0	0	0	-5 099	
420	300	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	5 935	0	5 935	3 603	
420	300	Utgifter	13700	KJØP AV TJENESTER - /PRIVATE	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	56 850	0	56 850	0	
420	300	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	103 000	0	103 000	121 990	
420	300	Utgifter	15700	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	0	0	0	0	
420	300	Utgifter	15900	AVSKRIVNINGER	515 000	0	515 000	9 485	
420	300	Inntekter			-678 081	0	-678 081	-273 269	
420	300	Inntekter	16050	BRUKERBETALING VED KIRKELIGE TJENESTER	0	0	0	-15 050	
420	300	Inntekter	16250	KONSERTINTEKTER	0	0	0	0	
420	300	Inntekter	16300	UTLEIE AV LOKALER	0	0	0	0	
420	300	Inntekter	17100	SYKELØNSREFUSJON NAV	0	0	0	-126 744	
420	300	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-103 000	0	-103 000	-121 990	
420	300	Inntekter	17900	KALKULATORISKE INNTEKTER	-56 850	0	-56 850	0	
420	300	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-3 231	0	-3 231	0	
420	300	Inntekter	19900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	-515 000	0	-515 000	-9 485	
420	300				0	0	0	28 530	P228 Prostemedler
420	300				0	0	0	2 596	P237 Skårer - digitalt nærvær
420	300				5 000	0	5 000	25 910	P240 Organist -ekstra
420	300				5 000	0	5 000	11 823	P241 Organist - sykdom
420	300				64 900	0	64 900	22 144	P242 Kirketjener - ekstra
420	300				5 000	0	5 000	0	P243 Kirketjener - sykdom
420	300				0	0	0	0	P245 Vedlikeholdsmidler
420	300				0	0	0	93 845	P251 Skårer kirke oppussing underetg
420	300				0	0	0	0	P256 Prosjekt SK
420	400			Totalt ansvar	2 247 188	2 750 933	-503 745	2 067 449	
420	400			Totalt uten prosjekt	2 188 688	0	2 188 688	1 938 371	
420	400	Utgifter		Totalt utgifter	2 866 952	0	2 866 952	2 884 690	
420	400	Utgifter	10100	FAST LØNN	1 017 496	0	1 017 496	943 572	
420	400	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	55 000	0	55 000	41 174	
420	400	Utgifter	10200	VIKARER	0	0	0	5 848	
420	400	Utgifter	10203	VIKAR ORGANIST	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	10400	OVERTID	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	1 000	0	1 000	200	
420	400	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	6 193	
420	400	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-6 193	
420	400	Utgifter	10599	Variabel lønn pr 3112	0	0	0	2 849	
420	400	Utgifter	10800	GODTGJØRING FOLKEVALGTE	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	10902	KLP	201 618	0	201 618	173 760	
420	400	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	185 925	0	185 925	139 229	

420	400	Utgifter	10995	Variabel lønn pr 3112 AGA (art 10599)	0	0	0	402	
420	400	Utgifter	11001	Lyspærer/ lysstoffrør	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11130	MATERIELL TILKNYTTET KIRKELIGE HANDLINGER	10 000	0	10 000	8 933	
420	400	Utgifter	11131	Nattverd oblater og altervin	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11155	ANDRE ARRANGEMENTSKOSTNADER	168	0	168	168	
420	400	Utgifter	11200	VELFERDSTILTAK	15 562	0	15 562	0	
420	400	Utgifter	11201	GAVER, BLOMSTERHILSNER M.M	0	0	0	3 013	
420	400	Utgifter	11202	RENHOLDSMATERIELL	3 000	0	3 000	5 700	
420	400	Utgifter	11210	ANNET FORBRUKSMATERIELL	0	0	0	908	
420	400	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11215	Førstehjelpsutstyr	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	6 582	0	6 582	0	
420	400	Utgifter	11302	BANKKOSTNADER, INKASSOKOSTNADER	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11304	INTERNETT	16 000	0	16 000	14 364	
420	400	Utgifter	11305	Mobilabonnement	3 784	0	3 784	1 660	
420	400	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSER	3 334	0	3 334	12 683	
420	400	Utgifter	11403	KIRKEBLAD, INFORMASJONSUTGIFTER	5 000	0	5 000	5 000	
420	400	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11501	STABSUTVIKLING, DIV PERSONALUTGIFTER	0	0	0	5 416	
420	400	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	4 963	
420	400	Utgifter	11800	STRØM, ELEKTRISK KRAFT	247 187	0	247 187	245 825	
420	400	Utgifter	11850	FORSIKRINGER, BYGNINGER	66 000	0	66 000	50 931	
420	400	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	2 634	0	2 634	2 962	
420	400	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	4 296	0	4 296	5 515	
420	400	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	0	0	41 515	
420	400	Utgifter	11951	KOMMUNALE AVGIFTER, VANN, KLOAKK, FEIEAVG	13 000	0	13 000	11 489	
420	400	Utgifter	11952	RENOVASJON	17 000	0	17 000	14 919	
420	400	Utgifter	11953	LISENSER (utgåår)	0	0	0	73 837	
420	400	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåår)	9 321	0	9 321	11 917	
420	400	Utgifter	11955	IKT driftsplattform	30 788	0	30 788	0	
420	400	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	13 157	0	13 157	0	
420	400	Utgifter	11958	IKT annet software (Adobe, plandisc, etc)	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	11959	IKT abonnement (domene, webtjenester, IKT tjenester, every etc)	9 000	0	9 000	0	
420	400	Utgifter	11961	Lisens musikk (Tono)	3 333	0	3 333	0	
420	400	Utgifter	11962	Lisens kopiering (Kopinor)	18 864	0	18 864	0	
420	400	Utgifter	12000	KONTORINVENTAR OG UTSTYR, MEDIA	0	0	0	2 599	
420	400	Utgifter	12010	VERKTØY, INSTRUMENTER, REDSKAPER	0	0	0	4 791	
420	400	Utgifter	12030	INVENTAR OG UTSTYR	10 000	0	10 000	0	
420	400	Utgifter	12035	Lydstyr	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	12050	IT-UTSTYR - Hardware	0	0	0	9 999	
420	400	Utgifter	12060	KJØP V SERVERE/KOMMUNIKASJONSUTSTYR	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	1 944	0	1 944	1 208	

420	400	Utgifter	12300	VEDLIKEHOLD/NYBYGG BYGG OG ANLEGG	0	0	0	122 247	
420	400	Utgifter	12310	VEDLIKEHOLD AV INVENTAR OG UTSTYR	0	0	0	28 630	
420	400	Utgifter	12400	SERVICEAVTALER, ALARMOVERFØRINGER	14 000	0	14 000	8 225	
420	400	Utgifter	12401	SERVICEAVTALER, BRANNSLOKKEUTSTYR	8 270	0	8 270	20 274	
420	400	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	15 000	0	15 000	24 878	
420	400	Utgifter	12403	Serviceavtale heis	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	12406	Pianostemming	5 000	0	5 000	0	
420	400	Utgifter	12500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, KIRKER	172 000	0	172 000	10 219	
420	400	Utgifter	12501	MATR TIL DRIFT OG VEDLIKEHOLD	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	12511	FELLESBED	0	0	0	5 454	
420	400	Utgifter	12602	SNØBRØYTING	0	0	0	21 814	
420	400	Utgifter	12620	DIV VAKTMESTERTJENESTER	0	0	0	975	
420	400	Utgifter	12650	VAKTHOLD, ALARMSYSTEMER	2 820	0	2 820	5 706	
420	400	Utgifter	12700	KONSULENTTJENESTER	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	12701	REVISJON	0	0	0	16 102	
420	400	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	6 079	0	6 079	4 180	
420	400	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	56 850	0	56 850	0	
420	400	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	100 940	0	100 940	146 797	
420	400	Utgifter	15700	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	0	0	0	0	
420	400	Utgifter	15900	AVSKRIVNINGER	515 000	0	515 000	621 840	
420	400	Inntekter		Totalt inntekter	-678 264	0	-678 264	-946 319	
420	400	Inntekter	16050	BRUKERBETALING VED KIRKELIGE TJENESTER	0	0	0	-11 450	
420	400	Inntekter	16250	KONSERTINNTEKTER	0	0	0	0	
420	400	Inntekter	17100	SYKELØNNSREFUSJON NAV	0	0	0	-166 232	
420	400	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-100 940	0	-100 940	-146 797	
420	400	Inntekter	17800	INTERNE OVERFØRINGER	0	0	0	0	
420	400	Inntekter	17900	KALKULATORISKE INNTEKTER	-56 850	0	-56 850	0	
420	400	Inntekter	18005	TILSKUDD FRA BORG BISPEDØMME	0	0	0	0	
420	400	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-5 474	0	-5 474	0	
420	400	Inntekter	19900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	-515 000	0	-515 000	-621 840	
420	400				0	2 750 933	-2 750 933	-1 610	B3
420	400				0	0	0	20 000	P228
420	400				5 000	0	5 000	31 360	P240
420	400				10 000	0	10 000	24 175	P241
420	400				38 500	0	38 500	22 774	P242
420	400				5 000	0	5 000	1 542	P243
420	400				0	0	0	0	P245
420	400				0	0	0	0	P250
420	400				0	0	0	0	P260
420	400				0	0	0	0	P304
420	400				0	0	0	30 837	P305
430				Totalt tjeneste	3	0	3	-88 368	

440				Totalt tjeneste	2 735 530	2 801 459	-65 929	2 998 439	
440	300			Totalt ansvar	1 091 548	1 297 305	-205 757	1 316 575	
440	300			Totalt ansvar uten prosjekt	1 091 548	0	1 091 548	1 337 242	
440	300	Utgifter		Totalt utgifter	2 234 122	0	2 234 122	2 549 307	
440	300	Utgifter	10100	FAST LØNN	1 394 099	0	1 394 099	1 528 555	
440	300	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	45 000	0	45 000	30 501	
440	300	Utgifter	10122	Arbeid på leir	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	10200	VIKARER	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	10400	OVERTID	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	0	0	0	1 226	
440	300	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	4 114	
440	300	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-4 114	
440	300	Utgifter	10599	Variabel lønn pr 3112	0	0	0	3 510	
440	300	Utgifter	10800	GODTGJØRING FOLKEVALGTE	99 215	0	99 215	66 993	
440	300	Utgifter	10902	KLP	277 666	0	277 666	251 279	
440	300	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	256 053	0	256 053	265 650	
440	300	Utgifter	10995	Variabel lønn pr 3112 AGA (art 10599)	0	0	0	-85	
440	300	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	1 000	0	1 000	0	
440	300	Utgifter	11130	MATERIELL TILKNYTTET KIRKELIGE HANDLINGER	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11150	MAT TIL AKTIVITETER	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11160	TURER OG LEIRUTGIFTER	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11200	VELFERDSTILTAK	21 322	0	21 322	0	
440	300	Utgifter	11201	GAVER, BLOMSTERHILSNER M.M	0	0	0	1 013	
440	300	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	2 506	
440	300	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	10 861	0	10 861	0	
440	300	Utgifter	11302	BANKKOSTNADER, INKASSOKOSTNADER	0	0	0	250	
440	300	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11304	INTERNETT	0	0	0	280	
440	300	Utgifter	11305	Mobilabonnement	5 233	0	5 233	3 532	
440	300	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSER	0	0	0	10 567	
440	300	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	10 000	0	10 000	0	
440	300	Utgifter	11501	STABSUTVIKLING, DIV PERSONALUTGIFTER	0	0	0	16 247	
440	300	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	15 000	0	15 000	9 604	
440	300	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11700	REISEUTLEGG	1 228	0	1 228	988	
440	300	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	3 609	0	3 609	3 755	
440	300	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	5 886	0	5 886	5 282	
440	300	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	0	0	135 868	
440	300	Utgifter	11951	KOMMUNALE AVGIFTER, VANN, KLOAKK, FEIEAVG	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	11953	LISENSER (utgåar)	0	0	0	46 419	
440	300	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåar)	12 771	0	12 771	15 110	
440	300	Utgifter	11955	IKT driftsplattform	40 125	0	40 125	0	
440	300	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	12 499	0	12 499	0	
440	300	Utgifter	11959	IKT abonnement (domene, webtjenester, IKT tjenester, every etc)	1 250	0	1 250	0	
440	300	Utgifter	12000	KONTORINVENTAR OG UTSTYR, MEDIA	600	0	600	526	

440	300	Utgifter	12050	IT-UTSTYR - Hardware	0	0	0	1 202	
440	300	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	2 776	0	2 776	3 623	
440	300	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	330	0	330	823	
440	300	Utgifter	12701	REVISJON	0	0	0	56 469	
440	300	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	8 329	0	8 329	5 299	
440	300	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	0	0	0	0	
440	300	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	9 270	0	9 270	32 315	
440	300	Utgifter	14700	TILSKUDD TIL ANDRE	0	0	0	50 000	
440	300	Utgifter	15700	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	0	0	0	0	
440	300	Inntekter		Totalt inntekter	-1 142 574	0	-1 142 574	-1 212 066	
440	300	Inntekter	17030	ANNEN REFUSJON FRA BISPEKONTOR	0	0	0	0	
440	300	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-9 270	0	-9 270	-32 315	
440	300	Inntekter	17700	REFUSJON FRA ANDRE	0	0	0	0	
440	300	Inntekter	18005	TILSKUDD FRA BORG BISPEØMME	0	0	0	-75 000	
440	300	Inntekter	18101	TILSKUDD DIAKONI	-384 825	0	-384 825	-370 265	
440	300	Inntekter	18102	TILSKUDD KIRKELIG UNDERVISNING	-743 648	0	-743 648	-734 486	
440	300	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-4 831	0	-4 831	0	
440	300				0	0	0	-37 850	P228 Prostemidler
440	300				0	0	0	-2 596	P237 Skårer - digitalt nærvær
440	300				0	0	0	0	P256 Prosjekt SK
440	300				0	0	0	0	P259 Tilskudd digitale/fysiske tiltak til sårbare grupper
440	300				0	0	0	19 779	P305 Frivillig innsats/Covid 19-tilskudd
440	400			Totalt ansvar	1 643 982	1 504 154	139 828	1 680 662	
440	400			Totalt uten prosjekt	2 144 361	0	2 144 361	1 751 400	
440	400	Utgifter		Totalt utgifter	2 537 251	0	2 537 251	2 234 087	
440	400	Utgifter	10100	FAST LØNN	1 646 587	0	1 646 587	1 324 987	
440	400	Utgifter	10120	DIVERSE TILLEGG	27 000	0	27 000	35 635	
440	400	Utgifter	10122	Arbeid på leir	0	0	0	7 386	
440	400	Utgifter	10200	VIKARER	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	10400	OVERTID	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	10500	ANNEN LØNN OG TREKKPL GODTGJ	0	0	0	112	
440	400	Utgifter	10514	FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	3 376	
440	400	Utgifter	10515	MOTKONTO FORDEL NATURALYTELSER	0	0	0	-4 747	
440	400	Utgifter	10599	Variabel lønn pr 3112	0	0	0	3 936	
440	400	Utgifter	10800	GODTGJØRING FOLKEVALGTE	99 215	0	99 215	77 645	
440	400	Utgifter	10902	KLP	319 991	0	319 991	194 784	
440	400	Utgifter	10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	295 084	0	295 084	182 069	
440	400	Utgifter	10995	Variabel lønn pr 3112 AGA (art 10599)	0	0	0	440	
440	400	Utgifter	11110	UNDERVISNINGSMATERIELL	0	0	0	897	
440	400	Utgifter	11120	AKTIVITETSMATERIELL	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11150	MAT TIL AKTIVITETER	0	0	0	2 772	
440	400	Utgifter	11160	TURER OG LEIRUTGIFTER	0	0	0	2 745	
440	400	Utgifter	11200	VELFERDSTILTAK	25 183	0	25 183	0	

440	400	Utgifter	11201	GAVER, BLOMSTERHILSNER M.M	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11212	ARBEIDSTØY	0	0	0	2 506	
440	400	Utgifter	11221	Kaffemaskin på kontoret	6 912	0	6 912	0	
440	400	Utgifter	11302	BANKKOSTNADER, INKASSOKOSTNADER	0	0	0	250	
440	400	Utgifter	11303	TELEFONUTGIFTER	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11304	INTERNETT	0	0	0	308	
440	400	Utgifter	11305	Mobilabonnement	7 426	0	7 426	3 944	
440	400	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSER	0	0	0	6 024	
440	400	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURS	6 000	0	6 000	0	
440	400	Utgifter	11501	STABSUTVIKLING, DIV PERSONALUTGIFTER	0	0	0	16 247	
440	400	Utgifter	11600	BIL, REISER, DIETT (OPPGAVEPLIKTIG)	20 000	0	20 000	778	
440	400	Utgifter	11653	Utbetaling til musikere - oppgavepliktig	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11700	REISEUTLEGG	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11851	YRKESKADEFORSIKRING	4 263	0	4 263	2 900	
440	400	Utgifter	11852	FORSIKRING PERSONELL, IKKE OPPGAVEPLIKTIG	6 952	0	6 952	4 079	
440	400	Utgifter	11900	HUSLEIE, LEIE AV LOKALER OG GRUNN	0	0	0	116 994	
440	400	Utgifter	11951	KOMMUNALE AVGIFTER, VANN, KLOAKK, FEIEAVG	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11953	LISENSER (utgåar)	0	0	0	53 821	
440	400	Utgifter	11954	KONTINGENTER (utgåar)	15 084	0	15 084	11 668	
440	400	Utgifter	11955	IKT driftsplattform	30 079	0	30 079	0	
440	400	Utgifter	11956	IKT fagsystemer (Agrando)	9 744	0	9 744	0	
440	400	Utgifter	11958	IKT annet software (Adobe, plandisc, etc)	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	11959	IKT abonnement (domene, webtjenester, IKT tjenester, every etc)	1 250	0	1 250	0	
440	400	Utgifter	12000	KONTORINVENTAR OG UTSTYR, MEDIA	0	0	0	96	
440	400	Utgifter	12050	IT-UTSTYR - Hardware	0	0	0	32 167	
440	400	Utgifter	12210	Utgifter til kopimaskin - kirkekontoret	3 279	0	3 279	3 019	
440	400	Utgifter	12402	Serviceavtale kirkeorgel	275	0	275	686	
440	400	Utgifter	12701	REVISJON	0	0	0	54 995	
440	400	Utgifter	12702	BEDRIFTSHELSETJENESTE	9 837	0	9 837	4 092	
440	400	Utgifter	13800	INTERNE OVERFØRINGER	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	0	0	0	0	
440	400	Utgifter	14290	MVAKOMP GEN ORDN (DRIFT)	3 090	0	3 090	37 474	
440	400	Utgifter	14700	TILSKUDD TIL ANDRE	0	0	0	50 000	
440	400	Utgifter	15700	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	0	0	0	0	
440	400	Inntekter			-392 890	0	-392 890	-482 688	
440	400	Inntekter	17100	SYKELØNNSREFUSJON NAV	0	0	0	-59 423	
440	400	Inntekter	17290	REF MVA GEN ORDN. DRIFT	-3 090	0	-3 090	-37 474	
440	400	Inntekter	18005	TILSKUDD FRA BORG BISPEDØMME	0	0	0	0	
440	400	Inntekter	18101	TILSKUDD DIAKONI	-384 825	0	-384 825	-385 791	
440	400	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-4 975	0	-4 975	0	
440	400				0	0	0	-20 000	P228 Prostemidler
440	400				0	0	0	0	P236 Fjellhamar - digitalt nærvær
440	400				0	0	0	1 500	P240 Organist -ekstra
440	400				0	0	0	2 043	P242 Kirketjener - ekstra

440	400				0	0	0	0	P259	Tilskudd digitale/fysisk tiltak til sårbare grupper
440	400				0	0	0	0	P260	Prosjekt G2 18-30 år Fjellhamar
440	400				-500 379	0	-500 379	-74 340	P304	50% prosjektstilling 18-30 år Fjellhamar
440	400				0	0	0	20 248	P305	Frivillig innsats/Covid 19-tilskudd
450				Totalt tjeneste	-2	0	-2	0		
460				Totalt tjeneste	0	-2	2	0		
890				Totalt tjeneste	-10 528 578	-11 780 402	1 251 824	-11 167 288		
890	100			Totalt ansvar	-10 528 578	-11 780 402	1 251 824	-11 154 839		
890	100			Totalt ansvar uten prosjekt	-10 528 578	-11 780 402	1 251 824	-11 036 539		
890	100	Utgifter		totalt utgifter	60 000	160 000	-100 000	713 435		
890	100	Utgifter	13900	KALKULATORISKE UTG KOMM TJ- YTING	0	160 000	-160 000	160 000		
890	100	Utgifter	15400	AVSETNING TIL UBUNDNE FOND	0	0	0	553 435		
890	100	Utgifter	15701	Overføring KLP EK tilskudd	60 000	0	60 000	0		
890	100	Inntekter		Totalt inntekter	-10 588 578	-11 940 402	1 351 824	-11 749 975		
890	100	Inntekter	17900	KALKULATORISKE INNTEKTER	0	-160 000	160 000	-160 000		
890	100	Inntekter	18000	DRIFTSTILSKUDD FRA STATEN	0	0	0	0		
890	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-10 503 578	-11 740 402	1 236 824	-11 280 989		
890	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	0	-11 740 402	11 740 402	-11 280 989		
890	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-9 987 578	0	-9 987 578	0		
890	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	-516 000	0	-516 000	0		
890	100	Inntekter	18300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN	0	0	0	0		
890	100	Inntekter	19000	RENTEINNTEKTER	-85 000	-40 000	-45 000	-73 986		
890	100	Inntekter	19000	RENTEINNTEKTER	0	-40 000	40 000	-73 986		
890	100	Inntekter	19000	RENTEINNTEKTER	-85 000	0	-85 000	0		
890	100	Inntekter	19300	BRUK AV TIDL ÅRS UDISPONERTE OVERSKUDD	0	0	0	-235 000		
890	100				0	0	0	0	P220	KLP - EGENKAPITALTILSKUDD
890	100				0	0	0	-8 300	P247	Miljøfyrtårn
890	100				0	0	0	-30 000	P248	Kontormøbler
890	100				0	0	0	0	P253	Restaurering Lørenskog kirken 2021-2022
890	100				0	0	0	0	P255	Automatisk slokkeanlegg Lørenskog kirke
890	100				0	0	0	0	P256	Prosjekt SK
890	100				0	0	0	0	P260	Prosjekt G2 18-30 år Fjellhamar
890	100				0	0	0	-80 000	P305	Frivillig innsats/Covid 19-tilskudd
890	500				0	0	0	-12 449		



DEN NORSKE KIRKE

SAKS PROTOKOLL

Arkivsak-dok. 20/00261
Arkivkode
Saksbehandler Martin Ljønes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	17.01.2023	2/23

Budsjettfremlegg for vedtak 2023

Lørenskog kirkelige fellesråd har behandlet saken i møte 17.01.2023 sak 2/23

Møtebehandling

Vedtak

Lørenskog kirkelige fellesråd vedtar følgende budsjett som baserer seg på alternativ 6 nedenfor:

6 alternativer:

	1	2	3	4	5	6
Beløp som må reduseres	1370	1370	1370	1370	1370	1370
20% musikerstilling vakant	-150	-150	-150	-150	-150	0
Øke 20% vakant musikerstilling til 50%						230
Flytte 40% av kirketjenerstilling til gravplass	-250	-250	-250	-250	-250	-250
Reduksjon i administrasjon pga sykefravær	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Redusere 50% stilling	-350		-350			-350
Redusere 10% stilling SK1900	-60			-60		-60
Kutte storstabstur med foredrag	-100				-100	
Bruk av premiefond	-160	-670	-320	-610	-570	-640
Sum	0	0	0	0	0	0

Kirkevergen vil formidle og drøfte forslaget med tillitsvalgte, og legge det frem for behandling i administrasjonsutvalget for deretter å legge frem saken for ny behandling i fellesrådet. Det vil allikevel være nødvendig å vedta et budsjett allerede nå, så kan det eventuelt endres dersom fellesrådet finner grunn for dette etter drøftingene.

Budsjettforslag 2023:

	Tall x 1000		
	VB 2023	VB 2022	R 2021
Inntekter			
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	2 546	2 397	2 507
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom			
3 Refusjoner/overføringer	2 380	2 919	3 362
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	326	1 150	160
5 Statlige tilskudd	3 940	5 329	4 047
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke			
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	15 632	17 064	18 093
8 Tilskudd fra sokn og organ for sokn			
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler			
10 Sum driftsinntekter	24 824	28 860	28 168
Utgifter			
11 Lønn og sosiale utgifter	18 148	17 959	16 599
12 Kjøp av varer og tjenester	5 433	8 741	8 297
13 Refusjoner/overføringer	941	1 498	1 573
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	326	1 150	160
15 Tilskudd og gaver	1	1	101
16 Sum driftsutgifter:	24 849	29 349	26 730
17 Brutto driftsresultat:	-25	-489	1 438
18 Renteinntekter og utbytte	85	80	86
19 Mottatte avdrag på utlån			
20 Renteutgifter og låneomkostn.			
21 Avdrag på lån			
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.			
23 Netto finansinntekter/-utgifter	85	80	86
24 Avskrivninger	1 439	1 439	1 379
25 Motpost avskrivninger	1 439	1 439	1 379
26 Netto driftsresultat	60	-410	1 525
Interne finansieringstransaksjoner:			
27 Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidl. år (overskudd)			1 000
28 Bruk av disposisjonsfond		103	
29 Bruk av bundne fond		1 102	
30 Sum bruk av avsetninger		1 205	1 000
31 Avsatt til dekning av merforbruk fra tidligere år (underskudd)			
32 Avsatt til disposisjonsfond		237	1 319
33 Avsatt til bundne fond			1 159
34 Overført til investeringsbudsjettet	60	558	48
35 Sum avsetninger	60	795	2 525
36 MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0	-	-	-



DEN NORSKE KIRKE

Lørenskog Kirkelige Fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Martin Ljønes	414	20/00261-337	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Lørenskog kirkelige fellesråd	3/23	17.01.2023

Status strategiarbeid i fellesrådet

Saksframlegg

Fellesrådets strategiforslag som ble utarbeidet i april 2022 er sendt på høring til Skårer og Fjellhamar menighetsråd. Skårer menighetsråd hadde ingen kommentarer til strategien og gav sin tilslutning til forslaget. Fjellhamar menighetsråd gav uttrykk for at dette var et godt verktøy for fellesrådet og at denne kompletterer menighetens egen strategiplan.

De hadde imidlertid en kommentar til følgende setning i planen: «*Vi skal ha kompetente medarbeidere som realiserer menighetenes planer, forvalter livsytelsesåpne gravplasser til glede for alle innbyggere, og holder kirkebyggene i god stand*».

Fjellhamar skrev i sin protokoll: «Det kan virke noe for bastant at medarbeiderne skal realisere menighetenes planer, da mulighetene vil være begrenset ut i fra tilgjengelige ressurser. Derfor bør denne formuleringen sees på.

Kirkevergens kommentar:

Dersom man setter inn «bidrar til å realisere», vil dette imøtekomme innspillet fra Fjellhamar menighetsråd. Dette er slik kirkevergen ser det en mindre endring, som kan gjøres uten at det vil kreve noe nytt vedtak.

Kirkevergen har nå oversendt strategien til Lørenskog kommune og vil komme tilbake til rådet med forslag til endelig vedtak, når det foreligger svar fra kommunen

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering

**DEN NORSKE KIRKE****SAKS PROTOKOLL**

Arkivsak-dok. 20/00261
Arkivkode
Saksbehandler Martin Ljønes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	17.01.2023	3/23

Status strategiarbeid i fellesrådet

Lørenskog kirkelige fellesråd har behandlet saken i møte 17.01.2023 sak 3/23

Møtebehandling**Vedtak**

Saken tas til orientering

**DEN NORSKE KIRKE**

Lørenskog Kirkelige Fellesråd

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler	Klasse	Saksmappe	Gradering
Martin Ljønes	414	20/00261-339	Ugradert

Råd/utvalg	Saksnummer	Møtedato
Lørenskog kirkelige fellesråd		17.01.2023

Referat fra fellesmøte mellom menighetsråd og fellesråd i Lørenskog kirke 10.januar 2023

Vedlegg:

230110 Referat fra fellesmøte for menighetsråd og fellesråd i Lørenskog kirke

Saksframlegg

Referat fra fellesmøte mellom menighetsrådene og fellesrådet i Lørenskog ligger vedlagt

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering

Referat for fellesmøte mellom menighetsråd og fellesråd i Lørenskog

Sted: Lørenskog kirke

Tid: 1830 - 2100

Det ble avholdt fellesmøte mellom menighetsrådene i Skårer og Fjellhamar og fellesrådet. Ansatte og prester ble invitert til å delta. Kirkevergen ledet kvelden og våre musikere Maria Brabrand og Anders Fjeld Meyer spilte to musikkstykker og ledet salmesang. Det ble servert marsipankake, kaffe og mineralvann. Det var 27 personer som deltok.

Juli Bernadotte-Nordenstam og Anita Reitan fortalte åpenhertig om eget liv, og om sin vei inn til kirken. De formidlet engasjert om hva kirken betød for dem, og hvorfor kirken er så viktig i livet deres.

Prost Torstein Lalim ledet en samtale om hvordan Lørenskog kirke kan brukes for å gi et tilbud til mennesker som ikke benytter seg av tilbudene som finnes i dag. Det ble nevnt kulturarrangement, stemningsfulle arrangement med lystenning. Lørenskog kirke betyr mye for mange mennesker i Lørenskog og det er også en kirke som egner seg godt til samarbeidsprosjekter mellom menighetene. Det ble sagt at Lørenskog kirke kan brukes til lavterskel arrangement, som kan nå mennesker som kanskje ikke våger å oppsøke gudstjenestefelleskap.

Etter pausen gav kirkevergen en status på fellesrådets økonomi, personalsituasjon og arbeidet med endringer i organiseringen. Hildur Aune Austrheim ledet så en samtale om prosjektet med ny kirke på Mailand. Hun tok utgangspunkt i arbeidet som pågikk på midten av 2000-tallet, og ledet samtalen omkring hva som nå kan gjøres og etterspurte tilbakemeldinger. Det flere som tok til ordet for at en ny kirke på Mailand kun er aktuelt som erstatning for Skårer kirke og ikke som en fjerde kirke. Det ble også drøftet om Mailand er den beste beliggenheten, eller om Skårer kirke har en bedre beliggenhet. Menighetsrådene setter ned en komitee som sammen med kirkevergen skal jobbe videre med disse spørsmålene, og det skal utarbeides et mandat til komiteen for videre arbeid.

Som siste post på programmet ledet Arild Isaksen en samtale om det forestående kirkevalget i september. Han redegjorde for ulike momenter ved valget og spurte om hvordan menighetsrådene kan sikre en best mulig valgdeltakelse. Det kom flere forslag, deriblant målrettede annonser på sosiale medier og i aviser, stand på egnede steder med forhåndsstemming, aktivt bruk av hver enkelts nettverk m.m. Det ble også formidlet en status på arbeidet som nominasjonskomiteen har påbegynt.

Prosten avsluttet kvelden med noen velvalgte ord og lyste velsignelsen.

Martin Ljønes

Kirkeverge

Programmet for kvelden.

1830	Martin ønsker velkommen
------	-------------------------

1835	Musikkinnslag fra menighetenes musikere
1845	Salme
1850	Juli Bernadotte-Nordenstam (Skårer menighetsråd) og Anita Reitan (Fjellhamar menighetsråd) forteller fra egne erfaringer: «Hvorfor betyr kirken så mye?»
1910	Torstein Lalim leder samtalen: «Hvordan kan Lørenskog kirke benyttes for å samle mennesker i Lørenskog som ikke oppsøker menighetens arrangement i dag?» (Eller noe i den retning)
1930	Kaffe, mineralvann og marsipankake
2000	Informasjon fra kirkevergen – Økonomi, personal, organisering, annet aktuell informasjon
2010	Ny kirke på Mailand? Hildur Aune Austrheim innleder en samtale om det er behov for ny kirke på Mailand eller ikke.
2030	Kirkevalget 2023 – Arild Isaksen setter lys på viktige momenter omkring valget, og oppfordrer til deltakelse og engasjement.
2045	Prosten avslutter
2050	Salme
2055	Velsignelsen

**DEN NORSKE KIRKE****SAKSPROTOKOLL**

Arkivsak-dok. 20/00261
Arkivkode
Saksbehandler Martin Ljønes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Lørenskog kirkelige fellesråd	17.01.2023	4/23
2 Fjellhamar menighetsråd	19.01.2023	8/23
3 Skårer menighetsråd		

Referat fra fellesmøte mellom menighetsråd og fellesråd i Lørenskog kirke 10.januar 2023

Lørenskog kirkelige fellesråd har behandlet saken i møte 17.01.2023 sak 4/23

Møtebehandling**Vedtak**

Saken tas til orientering