

## AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

### Budsjett 2018 Drift

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
600-659 Brukerbetalinger, salg, avgifter og leieinntekter	-47 000	-42 000	-92 200
660-679 Salg av driftsmidler/ fast eiendom			
700-789 Refusjoner/ overføringer	-102 000	-111 000	-135 081
790 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	-141 000	-141 000	-141 000
800-829 Statlig tilskudd	-214 000	-207 000	-214 000
830-839 Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune + rentekop	-1 751 000	-1 721 000	-1 771 580
840-859 Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd			
860-879 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		-5 000	-15 146
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-2 255 000</b>	<b>-2 227 000</b>	<b>-2 369 007</b>
<b>Utgifter</b>			
010-099 Lønn og sosiale utgifter	1 192 000	1 162 000	1 024 151
100-299 Kjøp av varer og tjenester	643 000	693 000	445 922
300-389+429 Refusjoner/overføringer	112 000	74 000	299 880
390 Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	141 000	141 000	141 000
400-479 eks. 429 Tilskudd og gaver			18 000
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>2 088 000</b>	<b>2 070 000</b>	<b>1 928 953</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>	<b>-167 000</b>	<b>-157 000</b>	<b>-440 054</b>
900-909 Renteinntekter og utbytte	10 000	10 000	10 607
920-929 Mottatte avdrag på lån			0
500-509 Renteutgifter og låneomkostn.	32 000	35 000	34 037
510-519 Avdrag på lån	145 000	142 000	144 600
520-529 Utlån, kjøp av aksje, andeler ol.			
<b>Netto finansinntekter/- utgifter</b>	<b>167 000</b>	<b>167 000</b>	<b>168 030</b>
590 Avskrivinger			110 330
990 Motpost avskrivinger			110 330
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>-272 024</b>
<b>Interne finansieringstransaksaksjoner:</b>			
930 Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd)			220 179
940-949 Bruk av disposisjonsfond			24 800
950-959 Bruk av bundne fond		10 000	0
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>244 979</b>
530 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)			
540-549 Avsatt til disposisjonsfond			220 179
550-559 Avsatt til bundne fond			93 974
570 Overført til investeringsbudsjettet			
<b>Sum avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>314 153</b>
<b>REGNSKAPSESSIG MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-202 850</b>

# AUDNEDEAL KIRKELIGE FELLESRÅD

## Budsjett 2018 Drift

### 0410 Administrasjon

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-10 000	-10 000	-12 790
37700 Refusjon andre			-3 594
37800 Interne overføringer (motkonto 33800)	-38 000	-34 000	-38 000
37900 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	-141 000	-141 000	-141 000
<b>Sum refusjoner</b>	<b>-189 000</b>	<b>-185 000</b>	<b>-195 384</b>
38300 Tilskudd fra kommunen	-1 695 000	-1 661 000	-1 716 000
<b>Sum inntekter</b>	<b>-1 695 000</b>	<b>-1 661 000</b>	<b>-1 716 000</b>
<b>Sum refusjoner og inntekter</b>	<b>-1 884 000</b>	<b>-1 846 000</b>	<b>-1 911 384</b>
<b>Kostnader</b>			
30100 Fast lønn	429 000	418 000	408 118
30800 Godtgjørelse folkevalgte	55 000	42 000	55 360
30900 Pensjoninnskudd (lønn * 14 %)	62 000	65 000	54 606
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger	1 000	1 000	1 290
30990 Arbeidsgiveravgift (lønn+godtgjørelse folkevalgte * 10,6 %)	52 000	48 000	50 026
<b>Sum lønn- og sosiale kostnader</b>	<b>599 000</b>	<b>574 000</b>	<b>569 400</b>
31000 Kontormateriell	18 000	15 000	19 400
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmaterieil			215
31202 Mat	5 000	5 000	4 664
31200 Anne forbruksmaterieil			6 290
31204 Velferdstiltak ansatte	4 000	4 000	2 673
31300 Post, bank, telefoni og datalinjer	4 000	5 000	4 260
31400 Annonse, reklame, informasjon og presentasjon			240
31500 Opplæring, kurs	10 000	10 000	12 898
31703 Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig	2 000	5 000	862
31600 Kjøregodtgjørelse oppgavepliktig	8 000	7 000	10 532
31656 Oppgavepliktig mobiltelefon	4 500	2 000	4 404
31567 Motkonto oppgavepliktig mobiltelefon	-4 500	-2 000	-4 404
31701 Årsavgift og forsikringer	3 000	15 000	2 914
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	24 000	25 000	22 476
32700 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)/revisjon	23 000	26 000	21 750
33700 Refusjon til andre			2 625
33900 Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	141 000	141 000	141 000
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	10 000	10 000	12 790
30904 Lønnsreserve	24 000	28 000	
<b>Sum vare- og tjenestekostnader</b>	<b>276 000</b>	<b>296 000</b>	<b>265 589</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>875 000</b>	<b>870 000</b>	<b>834 989</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-1 009 000</b>	<b>-976 000</b>	<b>-881 011</b>
<b>Art Finansinntekter</b>			
38301 Kompensasjonstilskudd (1879820*3%)	-56 000	-60 000	-55 580
39001 Renteinntekter, bank	-10 000	-10 000	-10 607
39300 Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-202 850		-220 179
39400 Bruk av ubundne fond			-6 800
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>-268 850</b>	<b>-70 000</b>	<b>-293 166</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35000 Renteutgifter (1879820*1,68%)	32 000	35 000	34 037
35100 Avdragsutgifter	145 000	142 000	144 600
35400 Avsetning til ubundne fond	202 850		220 179
35800 Regnskapsmessig mindreforbruk			202 850
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>379 850</b>	<b>177 000</b>	<b>601 666</b>
<b>Sum finansinntekter/kostnader</b>	<b>111 000</b>	<b>107 000</b>	<b>308 500</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>-898 000</b>	<b>-869 000</b>	<b>-572 511</b>

# AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

## Budsjett 2018 Drift

### 0422 Konsmo kirke

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
36000 Gravferd			-800
36200 Salg av varer og tjenester u/avgiftsomr.			-5 600
36300 Utleie lokaler			-6 000
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-10 000	-15 000	-14 017
<b>Sum inntekter</b>	<b>-10 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-26 417</b>
<b>Kostnader</b>			
30104 Lønn klokker	10 000	10 000	10 000
30105 Lønn organist	57 000	55 000	67 665
30106 Lønn kirketjener	72 000	70 000	61 835
30206 Periodisert lønn			2 567
30800 Godgjørelse folkevalgte			400
30900 Pensjonsinnskudd	20 000	20 000	14 340
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger	1 500	1 000	1 252
30990 Arbeidsgiveravgift	15 000	15 000	14 969
<b>Sum lønn- og sosiale kostnader</b>	<b>175 500</b>	<b>171 000</b>	<b>173 028</b>
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell	2 000	2 000	1 560
31200 Annet forbruksmateriell	1 000	5 000	119
31203 Blomster til gudstjenestene	6 000	6 000	6 000
31300 Post, bank, telefoni og datalinjer	6 000	8 000	5 000
31500 Opplæring og kurs ikke oppg.pliktig		2 000	
31600 Kjøregodtgjørelse	9 000	6 000	4 293
31800 Energi	40 000	25 000	38 308
31701 Årsavgift og forsikring	30 000	18 000	29 769
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	4 000	9 000	3 540
32000 Inventar og utstyr		4 000	
32300 Vedlikehold og byggetjenester	4 000	3 000	4 309
32400 Service og reparasjon	15 000	10 000	16 193
32700 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)/revisjon	2 000	2 000	2 000
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	10 000	15 000	14 017
34500 Tilskudd/gaver til menighetsråd			15 000
<b>Sum vare- og tjenestekostnader</b>	<b>129 000</b>	<b>115 000</b>	<b>140 108</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>304 500</b>	<b>286 000</b>	<b>313 136</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>294 500</b>	<b>271 000</b>	<b>286 719</b>
<b>Finansinntekter</b>			
39400 Bruk av ubundne fond			-15 000
39900 Motpost avskrivninger			-46 423
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61 423</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35900 Avskrivninger			52 783
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 783</b>
<b>Sum finansinntekter/kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 640</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>294 500</b>	<b>271 000</b>	<b>278 080</b>

# AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

## Budsjett 2018 Drift

### 0421 Grindheim kyrkje

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
36300 Utleie lokaler			-1 200
37100 Sykelønnsrefusjon			-2 613
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-10 000	-10 000	-15 094
<b>Sum inntekter</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-18 907</b>
<b>Kostnader</b>			
30100 Fast lønn			-4 180
30104 Lønn klokker	10 000	10 000	10 000
30105 Lønn organist	57 000	55 000	62 659
30106 Lønn kirketjener	67 000	65 000	74 734
30206 Periodisert lønn			-754
30304 Åpen kirke	10 000	10 000	
30500 Annen lønn og trekkpl. Godtgjørelse			805
30900 Pensjonsinnskudd	19 000	19 000	14 162
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger	1 500	1 000	1 464
30990 Arbeidsgiveravgift	14 000	14 000	15 380
<b>Sum lønn og sosiale kostnader</b>	<b>178 500</b>	<b>174 000</b>	<b>174 270</b>
31100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell	2 000	2 000	1 696
31200 Annet forbruksmateriell			
31203 Blomster til gudstjenestene	6 000	6 000	6 000
31300 Post, bank, telefoni og datalinjer	6 000	8 000	5 000
31500 Opplæring/ kurs, ikke oppg pl.	0	2 000	
31600 Kjøregodtgjørelse	9 000	7 000	6 476
31800 Energi	40 000	35 000	39 405
31701 Årsavgift og forsikring	18 000	30 000	17 680
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	5 000	4 000	4 464
32000 Inventar og utstyr	3 000	4 000	111
32300 Vedlikehold og byggetjenester	5 000	5 000	2 231
32400 Service og reoperasjon	15 000	10 000	15 054
32700 Andre tjenester (som inngår i egneproduksjon) /revisjon	2 000	2 000	2 000
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	10 000	15 000	15 094
34500 Tilskudd/gaver til menighetsråd			3 000
<b>Sum vare- og tjenestekostnader</b>	<b>121 000</b>	<b>130 000</b>	<b>118 211</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>299 500</b>	<b>304 000</b>	<b>292 481</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>289 500</b>	<b>294 000</b>	<b>273 574</b>
<b>Finansinntekter</b>			
39400 Bruk av ubundne fond			-3 000
39900 Motpost avskrivninger			-684
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 684</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35900 Avskrivninger			684
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>684</b>
<b>Sum finansinntekter/kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 000</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>289 500</b>	<b>294 000</b>	<b>270 576</b>

# AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

## Budsjett 2018 Drift

### 0432 Konsmo kirkegård

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
36000 Gravferd			-12 800
36200 Salg av varer og tjenester u/avgiftsomr.			-15 500
36202 Gravlegater, stell av gravsted	-15 000	-13 000	-15 400
36301 Festeavgift	-5 000	-10 000	-11 500
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-15 000	-15 000	-31 611
<b>Sum inntekter</b>	<b>-35 000</b>	<b>-38 000</b>	<b>-86 811</b>
<b>Kostnader</b>			
30107 Lønn kirkegårdsarbeider	61 000	61 000	48 961
30206 Periodisert lønn			-2 771
30900 Pensjonsinnskudd	8 000	8 000	5 388
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger			
30990 Arbeidsgiveravgift	7 000	7 000	5 761
<b>Sum lønn og sosiale kostnader</b>	<b>76 000</b>	<b>76 000</b>	<b>57 339</b>
31200 Annet forbruksmateriell	1 000	1 000	569
31203 Blomster		1 500	
31205 Blomster til gravene	3 000	3 000	2 734
31300 Post, bank telefoni og datalinjer	1 000		925
31701 Årsavgift og forsikring	2 000	2 000	1 566
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	12 000	8 000	12 141
32000 Inventar og utstyr	3 000	4 000	13 624
32300 Vedlikehold og byggetjenester	5 000	10 000	12 034
32400 Service og reparasjoner	3 000	2 000	260
33700 Kjøp av andre	5 000	2 000	
32701 Graving kirkegård (ikke lønn)	75 000	75 000	90 465
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	15 000	15 000	31 611
<b>Sum kostnader varer og tjenester</b>	<b>125 000</b>	<b>123 500</b>	<b>165 929</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>201 000</b>	<b>199 500</b>	<b>223 268</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>166 000</b>	<b>161 500</b>	<b>136 457</b>
<b>Finansinntekter</b>			
39900 Motpost avskrivninger			-43 329
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43 329</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35900 Avskrivninger			36 969
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 969</b>
<b>Sum finansinntekter/kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 360</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>166 000</b>	<b>161 500</b>	<b>130 097</b>

# AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD

## Budsjett 2018 Drift

### 0431 Grindheim kyrkjegard

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
36200 Salg av varer og tjenester u/avgiftsomr.			-600
36202 Gravlegater, stell av gravsted	-10 000	-10 000	-8 800
36301 Festeavgift	-7 000	-9 000	-14 000
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-15 000	-15 000	-14 472
<b>Sum inntekter</b>	<b>-32 000</b>	<b>-34 000</b>	<b>-37 872</b>
<b>Kostnader</b>			
30107 Lønn kirkegårdsarbeider	60 000	60 000	40 962
30900 Pensjonsinnskudd (*0,14)	9 000	9 000	4 024
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger			321
30990 Arbeidsgiveravgift (*0,106)	6 000	6 000	4 804
<b>Sum lønn og sosiale kostnader</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>50 111</b>
31200 Annet forbruksmateriell	2 000	2 000	330
31203 Blomster		500	
32700 Andre tjenester som inngår i egenproduksjon (gravstell)	8 000	10 000	7 650
31600 Kjøregodtgjørelse			182
31701 Årsavgift og forsikring	2 000	1 000	1 070
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	10 000	10 000	7 397
32000 Inventar og utstyr	5 000	5 000	5 636
32300 Vedlikehold og byggetjenester	5 000	5 000	10 164
32400 Service og reparasjoner	8 000	10 000	
33700 Kjøp fra andre (private)	5 000	2 000	
32701 Graving kirkegård (ikke lønn)	45 000	45 000	30 000
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	15 000	15 000	14 472
<b>Sum kostnader - varer og tjenester</b>	<b>105 000</b>	<b>105 500</b>	<b>76 901</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>180 000</b>	<b>180 500</b>	<b>127 012</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>148 000</b>	<b>146 500</b>	<b>89 140</b>
<b>Finansinntekter</b>			
39900 Motpost avskrivninger			-19 894
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19 894</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35900 Avskrivninger			19 894
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 894</b>
<b>Sum finansinntekter/kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>148 000</b>	<b>146 500</b>	<b>89 142</b>

**AUDNEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD**  
**Budsjett 2018 Drift**

**0443 Trosopplæringen**

	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Art Inntekter</b>			
36100 Betaling fra deltakere	-10 000		
37290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-4 000	-4 000	-2 891
<b>Sum refusjoner</b>	<b>-14 000</b>	<b>-4 000</b>	<b>-2 891</b>
38000 Tilskudd fra staten	-214 000	-207 000	-214 000
38600 Offer/innsamling til egen virksomhet		-5 000	-4 517
38700 Tilskudd/ gaver fra andre			-10 629
39500 Bruk av bundne fond (overført fra tidligere)		-10 000	
<b>Sum inntekter</b>	<b>-214 000</b>	<b>-230 000</b>	<b>-232 037</b>
<b>Sum refusjon og inntekter</b>	<b>-228 000</b>	<b>-230 000</b>	<b>-234 928</b>
<b>Utgifter</b>			
30300 Lønn engasjement	50 000	50 000	
30900 Pensjonsinnskudd (*0,14)	7 000	7 000	
30950 Trekkpliktige forsikringsordninger	1 000	1 000	
30990 Arbeidsgiveravgift (*0,106)	6 000	6 000	
<b>Sum lønn og sosiale kostnader</b>	<b>64 000</b>	<b>64 000</b>	<b>0</b>
31000 Kontormateriell	2 000	2 000	7 187
31100 Aktivitetesrelatert forbruksmater.	12 000	8 000	16 583
31202 Mat	10 000	10 000	7 953
31200 Annet forbruksmaterieill	7 000	1 000	6 832
31300 Porto, banktjenester	1 000	2 000	142
31400 Annonser, reklame, informasjon	1 000	1 000	960
31500 Opplæring, kurs	10 000	10 000	
31600 Utgifter og godtgjørelse for reise og diett, bil mv	5 000	8 000	
31950 Avgifter, lisenser og gebyrer	5 000	3 000	1 600
31950 Kontingenter, leir	10 000		
32000 Inventar og utstyr	10 000	10 000	
32700 Andre tjenester ( som inngår i egenproduksjon)/ honorarer ol	20 000	40 000	8 000
32700 Andre tjenester ( som inngår i egenproduksjon)/kjøp av andre	29 000	33 000	47 915
33800 Interne overføringerer (motkonto 37800)	38 000	34 000	38 000
34290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	4 000	4 000	2 891
<b>Sum varer og tjenester</b>	<b>164 000</b>	<b>166 000</b>	<b>138 063</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>228 000</b>	<b>230 000</b>	<b>138 063</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-93 974</b>
<b>Finanskostnader</b>			
35500 Avsetning til bunde fond			93 974
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93 974</b>
<b>Arsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Navn	Stillingsprosent	Årslønn	Feriepenger	Tillegg	Sum lønn	Art	
<b>Funksjon 0410 Administrasjon</b>							
Ingunn Birkeland	0,6	552 885	1,0123		335 811	30100	
Elisabeth Seland	0,25	363 055	1,0123	1000	92 892	30100	Kveldstillegg
					<u>428 704</u>		
<b>Funksjon 0422 Konsmo Kirke</b>							
Sissel Birkeland Håland	0,15	394 318	1,0123	12 000	72 023	30106	Tillegg er 1000 kr i mnd på lørdag/søndag/kvelds- og helligdagstilleg
Elisabeth Seland	0,15	363 055	1,0123	2 000	57 153	30105	Tillegg er vikar
Klokker					10 000	30104	
					<u>139 175</u>		
<b>Funksjon 0421 Grindheim Kirke</b>							
Ledig	0,15	356 905	1,0123	12 000	66 342	30106	Tillegg er 1000 kr i mnd på lørdag/søndag/kvelds- og helligdagstilleg
Elisabeth Seland	0,15	363 055	1,0123	2 000	57 153	30105	Tillegg er vikar
Klokker					10 000	30104	
					<u>133 495</u>		
<b>Funksjon 0432 Konsmo Kirkegård</b>							
Hans Birger Vrålstad	0,15	413 998	1,0123		62 863	30107	
<b>Funksjon 0431 Grindheim Kirkegård</b>							
Sven Verdal	0,15	401 493	1,0123		60 965	30107	
<b>Funksjon 0443 Trosopplæring</b>							
ledig					50 000		lønn engasjement
beregnet lønnstillegg 2018= 2,5%							