



AURSKOG-HØLAND KIRKELIGE FELLESRÅD

Rådhusveien 3, 1940 Bjørkelangen
Organisasjonsnr 976 986 520
Telefon: 47978422
Epost: post@ah.kirken.no

Bjørkelangen 20.01.2025

PROTOKOLL FRA KIRKELIG FELLESRÅD

Tid: Torsdag 16. Januar 2025

Sted: Rådhuset

Til stede: Bjarne Bergsjø, Sigurd Hovlandsdal, Line Sether, Helge Ruud, Line Bjørknes Tørnby, Stein Lie (kommunal representant), Kjartan Bergslid (prost).

Fra administrasjonen: Thor Håkon Ramberg, Runar Kasbo.

Forfall: Terje Fossli Pedersen

Sak 01/2025 Godkjenning av protokoll og innkalling.

Vedtak

Protokoll fra møte 28.11.24 formelt godkjent og signert.

Innkalling og dagsorden til møte 16.01.25 godkjent.

Sak 02/2025 Valg av leder og nestleder

Saken gjelder

I «forskrift om regler om former for kirkelig fellestråd virksomhet» heter det i §1:

Kirkelig fellestråd velger i det konstituerende møtet og senere hvert år blant sine medlemmer, leder og nestleder. Valget foregår skriftlig. Den som har vært leder i ett år, kan unnslå seg valg for det følgende år.

Trer lederen midlertidig eller endelig ut av funksjon i løpet av den tid vedkommende er valgt for rykker nestlederen opp til leder, og rådet velger midlertidig eller endelig en ny nestleder.

Kirkevergen

Valgene skal holdes som flertallsvalg i henhold til virksomhetsreglene §7. Saken legges fram uten innstilling.

Behandling

Det ble foreslått gjenvalg. Enstemmig vedtatt.

Vedtak

VALG FELLESRÅD

Leder av fellestrådet: Bjarne Bergsjø

Nestleder av fellestrådet: Sigurd Hovlandsdal

Saken gjelder

Fellesrådets forslag til driftsbudsjett for 2025 ble behandlet i kommunestyret 11.12.2024. Fellesrådet fremla forslag om kommunal overføring på kr 15.000.000,- til drift av kirkelig virksomhet. I kommunestyrets behandling ble det vedtatt et kommunalt driftstilskudd på kr 14.230.000,-

Kirkevergen

Vedtatt driftstilskudd fra kommunen er mindre enn fellesrådets forslag, men kommunen har lagt til rette for at fellesrådet kan gjøre innsparing på utgiftssiden som tilsvarer reduksjonen. For det første vil husleie for administrasjon og kirkekontor inngå som en del av tjenesteytingsavtale når kontoret på Bjørkelangen nå er flyttet til rådhuset. For det andre har kommunestyret gjort vedtak om at kremasjonsavgift ikke lenger skal dekkes for Aurskog-Hølands innbyggere. Disse tilretteleggingene tilsvarer kostnadsreduksjoner for oss på ca kr 770.000,-

På grunn av reduksjonen i det kommunale driftstilskuddet, er det foretatt noen justeringer i forhold til fellesrådets forslag til driftsbudsjett for 2025 som ble behandlet i sak 16/2024. (Justeringer er merket med rød skrift i budsjettet)

- Kostnader knyttet til leie av kontorlokaler i Østre Blixrud vei er tatt ut
- Kostnader til kremasjoner er tatt ut
- Noen mindre kostnadsjusteringer basert på foreløpige regnskapstall for 2024
- På inntektssiden er refusjonsinntekt redusert, pga noe usikkerhet rundt en avtale om lønnstilskudd for en av våre ansatte.
- Anslaget for pensjon er justert ned med 1 % poeng. Anslaget er fortsatt over stipulert anslag fra KLP.

Budsjettet legger ikke opp til noen endring i antall ansatte eller stillingsstørrelser. Fellesrådet gjorde et betydelig innsparingsgrep i 2024 ved at hjemmelen med 50% driftsleder ble kuttet.

Fra menighetene i Bjørkelangen og Setskog har det kommet et notat angående organiststillingen i disse menighetene. Notatet er vedlagt saken. Innenfor gjeldende driftsramme, er det ikke anledning til å øke totale årsverk i fellesrådet. Skal organiststillingen økes, må det kuttes i andre stillinger. Det anbefales ikke.

Driftsnivå i fellesrådet videreføres. Om lag 65% av budsjettet er knyttet til lønnskostnader. Budsjettet er ellers bundet opp i mer eller mindre faste kostnader knyttet til de ansatte, IKT, forsikringer, husleie, energi, drift av bygg og gravplasser etc.

Behandling

Det ble foreslått enstemmig å søke kommunen om midler til å øke organiststillingen i Setskog og Bjørkelangen sokn med 20 % . Dette gjøres i forbindelse med kommunens justering av budsjettet 1. tertial 2025. I kirkelig fellesråds budsjettforslag for 2026 innarbeides 100 % stilling. Øvrig innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak

Fellesrådet vedtar driftsbudsjett 2025 i henhold til kirkevergens forslag.

I tillegg søkes det kommunen om midler til å øke organiststillingen i Setskog og Bjørkelangen sokn med 20 % . Dette gjøres i forbindelse med kommunens justering av budsjettet 1. tertial 2025. I kirkelig fellesråds budsjettforslag for 2026 innarbeides 100 % stilling.

Sak 04/2025 Investeringsbudsjett 2025

Saken gjelder

Fellesrådets forslag til investeringsbudsjett 2025 som ble fremlagt for kommunen hadde en ramme på kr 4.670.000. Kommunestyret vedtok et tilskudd på kr 4.800.000,- til fellesrådets investeringer.

Kirkevergen

Prosjektene fra forslag til investeringsbudsjett sak 16/2024 er videreført.

Ett av prosjektene fra 2024, oppgradering av nøkkelsystem, lot av praktiske årsaker seg ikke gjennomføre på fjoråret, og er derfor overført til budsjett for 2025.

Forslag til investeringsbudsjett har en ramme på kr 5.040.000,- (uten mva) hvorav kr 370.000 er tenkt dekket av vårt eksisterende investeringsfond.

Behandling

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak

Fellesrådet vedtar investeringsbudsjett 2025 i henhold til kirkevergens forslag.

Sak 05/2025 Forslag til Virksomhetsplan for Aurskog-Høland kirkelige fellesråd 2025-2028.

Saken gjelder

Kirkeordning for Den norske kirke § 17 fastsetter at kirkelig fellesråd skal utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomheten i kommunen.

Kirkevergen

Vår virksomhet har mange ulike plandokumenter, som f.eks innen trosopplæring, gudstjenester, vedlikehold og økonomi. Dette forslaget til virksomhetsplan forsøker å sammenfatte hovedmålene i vår kjernevirksomhet med tilhørende tiltak. Planen har vært til uttalelse i staben og korrigert for innspill.

Behandling

Det ble foreslått at stillingsbeskrivelsene skal rulleres hvert 3. år. Planen tas opp til drøfting i staben en gang i året. Øvrig innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak

Foreslåtte forslag til Virksomhetsplan for Aurskog-Høland kirkelige fellesråd 2025-2028 vedtas. Stillingsbeskrivelsene rulleres hvert 3. år. Virksomhetsplanen drøftes i staben en gang i året.

Sak 06/2025 Forslag til Rutiner for varsling for Aurskog-Høland kirkelige fellesråd

Saken gjelder

Varsling er å si fra/rapportere om kritikkverdige forhold.

Reglene om varsling i arbeidsforhold finner vi i arbeidsmiljølovens kapittel 2 A. Varsling er å si fra/rapportere om kritikkverdige forhold. For at varsling skal ha best mulig effekt bør varsleren si fra til noen som kan gjøre noe med det.

Kravet til godt yringsklima på arbeidsplassen er inntatt direkte i selve formålsbestemmelsen i loven, aml § 1-1 c). At lovgiver har valgt å definere også et godt yringsklima som formålet med arbeidsmiljøloven, gir et tydelig signal om at varslingsreglene av lovgiver oppfattes som meget viktige bestemmelser. Om arbeidsgiver sysselsetter flere enn fem foreligger etter aml § 2A-6 en plikt for arbeidsgiver til å utarbeide rutiner for intern varsling.

Kirkevergen

KA har utarbeidet et forslag til rutine om varsling. Jeg forutsetter at denne er dekkende for de bestemmelser som ligger i arbeidsmiljøloven. Etter behandling i administrasjonsutvalget ble rutinen sendt staben for uttalelse. Det har ikke kommet innspill på denne.

Behandling

Det ble foreslått et nytt pkt. G: Diskriminering på bakgrunn av kjønn, hudfarge, etnisitet og seksuell legning. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Foreslåtte rutine for varsling er dekkende i henhold til arbeidsmiljølovens krav om varsling og vedtas med følgende tillegg: Nytt pkt. G: Diskriminering på bakgrunn av kjønn, hudfarge, etnisitet og seksuell legning.

Sak 07/2025 Regler for utleie av kirkene

Saken gjelder:

I Regler om bruk av kirkene, vedtatt av Kirkemøtet 13.04.24, står det at det er menighetsrådet som sørger for utleien. Det er de som bestemmer hvem som skal få leie. Videre står det at kirkelig fellesråd kan kreve betaling for bruk av kirken etter nærmere regler godkjent av bispedømmerrådet.

Ved utleie av kirkene til andre arrangement utenom gudstjenester og kirkelige handlinger, er gjeldende praksis at inntektene tilfaller menighetsrådet.

Kirkevergen ønsker en avklaring hvorvidt gjeldende praksis skal videreføres og ønsker vedtak på dette.

Kirkevergen:

Fellessrådet har tidligere gjort følgende vedtak i sak 24/2007: *Ved arrangement av kommunens egne lag/foreninger, hvor det ikke kreves inngangspenger, leies kirken ut vederlagsfritt.*

Jeg foreslår å opprettholde vedtaket fra 2007. Videre foreslås det at menighetsrådene fastsetter regler og priser og fortsetter å administrere øvrig utleie og beholder inntektene som et bidrag til menighetsarbeidet. Kirkevergen skal være delaktig i utarbeidelse av rutiner for utleie for å ivareta kirkebyggene.

Behandling

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Menighetsrådene fastsetter regler og priser for utleie og administrerer utleie av kirkene til andre arrangement utenom gudstjenester og kirkelige handlinger etter regler vedtatt av Kirkemøtet 13.04.24. Leieinntektene tilfaller menighetene. Ved arrangement av kommunens egne lag/foreninger, hvor det ikke kreves inngangspenger, leies kirken ut vederlagsfritt. Kirkevergen skal være delaktig i utarbeidelse av rutiner for utleie for å ivareta kirkebyggene.

Sak 08/2025 Eventuelt/tilleggssaker/orienteringssaker

Personal: Kirkevergen er godt i gang med gjennomføringen av medarbeidersamtaler.

Menighetsbladet Kirkebud: Utgivelse av Kirkebud går med underskudd. I 2024 ble underskuddet på kr 117 000. De foregående årene var underskuddet på henholdsvis kr 161 000 og 118 000. Det avholdes møte 21. januar hvor menighetsrådsledere, kirkeverge og redaksjonskomiteen drøfter hva som kan gjøres for å bedre den økonomiske situasjonen.

Liste over annonsepriser sendes menighetsrådene, slik at de kan kontakte aktuelle annonsører.

Orienteringer fra prosten:

- 1 Borg bispedømme/ rDnk sin økonomi er kritisk. Dette på grunn av økte lønns- og sosiale utgifter. Det må kuttes 65 stillinger i rDnk. Borg bispedømme må kutte mellom 10-14 stillinger. Det skal kuttes i alle prostier. I Østre Borgesyssel prosti må man forvente kutt av 2 stillinger, men vil ikke gjelde i Aurskog-Høland kommune. Derimot må våre prester beregne å tjenestegjøre utenfor kommunen.
- 2 Det blir kirkejubileumsgudstjeneste i Bjørkelangen kirke 16. november. Det er ønskelig at dette blir den eneste gudstjenesten i kommunen den dagen.
- 3 Det blir vigslingsgudstjeneste av kateket og kantor i Aurskog kirke 12. oktober.
- 4 Det er etablert en beredskapsavtale mellom kommunen og kirken i Aurskog-Høland. Soknepresten i Aurskog har fast plass i kommunens psykososiale kriseteam.
- 5 Oppslutning på gudstjenester i julen i Aurskog-Høland: 1261 til sammen deltok i 7 forskjellige kirker. 1. og 2. juledag 2024 deltok 217 mot 140 i 2023.

Referent

Thor Håkon Ramberg

Driftsbudsjett 2025

Aurskog-Høland kirkelige fellesråd

Tjeneste 390 Kirkelig administrasjon

Art	Beskrivelse	Budsjet 2024		
		Budsjett 2025	(reg)	Regnskap 2023
1010	Lønn faste stillinger	2 492 000	2 380 000	2 618 625
1020	Lønn vikar	0	0	0
1030	Lønn ekstrahjelp	0	6 000	33 814
1050	Trekkpliktige godtgjørelser	5 000	305 000	22 240
1080	Godtgjørelse folkevalgte	33 000	31 000	128 075
1090	Pensjon	448 000	385 000	405 483
1099	Arbeidsgiveravgift	418 000	474 000	440 363
1100	Kontormateriell	23 000	22 000	19 437
1116	Møteutgifter, gaver o.l.	7 000	6 000	6 955
1120	Andre driftsutgifter	7 000	6 000	6 660
1122	Renhold	0	22 000	11 677
1130	Porto, bank, telefon	127 000	100 000	127 673
1140	Annonser	13 000	0	24 509
1150	Opplæring, kurs	13 000	12 000	3 160
1160	Km-godtgjørelse	18 000	17 000	8 725
1180	Strøm	0	37 000	33 747
1185	Forsikringspremier, vakttenester o.l.	60 000	53 000	54 015
1190	Husleie	0	180 000	173 849
1197	Kontigenter, medlem KA m.v.	168 000	129 000	143 352
1200	Inventar og utstyr	13 000	12 000	50 482
1220	Maskiner, kjøp	13 000	12 000	0
1240	Serviceavtaler	53 000	51 000	26 552
1270	Revisjon	90 000	85 000	273 610
1370	Overføring fra andre	0	0	0
1390	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	500 000	500 000	500 000
1429	MVA generell komp.ordning drift	100 000	100 000	165 645
1500	Renteutgifter	0	0	0
1530	Dekning av tidligere års merforbruk	0	246 913	0
1540	Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0
1550	Avsetninger til bundne fond	0	0	206 489
1570	Overføring til kapitalregnskap	40 000	35 000	0
1590	Avskrivninger	0	0	25 517
SUM UTGIFTER		4 641 000	5 206 913	5 510 654

1650	Gravstellfond	0	0	-19 755
1710	Sykelønn, refusjon	0	-1 000	37 204
1729	Refusjon mva driftsregnskap	-100 000	-100 000	-165 645
1770	Refusjon andre	-250 000	-500 000	-473 163
1790	Kalkulatorisk inntekt ved kommunal tjenesteyting	-500 000	-500 000	-500 000
1800	Rammeoverføring fra staten	-1 290 000	-1 240 000	-1 193 000
1810	Statlig tilskudd	-895 000	-727 000	-901 473
1851	Kommunalt tilskudd, rammeoverføring	-14 230 000	-14 100 000	-13 533 824
1870	Tilskudd, gaver andre	0	-127 000	-110 347

1900	Renteinntekt	-200 000	-200 000	-390 182
1940	Bruk av disposisjonsfond	0	-546 913	0
1950	Bruk av bundne fond	0	0	-192 600
1980	Underskudd	0	0	-246 913
1990	Motpost avskrivninger	0	0	-1 565 007
SUM INNTEKTER		-17 465 000	-18 041 913	-19 254 705

Sum tjeneste 390 Kirkelig administrasjon: **-12 824 000** **-12 835 000** **-13 744 051**

Tjeneste 391 Kirker

Art	Beskrivelse	Budsjet 2024		
		Budsjett 2025	(reg)	Regnskap 2023
1010	Lønn faste stillinger	4 655 000	4 488 000	4 467 926
1020	Lønn vikar	34 000	32 000	20 501
1030	Lønn ekstrahjelp	80 000	53 000	62 212
1040	Lønn overtid	0	0	0
1050	Trekkpliktige godtgjørelser	59 000	56 000	28 821
1080	Godtgjørelse folkevalgte	0	0	6 000
1090	Pensjon	838 000	711 000	672 594
1099	Arbeidsgiveravgift	781 000	759 000	669 154
1100	Kontormateriell	20 000	12 000	19 671
1110	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell	208 000	189 000	202 598
1111	Aktivitetsrelatert til kirkemusikk	22 000	10 000	16 396
1112	Aktivitetsrelatert til diakoni	10 000	10 000	3 000
1116	Møteutgifter, gaver o.l	30 000	22 000	30 485
1120	Andre driftsutgifter	41 000	31 000	41 023
1122	Renhold	61 000	58 000	48 306
1130	Porto, bank, telefon, datalinjer	156 000	156 000	114 045
1140	Annonser, trykking Kirkebud	216 000	150 000	215 798
1150	Opplæring, kurs	50 000	27 000	51 261
1160	Km-godtgjørelse	61 000	58 000	56 898
1180	Strøm	934 000	830 000	957 684
1185	Forsikringspremier, vaktjenester o.l.	253 000	224 000	209 671
1190	Husleie Think, Asphaug	339 000	488 000	471 111
1195	Kommunale avgifter, gebyrer m.v.	118 000	111 000	104 465
1200	Inventar og utstyr	12 000	46 000	38 967
1220	Maskiner, kjøp	23 000	10 000	12 790
1230	Vedlikehold, bygg og anlegg	300 000	300 000	170 679
1240	Serviceavtaler, reparasjoner	590 000	514 000	558 142
1250	Materialer til vedlikehold	30 000	58 000	30 313
1270	Konsulenttjenester	22 000	21 000	53 523
1350	Refusjon til menighetsråd	330 000	300 000	332 428
1429	MVA generell komp.ordning drift	500 000	500 000	929 050
1470	Tilskudd menighet	193 000	182 000	173 040
1550	Avsetning til bundne fond	0	0	0
1590	Avskrivninger	0	0	1287868
SUM UTGIFTER		10 966 000	10 406 000	12 056 420

1600	Brukerbetaling	0	0	0
1636	Seremoniavgift	-138 000	-150 000	-137 350
1710	Sykelønn, refusjon	0	-26 000	-97 286
1711	Refusjon fødselspenger	0	-194 000	-350 977
1729	Refusjon mva driftsregnskap	-500 000	-500 000	-929 050
1770	Refusjon andre	-15 000	-126 000	0
1810	Statlig tilskudd	-15 000	-11 000	-7 500
1851	Kommunalt tilskudd	-387 000	-490 000	-370 000
1870	Tilskudd, gaver andre	-147 000	-74 000	-16 683
1940	Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
1950	Bruk av bundne fond	0	-6 000	0
SUM INNTEKTER		-1 202 000	-1 577 000	-1 908 846

Sum tjeneste 391 Kirker 9 764 000 8 829 000 10 147 574

Tjeneste 393 Kirkegårder

Art	Beskrivelse	Budsjett 2024		
		Budsjett 2025	(reg)	Regnskap 2023
1010	Lønn faste stillinger	3 347 000	3 226 000	2 870 460
1030	Lønn ekstrahjelp	32 000	32 000	9 567
1050	Trekkpliktige godtgjørelser	31 000	27 000	29 424
1090	Pensjon	602 000	508 000	439 736
1099	Arbeidsgiveravgift	562 000	546 000	470 882
1120	Andre driftsutgifter	31 000	34 000	16 269
1150	Opplæring, kurs	11 000	10 000	7 389
1160	Km-godtgjørelse	53 000	50 000	43 133
1170	Transport, drift av egne transportmidler	238 000	236 000	224 437
1185	Forsikring servicehus, maskiner	53 000	50 000	62 279
1190	Husleie	63 000	60 000	52 874
1195	Kremasjonsavgift Stalsberg	0	295 000	372 094
1200	Inventar og utstyr	48 000	45 000	11 151
1220	Maskiner, kjøp	23 000	22 000	27 666
1225	Kostnader pynteservice/gravstell	157 000	123 000	0
1230	Vedlikehold, bygg og anlegg	176 000	146 000	131 967
1240	Serviceavtaler, snørydding etc	250 000	243 000	247 279
1250	Materialer til vedlikehold	58 000	55 000	117 047
1270	Konsulenttjenester	10 000	0	0
1429	MVA generell komp.ordning drift	100 000	105 000	194 217
1473	Tap på fordringer u/mva	0	32 000	0
1474	Tap på fordringer m/mva	0	5 000	0
1540	Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0
1550	Avsetning til bundne fond	0	0	1 364 000
1590	Avskrivninger	0	0	251 622
SUM UTGIFTER		5 845 000	5 850 000	6 943 493

1600	Brukerbetaling, engangsavgift minnelund	-68 000	-79 000	-54 600
1635	Festeavgift	-750 000	-800 000	-2 674 605

1636	Sermoniavgift	-22 000	-21 000	-9 800
1640	Avgift pynteservice/gravstell	-600 000	-579 000	0
1650	Gravlundsfond	0	0	0
1710	Sykelønn, refusjon	0	-23 000	-7 156
1729	Refusjon mva driftsregnskap	-100 000	-105 000	-194 217
1770	Refusjon av andre	0	0	-9 170
1900	Renteinntekt	0	0	0
1940	Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
1950	Bruk av bundne fond	-1 195 000	-169 000	0
SUM INNTEKTER		-2 735 000	-1776000	-2949548

Sum tjeneste 393 Kirkegårder **3 110 000** **4 074 000** **3 993 945**

Tjeneste 394 Gravfond

1225	Pynteservice, kostnader	0	0	147 010
1550	Avsetning til bundne fond	200000	230 000	
SUM UTGIFTER		200 000	230 000	147 010

1640	Pynteservice	0	0	-544 478
1650	Gravlundsfond	-10000	-100 000	0
1900	Renteinntekter	-40000	-11 000	0
1950	Bruk av bundne fond	-200000	-187 000	0
SUM INNTEKTER		-250 000	-298 000	-544 478

Sum tjeneste 394 Gravfond **-50 000** **-68 000** **-397 468**

SUM ANSVAR 10 FELLESRÅDET **0** **0** **0**

Vedlegg 1A. Budsjettskjema - Driftsbudsjettet

AURSKOG-HØLAND KIRKELIGE FELLESRÅD 2025 - vedtatt 160125

		Budsjettskjema - Driftsbudsjettet	Budsjett 2025	Budsjett 2024(reg)	Regnskap 2023
		<i>Inntekter</i>			
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	1 588 000	1 729 000	3 440 587
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom		0	0
3	700-789	Refusjoner/overføringer	965 000	1 575 000	2 180 290
4	790	Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	500 000	500 000	500 000
5	800-829	Statlige tilskudd	2 200 000	1 978 000	2 101 973
	805	Tilskudd fra Den norske kirke		0	0
6	830-839	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	14 617 000	14 590 000	13 903 824
7	840-859	Tilskudd fra sokn og organ for sokn	0	0	0
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	147 000	201 000	136 200
9		Sum driftsinntekter	20 017 000	20 573 000	22 262 873
		<i>Utgifter</i>			
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	14 417 000	14 019 000	13 395 878
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	5 272 000	5 438 000	5 831 821
12	300-389+429	Refusjoner/overføringer	1 030 000	1 005 000	1 621 341
13	390	Kalk.utg. ved komm. tj.ytingsavtale	500 000	500 000	500 000
14	400-479(-429)	Tilskudd og gaver	193 000	219 000	173 040
15		Sum driftsutgifter	21 412 000	21 181 000	21 522 080
16		Brutto driftsresultat	-1 395 000	-608 000	740 794
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	240 000	211 000	390 182
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	0	0	0
20	510-519	Avdrag på lån	0	0	0
21	520-529	Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0
22		Netto finansinntekter/-utgifter	240 000	211 000	390 182
23	590	Avskrivninger	0	0	1 565 007
24	990	Motpost avskrivninger	0	0	1 565 007
25		Netto driftsresultat	-1 155 000	-397 000	1 130 976
		<i>Interne finansieringstransaksjoner</i>			
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidl. år	0	0	0
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	0	546 913	0
28	950-959	Bruk av bundne fond	1 395 000	362 000	192 600
29		Sum bruk av avsetninger	1 395 000	908 913	192 600
30	530	Avsatt til dekning av merforbruk fra tidligere år	0	246 913	0
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0
32	550-559	Avsatt til bundne fond	200 000	230 000	1 570 489
33	570	Overført til investeringsbudsjettet	40 000	35 000	0
34		Sum avsetninger	240 000	511 913	1 570 489
		MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	0	0	-246 913

Investeringsbudsjett Aurskog-Høland kirkelige fellesråd 2025

Budsjett 2025

Prosjekt: Rehabilitering Løken kirke

3230	10	391	Nybygg/oppgradering bygg	2 500 000
3429	10	391	Moms kompensasjonsordning	625 000
SUM Prosjekt				3 125 000

Prosjekt: Garasjebygg Bjørkelangen

3230	10	391	Nybygg/oppgradering bygg	500 000
3429	10	391	Moms kompensasjonsordning	125 000
SUM Prosjekt				625 000

Prosjekt 39029: Fornyelse maskinpark

3220	10	393	Kjøp av maskiner	180 000
3429	10	393	Moms kompensasjonsordning	45 000
SUM Prosjekt				225 000

Prosjekt asfaltering Aurskog kirke

3230	10	391	Nybygg/oppgradering bygg	700 000
3429	10	391	Moms kompensasjonsordning	175 000
SUM Prosjekt				875 000

Prosjekt Universell utforming Søndre

3230	10	393	Nybygg/oppgradering bygg	200 000
3429	10	393	Moms kompensasjonsordning	50 000
SUM Prosjekt				250 000

Prosjekt forprosjekt rehabilitering belysning kirker

3220	10	393	Konsulent	160 000
3429	10	393	Moms kompensasjonsordning	40 000
SUM Prosjekt				200 000

Prosjekt Gjerde Vestre gravplass Søndre Høland

3230	10	393	Nybygg/oppgradering bygg	250 000
3429	10	393	Moms kompensasjonsordning	63 000
SUM Prosjekt				313 000

Prosjekt utvidelse parkering Mangen kapell

3230	10	393	Nybygg/oppgradering bygg	180 000
3429	10	393	Moms kompensasjonsordning	45 000
SUM Prosjekt				225 000

Prosjekt 39046: Oppgradering nøkkelsystem

3230	10	391	Nybygg/oppgradering bygg	370 000
3429	10	391	Moms kompensasjonsordning	93 000
SUM Prosjekt				463 000

Finansiering investeringer

3529	10	390	Kjøp av aksjer og andeler (Egenkap.tilskudd KLP)	40 000
3540	10	390	Avsetning til ubundet investeringsfond	130 000
3729	10	390	Inntektsføring momskompensasjon investering	-1 261 000
3770	10	390	Tilskudd fra andre (Inntil 50% dekning fra kirkebevaringsfond for Løken kirke)	0
3851	10	390	Tilskudd fra kommunen	-4 800 000
3940	10	390	Bruk av disposisjonsfond	-370 000
3970	10	390	Overføring fra driftsregnskapet	-40 000
SUM Prosjekt				-6 301 000

SUM ANSVAR 10 FELLESRÅDET

0

Vedlegg 1B. Budsjettskjema - Investeringsbudsjettet

AURSKOG-HØLAND KIRKELIGE FELLESRÅD 2025 - vedtatt 160125

		Budsjettskjema - Investeringsbudsjettet	Budsjett 2025	Budsjett 2024 (reg)	Regnskap 2023
1	010-389+429	Investeringer i anleggsmidler	6 301 000	6 874 000	6 047 722
2	390	Kalk. utgift ved komm. tj.ytings			
3	500-509	Renteutgifter, låneomkostninger			
4	510-519	Avdrag på lån			
5	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	40 000	35 000	42 686
6	530-559	Avsetninger	130 000		126 856
7		Årets finansieringsbehov	6 471 000	6 909 000	6 217 263
		<i>Finansiert slik:</i>			
8	910	Bruk av lånemidler			
9	660-670	Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiendom		5 000	
10	700-779	Refusjoner/overføringer	1 261 000	1 350 000	1 417 263
11	790	Kalk.utg. ved komm. tj.ytingsavtale			
12	800-879	Tilskudd til investeringer	4 800 000	4 800 000	4 800 000
13	920-929	Mottatte avdrag på utlån			
14		Sum ekstern finansiering	6 061 000	6 155 000	6 217 263
15	970	Overført fra driftsbudsjettet	40 000	35 000	
16	930-959	Bruk av avsetninger	370 000	719 000	0
17		Sum finansiering	6 471 000	6 909 000	6 217 263
		UDEKKET/UDISPONERT = 0	0	0	0

Rutine om varsling

1. Arbeidsgiver vektlegger en åpen ytringskultur. En slik kultur er viktig for det generelle arbeidsmiljøet og er sentral for at virksomheten skal kunne drives på best mulig måte. Forhold av ulovlig eller uetisk karakter kan være til skade for arbeidsmiljøet, den enkelte og virksomheten. Det er derfor viktig at slike forhold gripes fatt i og håndteres på en forsvarlig måte.
2. Arbeidsgiver oppfordrer derfor alle ansatte til å varsle om kritikkverdige forhold som oppdages på arbeidsplassen.
3. Oppdages det kritikkverdige forhold, har arbeidstaker rett, og av og til plikt, til å varsle om dette.
4. Med kritikkverdige forhold menes forhold som er i strid med rettsregler, skriftlige etiske retningslinjer i virksomheten eller etiske normer som det er bred tilslutning til i samfunnet.

Dette innbefatter for eksempel forhold som kan innebære

a) fare for liv eller helse

b) fare for klima eller miljø

c) korrupsjon eller annen økonomisk kriminalitet

d) myndighetsmisbruk

e) uforsvarlig arbeidsmiljø

f) brudd på personopplysningssikkerheten.

g) diskriminering på bakgrunn av kjønn, hudfarge, etnisitet og seksuell legning.

5. Varslingsretten gjelder også innleide arbeidstakere, lærlinger og personer på arbeidsmarkedstiltak.
6. Gjengjeldelse mot arbeidstaker som varsler i henhold til denne rutinen, i henhold til varslingsplikt etter aml § 2-3, til tilsynsmyndigheter/offentlige myndigheter, eller i henhold til regler om varsling etter aml kapittel 2 A er forbudt.
7. Varsling kan gjøres skriftlig, muntlig og også anonymt.
8. Arbeidstaker oppfordres til om mulig å være konkret om det kritikkverdige forholdet som det varsles om. Herunder tid, sted, hendelse og personer involvert. Bakgrunnen for ønske om konkretisering er at det da vil være enklere for arbeidsgiver å undersøke forholdene.
9. Arbeidstaker skal i utgangspunktet varsle nærmeste overordnede. Er nærmeste overordnede involvert i det kritikkverdige forholdet det varsles om, kan det varsles til rådsleder/styreleder, verneombud eller tillitsvalgt.
10. I de tilfeller intern varsling ikke fører frem eller varsler har saklig grunn til å tro at intern varsling ikke vil føre frem, kan det varsles eksternt, for eksempel til politiet eller arbeidstilsynet, andre offentlige myndigheter eller media.
11. Ved varsling til media oppfordres varsler til å
 - Grundig å undersøke fakta vedrørende det kritikkverdige forholdet det varsles om
 - Vurdere om intern varsling/varsling til tilsynsmyndighet i stedet vil være hensiktsmessig

- Vurdere om andre utenfor virksomheten har en berettiget interesse av å vite om forholdene
12. Varsles det om en eller flere personer, må anklagede som hovedregel gjøres kjent med kritikken for å få anledning til å gi sin versjon.
 13. Varslerens identitet behandles konfidensielt.
 14. Varsler vil få informasjon om at varselet er mottatt og om frist for ferdigbehandling. Fristen vil avhenge av hvor kompleks saken er og hvor grundige undersøkelser som varselet gir grunnlag for.
 15. Kritikkkverdige forhold skal som utgangspunkt registreres og følges opp av den i virksomheten som er ansvarlig for det forholdet varslingen gjelder.
 16. Etter at saken er tilstrekkelig godt opplyst, skal beslutning om utfallet av saken i utgangspunktet tas av den i virksomheten som er ansvarlig for det forholdet varslingen gjelder.
 17. Det skal alltid vurderes om den enkelte varslingssak gir grunnlag for generelle tiltak i virksomheten. Når beslutning i saken er tatt, skal den som har varslet informeres om beslutningen så langt dette ikke er i strid med lov.

*Vedtatt 16.01.25
Aurskog-Høland kirkelige fellesråd*