

BUDSJETTKOMMENTARER

DRIFTSBUDSJETT 2026

04100

KIRKELIG ADMINISTRASJON

art.

10100 Lønn faste stillinger

Lønn 100 % kirkeverge inkl. feriepenger

10801 Tapt arb.fortj. folkevalgte

Tapt arbeidsfortjeneste i forbindelse med oppmøte til menighets-/fellesrådsmøter, gjelder i henhold til reglement. Vi opererer med ca. 6-7 møter i året, hvor gjennomsnittlig 2 medlemmer søker om å få for tapt arbeidsfortjeneste.

10802 Møtegodtgjørelse folkevalgte

Møtegodtgjørelse til møtedeltakere i menighets- og fellesråd samt administrasjonsutvalg. Godtgjørelsen er fra høsten 2022 på kr 250. Det er seks valgte medlemmer i kirkelig fellesråd/menighetsråd.

10803 Godtgjørelse ledere

Godtgjørelse til leder av menighets-/fellesrådet, jfr Reglement for rådsmedlemmer av 13.09.22, § 4.

10900 Pensjonsutgifter

Ordinære pensjonsutgifter i forbindelse med lønn til kirkeverge. Potten omfatter også dekning av reguleringspensjon i forbindelse med AFP, tidligere ansatte og regulering av opptjent pensjon tidligere ansatte.

10950 Ulykkes- og yrkesskadeforsikring

Kollektiv ulykkes- og yrkesskadeforsikring

11950 Gruppelivsforsikring

Kollektiv gruppelivsforsikring

10990 Arbeidsgiveravgift

Beregnes 5,1 % av lønn til kirkeverge, samt av pensjonsutgiftene.

11000 Kontorutgifter

Ordinære utgifter i forb. med kontoret.

11201 Trivselstiltak, velferdstiltak

Utgifter i forbindelse med stabsmøter etc. for de ansatte

11205 Matvarer

Utgifter i forbindelse med møter.

11301 Telefon

Utgifter til kontortelefon til kirkeverge.

11302 Frankering

Frankering på kommunens frankeringsmaskin, vedr. vår post. En andel av porto dekkes over funksjonen Trosopplæring (Kirkelig undervisning og læring). Mye korrespondanse gjennom e-post.

- 11304 Gebyr og rentekostnader**
Betalingsgebyr i bank etc.
- 11501 Opplæring/kurs ansatte**
Kursavgifter.
- 11502 Opplæring/kurs folkevalgte**
Kursavgifter.
- 11551 Reiseutgifter opplæring, ansatte**
Dette er utgifter til fly, tog etc. i forbindelse med reiser til kurs og fagsamlinger ansatte: årsmøte i kirkevergelaget, nettverksmøter for kirkeverger/prost Sør-Helgeland, årlig fagsamling gravplass.
- 11601 Bilgodtgjørelse ansatte**
Vedr. arbeidskjøring kirkeverge, til møter og kurs og i daglig jobb.
- 11602 Bilgodtgjørelse folkevalgte**
Kjøring til og fra møter av medlemmer til menighets- og fellesrådet.
- 11701 Reiseutgifter ansatte**
Dokumenterte utgifter i forbindelse med reiser, tog, buss, ferje, fly etc.
- 11951 Kontingenter KA**
Årlig organisasjonskontingent samt avgift Kopinor.
- 11952 Lisenser på dataprogram**
Fagsystemer, arkivløsning og office. Leverandører: Kirkedata og Kirkepartner.
- 11953 OU-midler**
OU-midler (opplæring) er 0,15 % av hver enkelte ansattes lønnsmidler
- 13900 Kalkulatoriske utgifter**
Disse utgiftene reguleres av tjenesteytingsavtalen mellom Bindal kommune og Bindal kirkelige fellesråd. Utgiftene innbefatter husleie for kontorlokaler på Bindal rådhus, regnskapsføring via økonomiavdelinga ved Bindal kommune og utgifter til revisortjenester utført av Revisjon Midt-Norge SA.
- 17290 Mva ref. drift**
All kompensasjon for utgående mva. blir bokført på denne konto.
- 18300 Tilskudd fra Bindal kommune**
Etter trossamfunnsloven § 14 og gravplasslovens § 3 om kommunens økonomiske ansvar, skal kommunen utrede tilskudd etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd.

04110

TROSOPPLÆRING

Midler til kirkelig undervisning og læring for alle dømte 0-18 år. Øremerkede midler som det rapporteres på til bispedømmet.

Menighetens organist er tilsatt som menighetsarbeider i 15% stilling. Denne stillingen går primært til å drive menighetens barnekor, Englebarna. En større andel av disse midlene går til lønn, og menigheten er avhengig av å søke midler til aktiviteter som konfirmantleir, malekurs m.v.

- 10100 Lønn – faste stillinger**
15% trosopplærerstilling.

11101 Forbruksmateriell

Alle materiellutgifter forbundet med dåp, 4-årsbok, 6-årsbok, tårnagenter, konfirmasjon mv.

11205 Matvarer

Mat til ulike aktiviteter fastsatt i menighetens trosopplæringsplan.

11302 Frankering/porto

En del korrespondanse på e-post, men fortsatt behov for å sende ut brev og materiell pr post.

11601 Bilgodtgjørelse ansatte

Oppgavepliktig bilgodtgjørelse for menighetsarbeider.

11901 Husleie

Leie av Misjonshuset på Bindalseidet til konfirmantundervisning.

18000 Tilskudd fra staten/bispedømmerådet

Trosopplæringen gjennomføres gjennom støtte fra bispedømmerådet.

04200**KIRKER**

Funksjonen innbefatter lønn til 60% organist og 40% kirketjener, samt driftsutgifter knyttet til kirkebygg, gudstjenester, kirkelige handlinger og andre aktiviteter i kirkene menigheten innehar.

10100 Lønn faste stillinger

Lønn organist og kirketjener.

10102 Søndags-, helligdags- og kveldstillegg

Avtalefestede tillegg til organist og kirketjener.

10300 Ekstrahjelp, sommer, sesong, engasjement

Det er behov for vikarer for organist og kirketjener i ferier, ved sykdom o.l.

10950 Ulykke- og yrkesskadeforsikring

Kollektive forsikringer

10950 Gruppelivsforsikring

Kollektive forsikringer

10990 Arbeidsgiveravgift

5,1 % av lønn og pensjon

11001 Faglitteratur/salmebøker/liturgihefter

Noter til organist.

11101 Forbruksmateriell i kirkene

Forbruksmateriell i kirkene v/kirkelige handlinger, f. eks blomster, stearinlys, toalettpapir, nattverdsbrød, nattverdsvin, vaskemiddel og lignende.

11300 Alarm/telefon

Brannalarm v/Vassås og Solstad kirker.

11500 Opplæring/kurs

Opplæring og samlinger for organist og kirketjener.

- 11601 Bilgodtgjørelse, ansatte**
Oppgavepliktig bilgodtgjørelse, diett mv. for organist og kirketjener.
- 11701 Reiseutgifter ansatte**
Ikke oppgavepliktige reiseutgifter som tog, buss, fly etc.
- 11800 Strømutgifter**
Strømutgifter kirkene.
- 11850 Forsikringer bygg**
Forsikring av kirkene.
- 11950 Avgifter, kommunale avgifter**
Vann og renovasjon
- 12000 Inventar og utstyr**
Inventar/utstyr til kirkene.
- 12301 Kjøp av tjenester for vedlikehold Vassås kirke**
Alle utgifter knyttet til kjøp av tjenester i forbindelse med vedlikehold, uforutsette utgifter m.v. Potten innebærer årlig orgelstemming/vedlikehold og pianostemming.
- 12302 Kjøp av tjenester for vedlikehold Solstad Kirke**
Alle utgifter knyttet til kjøp av tjenester i forbindelse med vedlikehold, uforutsette utgifter m.v. En nødvendig oppgradering av strømskapet/-tilførselen i sakristi ble lagt inn for 2025, men må videreføres til 2026. Potten innebærer årlig orgelstemming/vedlikehold og pianostemming.
- 12400 Serviceavtale brann Solstad og Vassås kirke**
Årlig service.
- 12501 Vedlikehold Vassås kirke**
Materiell til vedlikehold av bygninger og anlegg. Oppgradering av nødbelysning ble lagt inn for 2025, men må videreføres til 2026.
- 12502 Vedlikehold Solstad kirke**
Materiell til vedlikehold av bygninger og anlegg. Oppgradering av nødbelysning ble lagt inn for 2025, men må videreføres til 2026.
- 16202 Inntekter ved arrangementer**
Åpen kirke.
- 16300 Husleieinntekt**
Kirkene leies ut til diverse aktiviteter og konserter.

04300

KIRKEGÅRDER

Kirketjener/gravplassarbeider har 100% stilling hvor 60% lønnes over funksjon 04300 gravplasser. Arbeidsoppgaver her er knyttet til alt av utendørsarbeide i forbindelse med gravferder (begravelser og urnenedsettelse), vedlikehold og renhold av redskapshus, vedlikehold av gjerder mv., vedlikehold av grøntanlegg, noe administrativt arbeid knyttet til gravregisteret og annet forefallende arbeid tilknyttet gravplassdrift.

10100	Lønn faste stillinger	
	Lønn gravplassarbeider.	
10101	Avtalefestede tillegg	
	Bruk av egen bil i tjeneste for gravplassarbeider, etter gjeldende tariff.	
10300	Ekstrahjelp og overtid	
	Dette skal dekke lønn til vikar ved ferie, sykdom m.v. Potten innbefatter også en årlig kostnad for sommersvedlikehold på gravplassen på Skotnes, samt plenklipp/vedlikehold på Solstad gamle kirkegård ifbm menighetens aktivitet(er) der.	
11101	Forbruksmateriell	
	Forbruksmateriell til bygg, anlegg og drift på gravplassene.	
11601	Bilgodtgjørelse	
	Bilgodtgjørelse til gravplassarbeider.	
11701	Reiseutgifter ansatte	
	Ikke oppgavepliktige reiseutgifter som ferje, buss etc.	
11800	Strømutgifter	
	Strømutgifter i forbindelse med gravplassene.	
11850	Forsikring	
	Bårehus/redskapshus ved gravplassene	
11950	Kommunale avgifter	
	Renovasjon, V/A.	
12000	Inventar og utstyr	
	Innkjøp av bårevogn til bruk ved begravelser, Vassås. Dette er utstyr som både begravelsesbyrå og pårørende har behov for at gravplassmyndigheten stiller med ved større gravplasser. Potten videreføres fra 2025.	
12100	Kjøp tjenester/Leie av transportmidler	
	Kommunen transporterer gravemaskin mellom gravplassene etter behov. Vi tar høyde for inntil 20 kistegravferder gjennom året. Potten innbefatter frakt av maskin og gravetjenester.	
12301	Kjøp av tjenester Vassås	
	Brøyting Vassås, Åbygda og Skotnes kirkegård	Kr 9 000,-
	Div. forefallende (rørlegger og elektriker)	<u>Kr 3 000,-</u>
	Sum	<u>Kr 12000,-</u>
12302	Kjøp av tjenester Solstad	
	Brøyting Solstad, Bindalseidet og Aunstranda kirkegård	Kr 9 000,-
	Div forefallende (rørlegger og elektriker)	<u>Kr 3 000,-</u>
		<u>Kr 12 000,-</u>
12501	Materiellutgifter til vedlikehold av gravplasser i område Vassås	
	Ønsket løpende vedlikehold	
	- maling redskapshus Vassås og inngangsparti Åbygda	Kr 5 000
	- oppgradering/reparasjon gjerde Vassås	<u>Kr 6 000</u>
	Sum	<u>Kr 11 000</u>

Maling av redskapshus Vassås er ført i driftsbudsjett siden 2021, men har ikke blitt utført pga mangel på ressurser. Deler av gjerdet av Vassås har med tiden begynt å helle kraftig og bør rettes opp. En pott til dette er lagt inn.

12502 Materiellutgifter til vedlikehold av gravplasser i område Solstad

Ønsket løpende vedlikehold

- noe utskift bordkledning og resterende maling red.hus Holm Kr 3 000

- maling resten av redskapshuset på Bindalseidet kr 2 000

- fortsettelse på påbegynt oppgradering av gjerde Bindalseidet Kr 7 000

Sum **Kr 12 000**

Minnegaver gitt til gravplassen på Bindalseidet har ført til oppgraderinger på belysning, redskapshus, port og gjerde. Fondet er snart tomt, og resterende må dekkes over ordinær drift.

12503 Vedlikehold maskiner andre utgifter

Vår andel av vedlikehold av gravemaskin.

12506 Vedlikehold og materiell utstyr, drivstoff

I 2025 har fellesrådet oppgradert maskinparken. Dette har redusert vedlikeholdskostnadene betydelig, samt at bruk av robot også er med på å minimere drivstoffkostnader. Potten er derfor budsjettert atskillig lavere enn tidligere år.

16301 Festeavgift

Vi har 27 gravlagte i 2006 som vil få forespørsel om førstegangsfesteavgift og ca 20 eldre graver som vil få forespørsel om fornyelse av feste. Det vil alltid være noen som velger sletting av graver. Budsjettert med et estimat på 42 innbetalinger.

Fra 2026 vil festeperioden endres fra 20 til 10 år. Samtidig er det lagt inn en økning i festeavgiften fra og med dette året. Endringen medfører totalt sett en lavere inntekt på kort sikt, men gir allikevel en bedre inntjening over tid da festeavgiftene i større grad enn tidligere vil påvirkes av den gjeldende festeavgiften.

04400**DIAKONI**

Menigheten har ikke midler til diakon, men ønsker å videreføre diakoniutvalget. Det budsjetteres derfor midler til tiltak som utføres av diakoniutvalget. To ganger i året tas det inn offer på gudstjeneste som går til dette utvalget slik at aktiviteter kan gjennomføres.

11106 Materiell til arrangementer

Sammen som kirke for hele verden m.m.

16202 Inntekt v/arrangement

Basarer m.m.

04401**MENIGHETSBLADET**

Tidligere har alle utgifter og inntekter vedr menighetsbladet blitt regulert av tjenesteytingsavtalen mellom soknet og kommunen. Hvordan det blir fra 2026 er noe usikkert.

04405 OG 04406**MINNEKORTFOND VASSÅS/SOLSTAD**

Bruk av minnekortfondene kan bare brukes etter vedtak fra menighetsrådene. Midlene på disse fondene skal, ifølge vedtektene for minnekortfond, benyttes til forskjønnelse av kirker og gravplassene.

10500.04405 og -04406 Lønn andre

I vedtak 8/17 ble det vedtatt å innarbeide kostnader til bruk som godtgjøring til pensjonistforeningene når de vasker kirkene. I senere tid har 7.trinnselever og foresatte fått tilbud om å ta denne vårvasken.

11200.04405 og -04406 Annet forbruksmateriell

Dette er utgifter til blant annet blomster ved inngangen til kirkene og plantejord til bruk på gravplassene. Ved fjerning av gravminner på fellesrådets regning blir dette også belastet minnekortfond.

04407**GRAVLEGAT**

Dette er midler som pårørende har betalt inn for å få stelt gravene til sine over en avtalt periode.

Det er avtale med Åbogen gartneri om å ta seg av stellet. De gjør dette minst 2 ganger årlig.

Det opprettes ikke nye gravlegat.

04409**BINDAL MENIGHET****11106 Materiell til arrangementer**

Utgifter til servering og utlodning ved arrangementer i menighetens regi.

14700 Tilskudd/gaver til andre

Tilskudd og gaver knyttet til Stefanusbarna, Bindal menighet sitt misjonsprosjekt.

16200 Salg av andre varer

Utleie av menighetens digitalpiano.

16201 Salg av kort

Konfirmantkort.