



Hoveddokument drifts- og investeringsbudsjett 2026

Økonomiske rammer og utarbeidelse av budsjett i drift og investering 2026 - Utfordrende økonomiplanperiode!

Inneværende økonomiperiode viser at fellesrådet som organisasjon er sårbar, og med lite handlingsrom for å møte økonomiske endringer utenfra.

Fellesrådet konkretiserer overordnede hovedutfordringer i ny HØP til ansvaret som arbeidsgiver og forvaltningsorgan på drift, og i forvaltning av kirker, gravplasser, driftsbygg, inventar, utsmykning, maskiner og kjøretøy:

1. Sikre tilskuddsnivå som ivaretar lønns- og pensjonsutgifter, samt energi til oppvarming av kirker, krematorium og øvrig bygningsmasse.
2. Prioritering av energibesparende tiltak, teknisk og fysiske tiltak.
3. Få gjennomslag for søknad til Kirkebevaringsfondet om statlig tilskudd til Vang kirke.
4. Fornøyelse av maskiner og utstyr til drift av gravplasser.
5. Anskaffelse av el-kjøretøy og utstyr med søkelys på klima og miljø.
6. Utvikle navnet minnelund på alle kirkegårder og gravplasser i kommunen.
7. Styrking av informasjonsarbeid og markedsføring av kirkelige tilbud og Gravplassforvaltning.
8. Gjenåpning av Hamar krematorium for gravferdsseremonier.
9. Ivaretagelse av kunst, utsmykning og inventar i kirker og krematorium.
10. Utnyttelse av tilgjengelige ressurser med søkelys på FNs 17 bærekraftsmål.
11. Støttefunksjoner til rådsarbeidet for folkevalgte kirkepolitikere.
12. Framdrift i planer for større bygningsmessige tiltak inne og ute.
13. Øke dialog, samarbeid og samhandling mellom kommune og fellesråd om innsatsområder i tjenesteytingen.

Handlings- og økonomiplanen som Hamar kirkelig fellesråd sender kommunen innebærer en synliggjøring av hvilke behov som er nødvendig for at fellesrådet og menighetsråd i Hamar og Vang skal gis mulighet til å ivareta lovpålagte ansvarsområder og å yte tjenester til innbyggerne. Dette innebærer forvaltningsmyndighet for gravplasser og kirkelig virksomhet og fellesskapstiltak i kirkene i Hamar og Vang. På denne måten synliggjøres behov som er nødvendig for at kommunen skal ivareta sitt lovbestemte finansieringsansvar slik det er definert i Trossamfunnsloven § 14 andre til fjerde ledd.

- *Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd (kirkesoknene).*
- *Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg.*
- *Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester, kirkelige handlinger og gravferdsseremonier for alle tros- og livssynsorganisasjoner.*



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

- Tilskuddet skal også sikre at kirkesoknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp.
- Tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngår også i budsjettforslaget.
- Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd.

Innholdsfortegnelse

1. HOVEDANSVAR.....	3
2. ØKONOMISK REFERANSEMÅLING FELLESRÅDETS ØKONOMI.....	3
3. SØKNAD DRIFTSTILSKUDD FRA KOMMUNE TIL BUDSJETT 2026	4
4. TILSKUDD FRA BISPEDØMMERÅD (STATLIG OVERF. TIL DNK)	4
5. ØKONOMISK REDUSERENDE TILTAK I BUDSJETTET.....	4
6. VIRKSOMHET, DRIFT OG AKTIVITETER GJENNOM ET ÅR.....	6
7. VEDTATTE AVGIFTER OG PRISER VARER OG TJENESTER	7
8. INNTEKTER FRA FESTEAVGIFT PÅ GRAVER.....	9
9. VEDLEGG BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT	9
10. VEDLEGG BUDSJETTSKJEMA 1B - INVESTERING.....	11
11. INVESTERINGSBEHOV; BYGG, MASKINER OG UTSTYR OG MINNELUNDER.....	11
12. INVESTERINGSBUDSJETT - KIRKER, KREMATORIUM, GRAVPLASSER.....	12
13. VEDLEGG: MASKINER OG UTSTYR	18
14. VEDLEGG: SØKNAD OM MIDLER FRA KIRKEBEVARINGSFONDET	19
15. VEDLEGG: BALANSEKONTO / DISPONIBLE FOND.....	20
16. VEDLEGG – DRIFT HOVEDART 2026	20
17. VEDLEGG – LØNNSBUDSJETT 2026.....	21
18. VEDLEGG – BUDSJETT FOR KIRKELIG UNDERVISNING	22
19. TILSKUDD TIL KATEKETSTILLING OG PROSJEKT UNG I KIRKA.....	24
20. VEDLEGG – KIRKEMUSIKK HAMAR OG VANG	25
21. VEDLEGG – DIAKONI	26



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

22. VEDLEGG – BUDSJETT FOR KIRKEBLADET	26
--	----

23. VEDLEGG – KONTOBUDSJETT SAMLET VIRKSOMHET.....	27
--	----

1. HOVEDANSVAR

Dette følger av kirkelig fellesråds ansvar for ressurser til kirkelig virksomhet i Hamar og Vang og fellesrådet som gravplassmyndighet med forvaltningsansvar for krematorium, kirker og gravplasser og tilhørende utearealer:

- Bygging, drift og vedlikehold av kirker og utearealer, inventar, gravplasser og krematorium
- Å ivareta gravplassforvaltning for hele befolkningen med tilrettelegging uavhengig av tro og livssyn.
- Drifte kirkekontor (inkludert prestekontorer).
- Å skaffe lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsundervisning,
- Å ivareta arbeidsgiveransvar for ansatte og HMS-ansvar for hele virksomheten (inkl. prestetjenesten)
- Å forvalte en samlet økonomi av tilskudd fra kommune og stat og øvrige inntekter.

2. Økonomisk referansemåling fellesrådets økonomi

Høsten 2025 leverte Kirkelig fellesråds hovedorganisasjonen KA en økonomisk rapport på bakgrunn av en referansemåling. Formålet med rapporten er å gi fellesrådet et bedre grunnlag for å forstå sin økonomiske situasjon og stilling med utgangspunkt i et utvalg sammenlignbare fellesråd. Utvalget av kirkelige fellesråd som kalles referansegruppen tar utgangspunkt i SSBs inndeling i KOSTRA-grupper for sammenlignbare kommuner basert på folkemengde og økonomiske rammebetingelser. KA har tatt utgangspunkt i disse gruppene sortering i nivå på:

- bundne kostnader
- frie disponible inntekter, med justeringer til sammenlignbare fellesråd når det gjelder
- antall gravplasser
- antall kirkebygg

Sammenlikningsgrunnlag kan derfor ta høyde for både demografi, kommunens økonomiske stilling og viktige kostnadsdrivere. Nedenfor oppsummeres viktige hovedfunn og momenter.

Oppsummering av hovedfunn – noen nøkkeltall

- *Tilskudd fra Hamar kommune utgjorde kr 17 mill. i 2024. Fellesrådet har ikke tjenesteytingsavtale med kommunen. Samlede ytelser består derfor kun av tilskudd.*
- *Dette utgjør samlede ytelser på kr 810 per medlem. Dette er kr 78 (9 %) mindre enn i referansegruppen.*
- *Som andel av kommunens utgifter utgjør de samlede ytelsene 0,6 %. Dette er 0,1 prosentpoeng mindre enn gjennomsnittet i referansegruppen.*
- *Samlede ytelser fra Hamar kommune har økt med 6 % siden 2020. Til sammenligning var akkumulert lønns- og prisvekst i kommunal sektor (deflator) 22 % i samme periode.*



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

- *Kommunalt tilskudds andel av fellesrådets driftsinntekter tilsvarer 58 %. Dette er tilsvarende som i referansegruppen. (Se gjennomsnitt for hele landet i rapporten side 7.)*

3. Søknad driftstilskudd fra kommune til budsjett 2026

Tilskudd basert på behov	2025	2026	2027	2028	2028
Basis	17 046 000	17 390 000	17 390 000	17 390 000	17 390 000
Reduksjon i tilskudd 2%	355 0000	0	0	0	0
Deflator 4,5%	699 000	782 500	782 500	782 500	782 500
Energikompensasjon, gj. snitt kr 0,70 kwh + tillegg.	0	220 000	220 000	220 000	220 000
Reguleringspremie KLP	0	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
SUM tilskudd i ny periode	17 390 000	19 492 500	19 492 500	19 492 500	19 492 500

4. Tilskudd fra bispedømmeråd (statlig overf. til Dnk)

Tilskudd fra Den norske kirke sentralt og som videreformidles til via Bispedømmerådet.

	2026	2 025	2 024	2 023	2 022
Stilling kateket; Undervisning	947 000	915 200	880 000	720 000	700 000
Stilling saksbehandler domprost	387 000	374 400	360 000	345 000	335 000
Kirkelig undervisning 0 - 18 år	1 840 000	1 783 360	1 715 000	1 635 000	1 585 000
Kirkemusikk; produksjon Domkirke	165 000	160 000	160 000	160 000	160 000
SUM	3 339 000	3 232 960	3 115 000	2 860 000	2 780 000

5. Økonomisk reduserende tiltak i budsjettet

Det er gjennom 2024 og 2025 lagt opp til en betydelig reduksjon i kjøp av varer og tjenester uten vesentlig konsekvenser for aktiviteten. Erfaringer viser ved utgangen av 2025 at dette ikke er tilstrekkelig for å oppnå nødvendig utgiftsreduksjon.

I møte med 2026 og et år med ytterligere reduksjon i kommunalt tilskudd er kirkvergens budsjettforslag påvirket at to hovedgrep:

1. Beholde vakanse i en 30% stilling som fagarbeider.
2. Avslutte tjenesteforordning og fakturering av kremasjonstjenester til Gjøvik.

Endring i inntekts- og utgiftsforhold fra 2025 til 2026	Inntekt/ besparelse	Utgifter	Avsetn/ egenkap fond
Vakanse i 30% stilling; fagarbeider i driftsavg. med vedlikehold på gravplasser, anlegg og bygg	-220 000	0	



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Avslutte administrasjon og fakturabetaling av kremasjonstjenester til Gjøvik Kremasjonsavgift øker fra kr 4500 til 6300	-550 000	1 650 000	
--	----------	-----------	--

Andre utvalgte inntekts- og utgiftsforhold

	Inntekter	Utgifter/ reduksj tilskudd	Avsetning/ egenkap fond
Kommunestyrets vedtak kompenserer ikke for lønns- og prisvekst; 3,5% av tilskudd 2025 - tap av inntekt	0	590 000	0
Lønns- og prisutvikling 2026 med prognose for økning i lønn; 3,0 %	0	410 000	0
Økning betalingssatser 4,5%, tjenester, gebyrer og avgifter	-115 000	0	
Uendrete %-sats på billettinntekter fra utleie av kirker – uendret	0	0	
Økning i festeavgift på graver – årlig kr 495 pr. grav. Motvirker tap av inntekt for færre graver til festeforfall.	0	0	
Prognose reguleringspremie 2026 = kr 1 250 000. Premiefond til disposisjon.	?	600 000	600 000
Rentekompensasjon fra orgelanskaffelsen 2018-2023 utbetales årlig. 2025 = kr 460 000 (forutsatt dagens rente)	-440 000	440 000	-440 000
Bruk av disposisjonsfond, ikke lagt inn som finansiering i drift.	0	0	-790 000

Drift av virksomhet planlegges med prioritet på fast bemanning

- Aktiviteter og møtepunkter (diakoni, undervisning, gudstjenesteliv, gravplassforvaltning, kirkemusikk, kirketjeneste og administrasjon) kan gjennomføres med fast bemanning!
 - Vikarer kan leies inn ved (lov) pålagte oppgaver. (Dette var mer detaljert beskrevet i Kirkeloven som ble erstattet av Trossamfunnslov i 2017, se første punkt side 1)
- Prioritere strategiske aktiviteter og oppgaver i hht. vedtatte planer (bl.a. menighetsrådet er virksomhetsansvarlig, jfr. arbeidet med Kirka Vår) Driftsavd. har egne handlingsplaner og eget lovverk jfr. gravplassloven mfl.)
- Aktiviteter/oppgaver med lavest prioritet må utgå.



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

6. Virksomhet, drift og aktiviteter gjennom et år...

Utvalgte aktiviteter og målområder -

- Gudstjenester og kirkelige handlinger gjennomføres som en viktig puls ukentlig året gjennom.
- Besøkstjeneste: det gjennomføres 330 timelange besøk i Hamar og Vang av frivillige medarbeidere og diakon.
- Lindrende enhet Prestrud får regelmessig besøk av diakon. Samtaler med alvorlig syke og pårørende. Samtale og veiledning for ansatte.
- Sorggrupper/samtaler: Det har vært 2 sorggrupper gjennom året og ukentlige samtaler med mennesker i krise og sorg etter dødsfall av nære pårørende.
- Fellesskapsbyggende tiltak: Ukentlige tilbud; Trim og vaffeltreff, strikkekafe, yoga for alle i Hamar og Vang, ukentlig lunch-konsert. Middagssamling en gang pr. måned i to av kirker.
- Internasjonalt arbeid: Innsamling av penger i flere arrangementer involverer engasjerte ungdommer til Kirkens nødhjelps bistandsarbeid og til ulike misjonsprosjektet i Thailand m.fl.
- Rusomsorg: Samarbeid om Hamartiltakene. Ukentlig besøk på barsenteret mfl.
- Musikk-kafé og gudstjenestelig samling for psykisk utviklingshemmede en gang pr. mnd.
- Folketonemesse, gospelmesse, jazzmesse, Orgelklang i Vang, Spill for galleriet. Dette er ulike arrangementer i et bredt kirkelig - og kulturelt tilbud for å skape møtepunkter i kirkene.
- Lokale kor utfordres til å bidra som forsangere og musikkinnslag i gudstjenester: Vang sangforening, Hamar gospelkor, Collegium Vocale, kulturskolen, Toneheim m.fl.
- Vang Kantori med kirkemusikalsk profil og å arrangere allsangkvelder med ulike tema.
- Inviterende samarbeid med barn og unge, amatører og profesjonelle utøvere til å delta i alle kirkene.
- Samarbeid med Øvre Vang sangkor, lokale musikere og sangere, samt kulturskolen om bidrag i gudstjenestene.
- Hamar domkor har to større årlige konsertproduksjoner i og planlegger ellers deltagelse i gudstjenester og ved ulike markeringer, konfirmasjoner og høytider ellers.
- Ukentlig "Orgelmeditasjon med lunch". Kirkemusikk og diakoni samarbeider tverrfaglig med en ramme av musikk og tekstlesning omkring et sosialt møtepunkt med servering.
- Andakter i institusjoner i Hamar /Vang holdes i gjennomsnitt en gang pr. uke.
- 175 ungdommer har meldt seg til konfirmantopplegg. Dette gjennomføres med leiropphold, periodevis undervisning, samt sosiale møtepunkter.
- Sju konfirmasjonsgudstjenester holdes i alle kirkene over fire helger i mai/juni hvert år.
- Babysang og småbarns sang. Ukentlig i Storhamar kirke og i Kirkestua i Vang.
- Andre samlinger for barn og unge er lagt til rekke for alle aldersgrupper fra 4-år til 11 år.
- «Aktivitetsdagene» i august samler over 100 barn over de tre planleggingsdagene som SFO i offentlig skole har i august rett før skolestart. Under «Aktivitetsdagene» bruker vi mye av de ressursene vi har i egen stab og våre egne ungdomsledere.
- Ledertrening gjennomføres hvert år for ungdommer som har avsluttet konfirmasjonstiden og som har lyst til å være aktive i kirkelig arbeid. De utfordres til å gå inn i ansvarsoppgaver i aktiviteter for barn og unge.



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

7. Vedtatte avgifter og priser varer og tjenester

Endringer for 2026	Priser 2026	2025
<i>Utleie av kirker, instrumenter og div.</i>		
Leie av kirken til vigsel (TILHØRIGHET dåp/konf, både innenbygds og utenbygds boende)	0	0
Leie av kirken til vigsel, kirketj. inkl.(INGEN tilhørighet)	4 670	4470
Fremmøte/opplåsing av kirken	530	510
Leie kororgel/digital orgel	4 990	4770
Leie flygel til pianokonsert / flygel som hovedinstrument	4 230	4050
Bruk av flygel til kor/konsert/orkester/band	1 880	1800
Stemming av flygel	2 720	2600
<i>Utleie av rom og andre bygninger</i>		
Leie kjøkken Storhamar	440	420
Leie Solly	630	600
Leie Storhamar menighetssal – engangsutleie	2 340	2240
Leie Storhamar kirke ukentlig - pr. gang i avgrenset periode (inntil 3 mnd.)	1 880	1800
Leie kirkestua Vang - engangsutleie ordinære vilkår	1 580	1510
Utlån dåpsselskap - menighetssal og Kirkestua = kr 0 (kun for innenbygds boende)	0	0
Utlån Kirkestua; kristne trossamfunn og gudstjenester. Grunnpris kr 450 pr. periode.	450	0
Leie kirkestua Vang ukentlig - pr gang i avgrenset periode (inntil 8 uker)	690	660
Leie av kirketjener, pr. time	560	540
Leie av møterom, Kirkekontoret 2. etg. inntil 4 timer	610	580
<i>Leie av kirker med billettinntekter</i>	0	
*Lokale arrangører / artister - %	19	18
*Eksterne arrangører / artister - %	23	22
Konsertprøver, pr time før arr.dag.	490	470
<i>Leie av kirke uten billett inntekter</i>		
Ordinær leie av kirke Hamar /Vang (ingen billettsalg)	3 580	3430
Pro-motion arr. betalt av arbeidsgiver (ingen billettsalg)	20 070	19210
<i>Menighetene inngår skriftlig avtale som medarrangør i konserter</i>		
Grunnbeløp; bemanning en kirketjener (følger pris på ordinær leie!)	3 800	3640
Fellesrådet fakturerer for ekstra bemanning (kulturverter), renhold energiforbruk, annet. (Tillegg til grunnbeløp). Festivalen er selv ansvarlig for billettsalg og stemming av instrumenter (ingen leie for flygel).	2 990	2860
(Menighetene får ingen refusjon av inntektene fra arr.)	0	
<i>Utleie av kirke til konserter/lyd-opptak/TV-produksjon:</i>		
Fast pris for lydopptak/produksjon hel dag / kveld	23 470	22460



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Fast pris for konsert i kirken hel dag / kveld.	52 810	50540
Fast pris for Media-produksjon i kirken 1 1/2 dag.	70 420	67390
Ekstra dag ved opptak/konsert/produksjon	17 610	16850
<i>Gravferd – seremoni</i>		
Leie av krematorium seremonirom – innenbys	0	
Leie av kirke til gravferd - andre kristne trossamfunn	3 000	2870
Leie av seremonirom til gravferd utenbys	6 070	5810
Leie av organist, utenbys / + ikke-kirkelige seremonier.	3 580	3430
Leie dekorasjonsutstyr seremonirom krematorium	930	890
<i>Begravelse/ festeavgift/kremasjon</i>		
Festeavgift for grav; avgift pr grav for kister og urner	495	475
Begr avg utenbys; åpning og lukking av grav - GAMMEL GRAV	9 040	8650
Begr. avg utenbys; - tildeling ny grav / åpning og lukking - NY GRAV	20 480	19600
Egenandel kremasjon (Kirkeverge avslutter som mellomledd for tjenesten)	6 400	4500
Faktura fra Gjøvik direkte til pårørende! Økt egenandel til 6 400.		
<i>Engangsavgift (navneplate, beplantning, vedlikehold)</i>		
Navnet minnelund - avgift innenbys boende (inkl. urnenedsettelse)	9 800	8040
Navnet minnelund - graving av minnetekst (denne ønskesberegnet inn i avgiften fra 2026)	0	625
Navnet minnelund - avgift UTENBYS (+ urnenedsettelse + 20 års festeavgift)	14 900	13820
Navnet minnelund - reservering av grav (gjenlevende ektefelle/samboer) pr år	260	250
Navnet minnelund - festeavgift (etter fredningsperiode 20) pr. grav pr. år	470	450
Anonym minnelund - avgift innenbys (inkl. urnenedsettelse)	2 950	1820
Anonym minnelund - avgift UTENBYS (+ urnenedsettelse)	7 800	3650
<i>Behandling av urne</i>		
Urnededsettelse utenbys (beregnet tidsbruk - 3 timer)	1 700	1120
Urneforsendelse	820	780
<i>Annet</i>		
Sikring/bolting av gravminne	1 400	1340
Montering av gravmonument	2 940	2810
Oppretting av gravminne; tre prisnivåer, avhengig av størrelse (kr 1500 - 2000)	2 000	1400
Slette grav, bortkjøring av gravminne til knusing.	0	0
Assistanse vedr. gravsted, pr time	590	560
<i>Avtale og priser for gravstell</i>		
Standard beplantning og stell	2 170	2080
Tillegg: bukett og krans	620	590
Etterbestilling/ beplantning og stell	930	890
Vanning (forutsatt plantekasse) hel sesong.	490	470
Plantekasse	2 060	1970
<i>Utleie maskiner og mannskap</i>		



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Leie mannskap pr time	590	560
Leie minigraver pr time	930	890
<i>Avgift/priser i konfirmantarbeidet</i>		
Egenandel leiropphold	1 770	1690
Egenandel hjemmeleir	590	560
Kopiering for private og organisasjoner (gjøres kun i kirkekontoret)		
Svart/hvitt kopi, pris pr. side kr.		2
Farve kopi, pris pr. side kr.		2
Ansatte og frivillige - leie av lokaler		
Vedtatte satser for leie av lokaler gjelder også for ansatte og frivillige.		

8. Inntekter fra festeavgift på graver

ÅR	Antall graver til festeforfall - 10% sletting						Festetid 5 år
		Vang	Øvre Vang	Hamar	Hol		
5,0		Festeavgift pr grav pr år				495	475
	10,0 %	Festeavgift pr grav samlet 5 år				2 475	2 375
		Vang	ØVang	Hamar	Hol		
2025	1 123	385	177	567	119	2 779 920	2 667 600
2026	1 177	460	143	578	127	2 913 570	2 875 850
2027	1 111	419	167	513	135	2 748 735	2 637 675
2028	1 184	354	139	653	170	2 931 390	2 812 950
2029	912	289	129	474	121	2 256 458	2 165 288

9. Vedlegg budsjettskjema 1A - DRIFT

Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet

Tall i 1 kroner	Budsjett 2026	Reg. budsj. 2025	Regnskap 2024
INNTEKTER			
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-5 726 000	-6 543 286	-6 512 135
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0	0	0
Refusjoner/overføringer	-1 231 000	-2 311 217	-1 799 610
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0	0	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Statlige tilskudd	-3 822 000	-4 855 482	-3 758 620
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	0	0	0
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-17 406 000	-17 411 420	-17 046 000
Tilskudd fra sokn og organ for sokn	0	0	0
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-180 000	-150 000	-101 587
Sum driftsinntekter	-28 365 000	-31 271 405	-29 217 952

UTGIFTER

Lønn og sosiale utgifter	19 633 000	18 925 989	17 957 161
Kjøp av varer og tjenester	8 121 000	9 436 090	9 409 104
Refusjoner/overføringer	1 376 000	1 375 916	1 495 158
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0	0	0
Tilskudd og gaver	150 000	150 000	210 858
Sum driftsutgifter	29 280 000	29 887 995	29 072 281

Brutto driftsresultat	915 000	-1 383 410	-145 671
------------------------------	----------------	-------------------	-----------------

Renteinntekter og utbytte	-615 000	-685 590	-528 348
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	0	0	1 677
Avdrag på lån	0	0	136 000
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	-615 000	-685 590	-390 670

Avskrivninger	3 000 000	2 926 834	3 076 582
Motpost avskrivninger	-3 000 000	-2 926 834	-3 076 582
Netto driftsresultat	300 000	-2 069 000	-536 341

INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER

Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidligere år (overskudd)	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-262 955
Bruk av bundne fond	-750 000	0	0
Sum bruk av avsetninger	-750 000	0	-262 955

Avsatt til dekning av merforbruk fra tidligere år (underskudd)	0	0	799 296
Avsatt til disposisjonsfond	450 000	869 000	0
Avsatt til bundne fond	0	1 200 000	0
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0
Sum avsetninger	450 000	2 069 000	799 296

MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0	0	0	0
-------------------------------------	----------	----------	----------

Netto driftsresultat	-1 %	7 %	2 %
----------------------	------	-----	-----



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

10. Vedlegg budsjettskjema 1B - INVESTERING

Budsjettskjema 1B			
Investeringsbudsjettet			
Tall i 1 kroner	Budsjett 2026	Reg. budsj. 2025	Regnskap 2024
FINANSIERINGSBEHOV			
Investeringer i anleggsmidler	2 184 000	6 017 500	17 989 367
Kalk. utgift ved komm. tj.ytingsavtale	0	0	0
Renteutgifter, låneomkostninger	0	0	0
Avdrag på lån (ekstraord.)	0	0	0
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	100 000	95 000	88 438
Avsetninger	0	0	2 813 819
Årets finansieringsbehov	2 284 000	6 112 500	20 891 624
FINANSIERT SLIK:			
Bruk av lånemidler	0	0	0
Inntekter fra salg av driftsm/fast eiend.	0	0	0
Refusjoner/Overføringer	648 000	-1 337 500	-279 033
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0	0	0
Tilskudd til investeringer	-2 000 000	-2 475 000	-19 899 691
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-1 352 000	-3 812 500	-20 178 724
Overført fra driftsbudsjettet	0	0	0
Bruk av avsetninger	-932 000	-2 300 000	-718 390
Sum finansiering	-2 284 000	-6 112 500	-20 897 114
Udekket / Udisponert = 0	0	0	-5 490

11. INVESTERINGSBEHOV; Bygg, maskiner og utstyr og minnelunder

	2025	2026	2027	2028	2029
Generell investeringsramme bygninger	2 000 000	2 500 000	2 500 000	3 000 000	3 000 000
Maskiner og utstyr. El-bil, maskiner/utstyr.	0	600 000	400 000	300 000	200 000
Etablering minnelund Hamar, Vang og Øvre Vang	475 000	475 000	475 000	475 000	0
SUM tilskudd ny periode	2 470 000	3 575 000	3 375 000	3 775 000	3 200 000



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

12. Investeringsbudsjett - Kirker, krematorium, gravplasser

Handlings- og økonomiplan Investeringsplan 2026-2029 BUDSJETT 2026	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029
INNEKTER					
Søknad ny investeringsramme, bygg og anlegg	-2 000 000	-2 500 000	-2 500 000	-3 000 000	-3 000 000
Investeringsramme, vedtak Kommunestyret	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
MVA refusjon inneværende års investeringstiltak	-800 000	-710 000	-400 000	-400 000	-400 000
Tilskudd navnet minnelund	-475 000	0	-475 000	-475 000	0
Statlig tilskudd - SØKNAD 1,9 mill. KIRKEBEVARINGSFONDET	0	0	0	0	0
Ekstratilskudd oppmåling / digitale kart	0	0	0	0	0
Investeringstilskudd maskiner og utstyr	0	0	0	0	0
Disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Memoriakonto - ubrukte lån (økt i 2022)	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-1 200 000	-700 000	0	0	0
Bruk av bundet invest fond; minnelunder	0	-300 000	0	0	0
Bundet fond krematorium	-600 000	0	0	0	0
Menighets fond - Hamar / Vang	0	0	0	0	0
SUM inntekter	-5 075 000	-3 710 000	-2 875 000	-2 875 000	-2 400 000
Sum utgifter	5 075 000	3 710 000	2 875 000	2 875 000	2 400 000



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Prosjektledelse - egeninnsats	0	0	0	0	0
Sum samlet investeringstiltak	5 075 000	3 710 000	2 875 000	2 875 000	2 400 000
Enkapitaltilskudd					
Sum egenkap tilskudd	95 000	100 000	100 000	105 000	105 000
Kontor og IKT utstyr					
Innkjøp av nye PC og IKT utstyr	405 000	0	0	0	0
HMS/sikkeringstiltak (etter vernerunde)					
Nytt brannvarslingssystem i Domkirken og Storhamar kirke	0	0	0	0	0
KIRKER					
Utskifting av lysstoffrør kirker/garasjer/bygg		110 000	60 000		
DOMKIRKEN					
Orgel; Entreprenør / finans. nytt orgel	0	0	0	0	0
Reablitering/ny skifer trapp	0	320 000	0	0	0
Webstyrt varmestyring	0	0	0	0	0
Skap på galleriet for noter	50 000	0	0	0	0
Ny belysning av orgelfasade	20 000	0	0	0	0
Nye benkeputer	0	0	0	0	0
Bytte støyene senelyskastere	0	0	0	0	0
Innkjøp klappstoler	0	0	0	0	0
Ombygging gallerirekkverk	100 000	0	0	0	0
Vaske og male kirkebenker	0	0	0	745 000	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Innstalere nye varmekilder (varmepumper?)	0	0	0	0	0
Belysning skip (for dirigent/flygel/orgel)	0	0	0	0	0
Oppruste utearealer ved Domkirken, asfaltering	0	0	0	0	0
HC tilpassing i kor	0	0	0	0	0
Renovering teppefall; slitasje og saltgjennomslag	0	0	0	0	0
Utfasing av halogen - overgang til miljøvennlige lyskilder LED.	0	0	0	0	0
VANG KIRKE, sum					
Rehabilitering av vinduer/dører (tilstandsrapport)	2 000 000	2 260 000	800 000	0	0
Utvendig maling kirken	0	0	0	0	800 000
Skifertakk, løse heller skiftes/byttes (tilstandsrapport)	0	0	0	0	0
Utfasing av halogen - overgang til miljøvennlige lyskilder LED.	50 000	0	0	0	0
Mur klokketårn (tilstandsrapport)	170 000	250 000	10 000	0	0
LED belysning i koret i Vang kirke	0	0	0	0	0
Webstyrt varmestyring	0	0	0	0	0
Ny belysning skip	0	0	0	0	0
Utskifting av takrenner (tilstandsrapport)	0	0	0	0	0
Universell utforming /rampe til koret	0	0	0	0	0
Anskaffelse av nytt teppe/ løper i kirkerommet	0	0	0	0	0
Pusse opp orgelfasade		0	0	0	0
Lydanlegg (prosjektering)	0	300 000	200 000	0	0
Belysning galleri/orgel		0	100 000	150 000	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Vaske og flekkmale kirkebenker (sitteflate og rygg)	0	0	0	0	0
Orgel - ekstra spillepult foran v/koret	0	0	0	0	0
Kirkeloft - fjerne plast og isolere loft	0	0	0	0	0
ØVRE VANG KIRKE, sum					
Bytte ut varmeovner	0	0	0	0	0
Reablitere vinduer/dører Øvre Vang, prosjektering	30 000	0	0	500 000	95 000
Rehabiliter skifertak kirkebygg	0	0	0	0	0
Reablitering av trapp/HC inngang	0	0	0	0	0
Webstyrt varmestyring	0	0	0	0	0
Utfasing av halogen - overgang til miljøvennlige lyskilder LED.	0	0	0	0	0
Renovering av sakristi	0	0	0	0	0
Utskifting av takrenner	0	0	0	0	0
Oppussing av rom bårehus	30 000	0	0	0	0
STORHAMAR KIRKE, sum					
Ombygging til miljøvennlige lyskilder LED.	0	0	0	0	0
Bytte ut varmeovner i menighetssal	200 000	0	0	0	0
Møbler til menighetssal	0	0	0	0	0
Utvendig manling	500 000	0	0	0	0
Tilrettelegging av innkjøring/parkering	250 000	0	0	0	0
Nytt gulv, fjerne legge nye fliser		0	0	0	
Fjerning av gulvfliser kirkerom inkl. nytt gulv	0	0	0	0	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Nytt kjøkken	0	0	0	0	0
VANG KIRKESTUE, sum					
Webstyrt varmestyring	0	0	0	0	0
Utfasing av halogen/lysstoffrør - overgang til miljøvennlige LED.	0	0	0	0	0
Nye møbler	0	0	0	0	0
Utvendig maling, dører/vinduer	100 000	0	45 000	0	0
KLOKKERGÅRDEN VANG, sum					
Asfaltering av parkeringsarealer	0	0	0	0	0
Utvendig maling , dører og vinduer	0	0	0	0	0
Overtagelse skoleområde (30.11.2026) - opprusting park.arealer	0	0	0	0	500 000
Maling av gang/trappegang	0	0	0	0	0
Møbler / inventar -oppussing, maling utvendig	0	0	0	0	0
KIRKEKONORET					
Male utvendig bygning	0	0	0	0	0
Møbler Kirkekontoret	0	0	0	0	0
Maskiner, transportmidler m. utstyr, sum					
Traktor	0	0	0	0	0
Anskaffelse maskiner (erstatte utslitt utstyr)Kompaktlaster, gressklipere, m.m.)	0	0	600 000	400 000	0
Annet utstyr, mannskapsbiler – 2 stk	0	0	0	0	0
Utskifting av minigraver	0	0	0	0	400 000



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

KIRKEGÅRDSPARKER, bygg og anlegg					
Nye kjøleroms aggregat i Øvre Vang og Vang	0	0	0	0	0
Asfaltering av vei Øvre Vang	0	0	0	0	0
Asfaltering av vei v/kirkestue Vang + rep.	0	0	0	0	0
Avfalskasser og vannposter	0	0	10 000	0	0
Reparere mur mot riksvei Vang	0	0	0	0	0
Sikkerhetsbeskjæring av trær	0	0	0	0	0
Verneplan; opparbeidelse og etablering	0	0	0	0	500 000
Varmepumpe bårhus/garasje Vang		0	0	0	0
Varmepumpe bårhus/garasje Øvre Vang	0	0	0	0	0
GRAVLUNDSUTVIDELSE					
Etablering av navnet minnelund Vang / Øvre Vang	475 000	370 000	475 000	475 000	0
KREMATORIUM, sum					
Webstyrt varmestyring	0	0	0	0	0
Rehabilitering kjeller / ombygging kjøleceller /kjølerom	100 000	0	0	0	0
Personalfasiliteter; nye garderober for omkleddning, dusjer, vaskerom, lager, m.m	500 000	0	475 000	0	0
Utfasing av halogen - overgang til miljøvennlige lyskilder LED.	0	0	0	0	0
LAGERBYGG; kirkeinventar					
Oppussing, leie, "kjøp"	0	0	0	500 000	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

13. Vedlegg: Maskiner og utstyr

- Behovsbeskrivelse, anskaffelse, bruksområder.

1: Traktor: Anskaffet ny i 2023

2: Mannskapsbil, 2 stk. el-varebil:

- Brukes til å frakte utstyr og mannskap mellom gravplassene.

3: Kompakt lastere:

- Kan erstatte traktorgravere og brukes til igjenfylling når det er flere gravferder på en dag, i tillegg brukes til bort kjøring av jord, gravminner og annet.

4: Lastebil:

- Brukes til å frakte avfall, overskuddsmasser, slettede gravminner, blomster og andre større ting.

5: Gressklippere og mindre utstyr:

- Gressklippere, gresstrimere, løvblåsere, snøfresere, motorsager og lignende brukes til vedlikehold av områdene rundt kirkene og gravplassene (ca. 150 mål).
- Senkeapparater, steintraller, trillebårer, urnebor/spader, teletinere og metallsøker til fastmerker brukes i forbindelse med gravferd og urnenedsetting.
- Snekkerverktøy, sveiseapparat, stillas og lignende brukes til vedlikehold av kirker, bårehus, garasjer, gjerder, vannposter, avfallskasser og vedlikehold av maskiner og utstyr.

Kort tilstandsrapport eksisterende utstyr:

Traktor:

- **Massey Ferguson 5711, 2023 mod.** Timeteller 517 timer er i god stand. Traktor har vært i HKF eie siden den var ny.

Mannskaps/utstyrsbiler:

- **Toyota Hilux 4x4 pickup, 2002 mod.** Km.stand 136141. Bilen har vært i HKF eie siden den var ny og er utslitt innvendig og utvendig.
- **Citroën Berlingo, 2009 mod.** Km. stand 156043. Bilen er kjøpt brukt av HKF i 2015, det er ikke behov for innbytte av denne bilen med det første.

Liten lastebil:

- **MAN LE8.180, 2004 mod.** Km. stand 1123083. Bilen er kjøpt brukt av HKF i 2014, fremstår som brukbart vedlikeholdt og er ikke i daglig bruk. Kan holde i noen år til.

Gressklippere:

- **3 stk gressklippere: Husqvarna 2014 mod. Kubota 2016 mod. Stiga park 2020 mod.** Alle klippere er i god stand, men bør byttes etter 10-12 år når reparasjonskostnadene blir for store.

Gravemaskiner:

- **Catepillar 302.7 minigraver, 2013 mod.** Timeteller 24079. I god stand.
- **Iseki 4270 traktorgraver 1984 mod.** Utslitt og bør byttes til kompaktlaster.
- **Kubota L245DT trakorgraver, 1982 mod.** Utslitt og bør byttes til kompaktlaster.

Liten traktor med henger:

- **John Deer X595, 2005 mod.** I god stand, men bør byttes til kompaktlaster.
- **Kubota BX2350D, 2014 mod.** I god stand.

Annet:

- Mannskapsbiler kjører ikke mange kilometer i året, men slites av mange små turer om dagen med mye utstyr inn og ut av bilene.



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

- To av mannskapsbilene er nedslitt, har store vedlikeholdskostnader og i prekært behov for utskifting.
- Press på ansatte omkring uvisshet for maskiners tilstand særlig knyttet til åpning og lukking av grav, og til ansvaret med snøbrøyting slik at publikum kommer seg sikkert fram til kirker, seremonisteder og gravplasser.

14. Vedlegg: Søknad om midler fra Kirkebevaringsfondet

Vang kirke er klassifisert som middelalderkirke og slik sett er innenfor målgruppen av kirker som Kirkebevaringsfondet prioriterer for tilskudds tildeling. Søknaden som er sendt Kirkebevaringsfondet innen fristen 1.november 2025 omfatter rehabilitering av vinduer, dører og murverk i tårnfoten (restene fra kirkebyggingen i 1810) i Vang kirke. Kontrakten gikk til ANNO museum og arbeidene startet i slutten av september, til en samlet verdi på 3,8 millioner. Framdriftsplanen og kontrakten omhandler ferdigstilling forsommeren 2027.

Kostnadsramme for prosjektet og fordelt på kalenderår

Hovedprosjekt budsjett:	Eks. mva.	Mva.	Ink. Mva
<i>Etablering, drift og vedlikehold</i>	kr 256 600,00	kr 64 150,00	kr 320 750,00
<i>Murerarbeider</i>	kr 220 727,00	kr 55 181,75	kr 275 908,75
<i>Vindusarbeider</i>	kr 2 334 772,00	kr 583 693,00	kr 2 918 465,00
<i>Dørarbeider</i>	kr 387 750,00	kr 96 937,50	kr 484 687,50
<i>Regningsarbeider</i>	kr 84 000,00	kr 21 000,00	kr 105 000,00
<i>15% uforutsette utgifter</i>	kr 492 577,00	kr 123 144,25	kr 615 721,25
<i>Byggeledelse (egeninnsats kr.650,- x 50 timer)</i>	kr 32 500,00	kr 8 125,00	kr 40 625,00

Fordelt ca. pr. år:

2025	kr 500 000,00	kr 125 000,00	kr 625 000,00
2026	kr 2 515 000,00	kr 628 750,00	kr 3 143 750,00
2027	kr 808 926,00	kr 202 231,50	kr 1 011 157,50
	kr 3 823 926,00	kr 955 981,50	kr 4 779 907,50

Finansiert av årlig overførte investeringsmidler fra Hamar kommune

2025	kr 250 000,00	kr 62 500,00	kr 312 500,00
2026	kr 1 257 500,00	kr 314 375,00	kr 1 571 875,00
2027	kr 404 463,00	kr 101 115,75	kr 505 578,75
	kr 1 911 963,00	kr 477 990,75	kr 2 389 953,75

Søknadsbeløp pr. år fra kirkebevaringsfondet:

2025	kr 250 000,00	kr 62 500,00	kr 312 500,00
2026	kr 1 257 500,00	kr 314 375,00	kr 1 571 875,00
2027	kr 404 463,00	kr 101 115,75	kr 505 578,75
	kr 1 911 963,00	kr 477 990,75	kr 2 389 953,75



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

15. Vedlegg: Balansekonto / disponible fond

		Regnskap 2025	Regnskap 12. 2023	Regnskap 2022
25199105	Bundet driftsfond - felles trosopplæring	0	203 121	428 121
25199106	Bundet driftsfond - Navnet minnelund	0	0	75 000
25399100	Ubundet inv.fond - inv. Kirkebygg	342 592	342 592	342 592
25399101	Ubundet inv. fond - nytt orgel Domkirken	0	0	1 216 830
25599500	Bundet invest fond – krematorium	808 813	1 558 813	2 308 813
25699100	Disposisjonsfond	947 808	1 747 084	1 922 205
25699106	Disposisjonsfond kirkemusikk/kultur	0	0	31 117
25699107	Disposisjonsfond maskiner og utstyr	0	0	200 000
25950001	Regnskapsmessig merforbruk	0	799 276	0
25960000	Udisponert i investeringsregnskapet	0	1 471 000	117 471
29100001	Memoria ubrukte lån	149 842	149 842	149 842

16. Vedlegg – DRIFT Hovedart 2026

Hoved ART Driftsbudsjettet	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
10				
Lønn og sosiale utgifter	19 633 000	18 925 989	707 011	17 957 161
11				
Varer og tjenester	5 927 000	7 260 381	-1 417 381	6 866 717
12				
Varer og tjenester	2 194 000	2 175 709	291	2 542 387
13				
Refusjonsutgifter	240 000	239 699	301	272 769
14				
Overføringsutgifter	1 286 000	1 286 217	-217	1 433 247
15				
Finansutgifter	3 450 000	4 995 834	-1 545 834	4 013 555
16				
Inntekter; avgifter, egenbetaling	-5 726 000	-6 543 286	817 286	-6 512 135
17				
Refusjoner	-1 231 000	-2 311 217	1 080 217	-1 799 610
18				
Overføringsinntekter	-21 408 000	-22 416 902	1 008 902	-20 906 207
19				
Finansinntekter	-4 365 000	-3 612 424	-602 576	-3 867 884
Totalsum	0	0	0	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

17. Vedlegg – Lønnsbudsjett 2026

Lønnsbudsjett 2026 ANSVAR 25000-25100-25200-25300	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
10100				
Lønn i faste stillinger	13 529 000	13 332 773	196 227	12 573 896
10102				
Lønn i vakant st (ledig st.hj)	39 000	38 979	21	78 045
10109				
Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)	346 000	346 973	-973	349 630
10201				
Sykevikar i refusjonsperioden	30 000	30 000	0	55 979
10202				
Ferievikar	80 000	80 000	0	308 789
10203				
Andre vikarer	60 000	200 000	-140 000	126 029
10300				
Engasjementsstilling (u/hj.)	630 000	30 000	600 000	13 613
10301				
Ekstrahjelp	31 000	90 600	-59 600	38 586
10303				
Organistvikar forordning (arb. taker)	19 000	18 591	409	57 566
10400				
Overtid	50 000	50 000	0	30 662
10500				
Trekkpliktig honorar	60 000	166 450	-106 450	35 382
10508				
Km godtgjørelse innland (skattepl.)	10 000	10 400	-400	8 023
10509				
Anne lønn og trekkpl. godtgj. (komp. privatbil)	70 000	70 000	0	80 804
10801				
Møtegodtgjørelse	200 000	199 869	131	179 299
10900				
Arbeidsgiverandel klp felles	2 011 000	1 915 477	95 523	1 819 668
10950				
Trekkpliktig forsikring	27 000	27 646	-646	24 828
10990				
Arbeidsgiveravgift	2 441 000	2 318 231	122 769	2 176 362
Totalsum	19 633 000	18 925 989	707 011	17 957 161



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

18. Vedlegg – Budsjett for kirkelig undervisning

Kirkelig undervisning - KUL 2026	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
10100				
Lønn i faste stillinger	851 000	802 793	48 207	853 940
10102				
Lønn i vakant st (ledig st.hj)	39 000	38 979	21	0
10109				
Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)	9 000	9 083	-83	9 706
10203				
Andre vikarer				121 470
10300				
Engasjementsstilling (u/hj.)				0
10301				
Ekstrahjelp				0
10500				
Trekkpliktig honorar		28 130	-28 130	35 382
10900				
Arbeidsgiverandel klp felles	209 000	162 421	46 579	117 500
10950				
Trekkpliktig forsikring	3 000	2 826	174	2 052
10990				
Arbeidsgiveravgift	167 000	146 275	20 725	151 606
11000				
Kontormateriell	17 000	16 878	122	0
11001				
Faglitteratur	57 000	56 260	740	57 472
11100				
Aktivitetsrelatert materiell	112 000	111 474	526	82 057
11101				
Forbruksmateriell				494
11103				
Blomster og lys til kirkene				135
11200				
Annet forbruksmateriell				975
11201				
Bevertning	191 000	191 467	-467	233 210
11202				
Arbeidstøy/tekstiler	6 000	6 750	-750	1 279
11207				
Velferdstiltak/gaver				698



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

11209

Div.andre forbruksvarer/-tjen.	8 000	8 328	-328	0
--------------------------------	-------	-------	------	---

11301

Banktj./betalingsformidling				22
-----------------------------	--	--	--	----

11304

Telefon mobil				319
---------------	--	--	--	-----

11400

Annonser og informasjon	85 000	73 083	-18 083	42 161
-------------------------	--------	--------	---------	--------

11500

Kurs/opplæring ansatte	11 000	11 000	0	11 944
------------------------	--------	--------	---	--------

11501

Opplæring /seminar frivillige	15 000	14 506	494	5 800
-------------------------------	--------	--------	-----	-------

11504

Reiseutgifter kurs	9 000	9 930	-930	9 268
--------------------	-------	-------	------	-------

11509

Andre opplæringstiltak	383 000	227 382	155 618	145 226
------------------------	---------	---------	---------	---------

11801

Elektrisk energi				44 808
------------------	--	--	--	--------

11851

Yrkesskedeforsikring				907
----------------------	--	--	--	-----

11900

Leie av lokaler og parkering				50 000
------------------------------	--	--	--	--------

11955

Andre medlemskontingenter				14 921
---------------------------	--	--	--	--------

11958

Edb-lisenser og vedlikeh.avg.	22 000	22 504	-504	14 591
-------------------------------	--------	--------	------	--------

12000

Kjøp av inventar/utstyr	7 000	6 636	364	0
-------------------------	-------	-------	-----	---

12002

Kjøp av pc'er og utstyr				13 500
-------------------------	--	--	--	--------

12600

Renhold (rengjøringsbyrå)				2 520
---------------------------	--	--	--	-------

12700

Konsulenttjenester	155 000	154 212	788	173 076
--------------------	---------	---------	-----	---------

12703

Kjøp av IKT-tjenester	18 000			63 342
-----------------------	--------	--	--	--------

14291

Mva med rett til komp 25 %				80 713
----------------------------	--	--	--	--------

14292

Mva med rett til komp 15 %				17 565
----------------------------	--	--	--	--------

14293

Mva med rett til komp 12 %				17 958
----------------------------	--	--	--	--------

15005

Valutatap faktura utland				43
--------------------------	--	--	--	----



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

16101

Egenandel konfirmantarbeid	-384 000	-307 960	-76 040	-262 050
----------------------------	----------	----------	---------	----------

16308

Billettinntekter; egne konserter				-1 250
----------------------------------	--	--	--	--------

17100

Ref. syke og fødselspenger				-64 830
----------------------------	--	--	--	---------

17104

Ref. syke og fødselspenger (avsetning)				-97 245
--	--	--	--	---------

17105

Ref. feriepenger sykepenger (avsetning)				-13 225
---	--	--	--	---------

17291

Refusjon mva drift 25 %				-80 713
-------------------------	--	--	--	---------

17292

Refusjon mva drift 15 %				-17 565
-------------------------	--	--	--	---------

17293

Refusjon mva drift 12 %				-17 958
-------------------------	--	--	--	---------

18000

Tilskudd fra bispedømmerådet	-1 840 000	-1 753 977	-86 023	-1 760 000
------------------------------	------------	------------	---------	------------

18300

Tilskudd fra Hamar kommune				0
----------------------------	--	--	--	---

18700

Tilskudd/gaver fra andre				-53 406
--------------------------	--	--	--	---------

19500

Bruk av bundne fond	-150 000			0
---------------------	----------	--	--	---

Totalsum

0	0	20	8 417
---	---	----	-------

19. Tilskudd til kateketstilling og prosjekt UNG i KIRKA

Kateketstilling og UNG i kirka 2026	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
10100				
Lønn i faste stillinger	675 000	674 730	270	701 014
10109				
Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)				13 661
10300				
Engasjementsstilling (u/hj.)	600 000		600 000	
10508				
Km godtgjørelse innland (skattepl.)				1 515
10900				
Arbeidsgiverandel klp felles	162 000	112 455	49 545	89 643
10950				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Trekkpliktig forsikring	1 000	897	103	1 031
10990				
Arbeidsgiveravgift	107 000	107 100	-100	113 768
11500				
Kurs/opplæring ansatte	5 000	5 000	0	0
11600				
Kjøregodtgj,passasjertill.etc. ikke oppg pl	1 000	1 226	-226	3 788
11851				
Yrkesskedeforsikring	1 000	1 232	-232	456
15500				
Avsetn. til bundne driftsfond		1 200 000	-1 200 000	
18000				
Tilskudd fra bispedømmerådet	-1 006 000	-2 106 066	1 100 066	-921 000
19500				
Bruk av bundne fond	-600 000		-600 000	
11100				
Aktivitetsrelatert materiell	54 000			0
Totalsum	0	-3 426	-50 574	3 875

20. Vedlegg – Kirkemusikk Hamar og Vang

Kirkemusikk og institusjon 2026	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring
Institusjonsarbeid	20 000	20 000	0
12704			
Kjøp av organisttjenester	15 000	15 000	0
12705			
Konsulentttjenester musikk	5 000	5 000	0
Musikkproduksjon Hamar	55 000	55 000	0
12705			
Konsulentttjenester musikk	55 000	55 000	0
Musikkproduksjon Vang	55 000	55 000	0
11400			
Annonser og informasjon			
12705			
Konsulentttjenester musikk	55 000	55 000	0
Totalsum	130 000	130 000	0



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

21. Vedlegg – Diakoni

Diakoni 2026	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring
Diakoni, lønn, kurs, utstyr, forbruksvarer, m.m	870 000	849 740	260
10100			
Lønn i faste stillinger	662 000	601 796	204
10109			
Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)	12 000	11 961	39
10508			
Km godtgjørelse innland (skattepl.)	10 000	10 400	-400
10900			
Arbeidsgiverandel klp felles	93 000	93 203	-203
10950			
Trekkpliktig forsikring	1 000	598	402
10990			
Arbeidsgiveravgift	95 000	94 784	216
11207			
Velferdstiltak/gaver	0	20 400	-400
11304			
Telefon mobil	8 000	7 870	130
11600			
Kjøregodtgj,passasjertill.etc. ikke oppg pl	9 000	8 728	272
Totalsum	870 000	849 740	260

22. Vedlegg – Budsjett for Kirkebladet

Budsjettet foreslått med 3 utgivelser i 2026 med en finansering fra kirkelig fellesråd på kr 170 000. Hver utgivelse har en kostnad i 2026 på kr 71 000.

Med en betydelig økning i inntekter fra gaver og annonsesalg kan det planlegges ytterligere en utgivelse.

Kirkelig undervisning - KUL 2026	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
11106				
Trykking programmer	180 000	153 000	27 000	153 407
11300				
Porto	135 000	112 200	17 800	115 112
14291				
Mva med rett til komp 25 %				28 778
16509				
Annet avgiftspliktig salg	-80 000	-91 800	11 800	-64 180
17291				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Refusjon mva drift 25 %

-28 778

18700

Tilskudd/gaver fra andre

-60 000

-30 000

-30 000

-28 025

Totalsum

175 000

143 400

26 600

176 314

23. Vedlegg – Kontobudsjett samlet virksomhet

Kontobudsjett virksomhet ansvarsområder 2026	Alle	Summer av Budsjett 2026	Summer av R.budsjett 2025	Summer av Endring	Summer av Regnskap 2024
10100					
Lønn i faste stillinger		13 529 000	13 332 773	196 227	12 573 896
10102					
Lønn i vakant st (ledig st.hj)		39 000	38 979	21	78 045
10109					
Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)		346 000	346 973	-973	349 630
10201					
Sykevikar i refusjonsperioden		30 000	30 000	0	55 979
10202					
Ferievikar		80 000	80 000	0	308 789
10203					
Andre vikarer		60 000	200 000	-140 000	126 029
10300					
Engasjementsstilling (u/hj.)		630 000	30 000	600 000	13 613
10301					
Ekstrahjelp		31 000	90 600	-59 600	38 586
10303					
Organistvikar forordning (arb. taker)		19 000	18 591	409	57 566
10400					
Overtid		50 000	50 000	0	30 662
10500					
Trekkpliktig honorar		60 000	166 450	-106 450	35 382
10508					
Km godtgjørelse innland (skattepl.)		10 000	10 400	-400	8 023
10509					
Anne lønn og trekkpl. godtgj. (komp. privatbil)		70 000	70 000	0	80 804
10801					
Møtegodtgjørelse		200 000	199 869	131	179 299
10900					
Arbeidsgiverandel klp felles		2 011 000	1 915 477	95 523	1 819 668
10950					



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Trekpliktig forsikring	27 000	27 646	-646	24 828
10990				
Arbeidsgiveravgift	2 441 000	2 318 231	122 769	2 176 362
11000				
Kontormateriell	29 000	28 864	136	19 752
11001				
Faglitteratur	57 000	56 260	740	57 472
11002				
Abonn. aviser og tidsskrifter	36 000	35 700	300	35 376
11003				
Notemateriell	12 000	11 986	14	2 953
11009				
Andre kontorutgifter		2 000	-2 000	
11100				
Aktivitetsrelatert materiell	112 000	111 474	526	82 557
11101				
Forbruksmateriell	71 000	70 731	269	44 496
11103				
Blomster og lys til kirkene	66 000	65 700	300	29 229
11105				
Innkjøp stell-/legatavtaler	209 000	209 470	-470	245 384
11106				
Trykking programmer	190 000	163 200	26 800	153 407
11109				
Kremasjonsutgift	2 000	1 600 000	-1 598 000	1 586 111
11200				
Annet forbruksmateriell	6 000	156 234	-150 234	94 516
11201				
Beverting	266 000	265 867	133	282 318
11202				
Arbeidstøy/tekstiler	81 000	81 922	-922	86 141
11203				
Hjelpemidler arbeidsmiljø	12 000	11 988	12	1 126
11204				
Rengjøringsmidler	36 000	35 700	300	29 218
11205				
Plantekasser innkjøp	54 000	53 939	61	67 358
11206				
Navneplater m.m - Minnelunder	150 000		150 000	
11207				
Velferdstiltak/gaver	61 000	61 200	-200	60 618
11209				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Div.andre forbruksvarer/-tjen.	8 000	8 328	-328	1 964
11300				
Porto	135 000	112 475	22 525	116 290
11301				
Banktj./betalingsformidling	17 000	17 285	-285	14 557
11303				
Telefon fast/adsl				0
11304				
Telefon mobil	90 000	90 094	-94	34 075
11400				
Annonser og informasjon	110 000	99 083	-19 083	49 709
11500				
Kurs/opplæring ansatte	64 000	63 680	320	21 684
11501				
Opplæring /seminar frivillige	38 000	37 780	220	11 550
11504				
Reiseutgifter kurs	20 000	21 360	-1 360	17 854
11509				
Andre opplæringstiltak	383 000	227 382	155 618	145 226
11600				
Kjøregodtgj,passasjertill.etc. ikke oppg pl	41 000	41 375	-375	20 581
11603				
Administrativ forpleining				0
11700				
Drivstoff/olje	170 000	169 830	170	186 944
11701				
Vedlikeh./service kjøretøy	120 000	120 000	0	106 834
11702				
Vedlikehold motorisert utstyr	170 000	170 000	0	119 654
11704				
Årsavgift for transportmidler	18 000	17 980	20	2 176
11705				
Forsikring av transportmidler	95 000	95 193	-193	87 781
11706				
Transport ansatte, ikke oppg pl	10 000	10 000	0	3 043
11801				
Elektrisk energi	1 100 000	1 100 000	0	1 284 583
11851				
Yrkesskadeforsikring	54 000	55 247	-1 247	18 480
11852				
Bygg- og anleggs forsikring	322 000	321 788	212	287 802
11900				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Leie av lokaler og parkering	490 000	490 000	0	449 700
11950				
Kommunale avgifter	76 000	75 641	359	75 472
11952				
Kontingent kirkens arbeidsgiv.	160 000	160 000	0	147 849
11953				
Kjøp av renovasjonstjenster	235 000	235 000	0	266 293
11954				
Kontingent bedriftshelsetj.	50 000	50 366	-366	72 174
11955				
Andre medlemskontingenter	16 000	16 485	-485	37 645
11956				
Kopieringsavgift	108 000	107 912	88	74 179
11958				
Edb-lisenser og vedlikeh.avg.	323 000	323 862	-862	334 587
12000				
Kjøp av inventar/utstyr	38 000	37 346	654	17 972
12002				
Kjøp av pc'er og utstyr	59 000	59 400	-400	46 130
12005				
Kjøp av HMS-utstyr	30 000	29 995	5	60 919
12207				
Leasing kopimaskiner	36 000	35 960	40	32 604
12301				
Vedlikehold av graver	24 000	23 973	27	12 055
12302				
Utvendig vedlikehold bygning	70 000	70 000	0	8 802
12303				
Innvendig vedlikehold bygning	90 000	91 200	-1 200	47 930
12304				
Vedlikeh. av veger/utearealer	67 000	67 320	-320	57 746
12305				
Ekstraordinært vedlikehold	6 000	5 994	6	7 558
12308				
Vedlikehold av installasjoner	71 000	71 005	-5	72 776
12401				
Årskontroll elektrisk anlegg	20 000	20 000	0	13 705
12402				
Årskontroll brannalarmanlegg	80 000	80 000	0	106 309
12406				
Vedlikehold av piano/ flygel	31 000	30 600	400	27 578
12407				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Vedlikehold av orgler	50 000	50 000	0	54 190
12501				
Innkjøp av arbeidsredskap	24 000	23 895	105	21 074
12600				
Renhold (rengjøringsbyrå)	40 000	40 000	0	3 420
12650				
Alarmsystemer, vakthold og vektertjenester	76 000	75 514	486	66 682
12700				
Konsulentttjenester	155 000	154 212	788	190 659
12701				
Kjøp av revisjonstjenester	204 000	204 000	0	225 269
12702				
Kjøp av regnskapstjenester	155 000	155 295	-295	167 217
12703				
Kjøp av IKT-tjenester	518 000	500 000	0	690 487
12704				
Kjøp av organistttjenester	90 000	90 000	0	282 149
12705				
Konsulentttjenester musikk	260 000	260 000	0	319 158
12707				
Konsulentttjenester lyd - PA				10 000
13500				
Refusjon til menighetsråd	240 000	239 699	301	272 769
14291				
Mva med rett til komp 25 %	1 136 000	1 136 217	-217	1 184 591
14292				
Mva med rett til komp 15 %				19 017
14293				
Mva med rett til komp 12 %				18 781
14701				
Tilskudd/gaver til andre				52 000
14702				
Tilskudd kulturtiltak/ arr.	150 000	150 000	0	104 077
14708				
Tap på fordringer				54 780
15000				
Renter av løpende lån				1 609
15004				
Renteutgifter bank				21
15005				
Valutatap faktura utland				48
15100				



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

Avdrag på lån				136 000
15300				
Dekning av tidl års neg rm merforbruk				799 296
15400				
Avsetning til disposisjonsfond	450 000	869 000	-419 000	
15500				
			-1 200	
Avsetn. til bundne driftsfond		1 200 000	000	
15900				
Avskrivinger fast eiendom	2 300 000	2 226 661	73 339	2 221 186
15901				
Avskrivinger løsøre	700 000	700 173	-173	855 395
16001				
Vigsel utenbys	-3 000	-3 413	413	-20 860
16002				
Kremasjonsavgift egenandel		-1 050 000	1 050 000	-940 400
16004				
Utleie dekorasjonsutstyr sermonirom, avgiftsfri	-102 000	-2 400	-99 600	-111 380
16007				
Forskjønnelse kirkegårder	-10 000	-10 000	0	
16101				
Egenandel konfirmantarbeid	-384 000	-307 960	-76 040	-262 050
16204				
Diverse varer/tjenester avg.fritt	-30 000	-30 000	0	-20 270
16208				
Utleie mannskap, kirkelige handlinger	-59 000	-45 386	-13 614	-55 100
16301				
Festeavgift for gravplass	-2 900 000	-2 900 000	0	-2 790 715
16302				
Utleie av kirker og sermonirom	-488 000	-488 100	100	-479 137
16303				
Utleie til gravferdsseremonier	-27 000	-27 164	164	-99 375
16307				
Utleie av kontorlokaler, Hamar				-1 740
16308				
Billettinntekter; egne konserter	-90 000	-85 000	-5 000	-170 343
16309				
Festekontrakt Ridabu skole	-97 000	-96 900	-100	-93 930
16501				
Stell av grav, en-/flerårig avtale (legat)	-851 000	-850 986	-14	-855 664
16502				
Salg av plantekasser	-45 000	-45 386	386	-78 624



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

16503

Begravelsesavg. utenbys, avgiftspl	-26 000	-26 200	200	-33 280
------------------------------------	---------	---------	-----	---------

16504

Utleie mannskap, avg.pl. konserter o.a.	-6 000	-6 433	433	-9 568
---	--------	--------	-----	--------

16505

Navnet minnelund - engangsavgift	-450 000		-450 000	
----------------------------------	----------	--	----------	--

16506

Servicetjenester kirkegård	-78 000	-476 158	398 158	-422 742
----------------------------	---------	----------	---------	----------

16509

Annet avgiftspliktig salg	-80 000	-91 800	11 800	-66 957
---------------------------	---------	---------	--------	---------

17009

Refusjoner fra staten	-60 000	-60 000	0	-33 813
-----------------------	---------	---------	---	---------

17100

Ref. syke og fødselspenger		-1 050 000	1 050 000	-359 400
----------------------------	--	------------	-----------	----------

17103

Ref. feriepenges sykepenges		-30 000	30 000	-31 792
-----------------------------	--	---------	--------	---------

17104

Ref. syke og fødselspenger (avsetning)				-128 433
--	--	--	--	----------

17105

Ref. feriepenges sykepenges (avsetning)				-3 443
---	--	--	--	--------

17291

Refusjon mva drift 25 %	-1 136 000	-1 136 217	217	-1 184 591
-------------------------	------------	------------	-----	------------

17292

Refusjon mva drift 15 %				-19 017
-------------------------	--	--	--	---------

17293

Refusjon mva drift 12 %				-18 781
-------------------------	--	--	--	---------

17500

Refusjon menighetsråd				-7 602
-----------------------	--	--	--	--------

17700

Ref forsikringsselskap	-35 000	-35 000	0	-12 738
------------------------	---------	---------	---	---------

18000

Tilskudd fra bispedømmerådet	-3 372 000	-4 386 282	1 014 282	-3 203 502
------------------------------	------------	------------	-----------	------------

18001

Tilskudd fra staten	-450 000	-469 200	19 200	-555 118
---------------------	----------	----------	--------	----------

18300

Tilskudd fra Hamar kommune	-17 406 000	-17 411 420	5 420	-17 046 000
----------------------------	-------------	-------------	-------	-------------

18700

Tilskudd/gaver fra andre	-180 000	-150 000	-30 000	-101 587
--------------------------	----------	----------	---------	----------

19000

Renter bankinnskudd	-600 000	-670 800	70 800	-513 662
---------------------	----------	----------	--------	----------

19009

Rentedebitering				-86
-----------------	--	--	--	-----



DEN NORSKE KIRKE

Hamar kirkelige fellesråd

19050

Utbytte fra selskaper/institusjoner	-15 000	-14 790	-210	-14 600
-------------------------------------	---------	---------	------	---------

19400

Bruk av ubundne fond				-262 955
----------------------	--	--	--	----------

19500

Bruk av bundne fond	-750 000		-600 000	0
---------------------	----------	--	----------	---

19900

Motpost avskrivninger	-3 000 000	-2 926 834	-73 166	-3 076 582
-----------------------	------------	------------	---------	------------

11100

Aktivitetsrelatert materiell	54 000			
------------------------------	--------	--	--	--

Totalsum	0	0	0	0
-----------------	----------	----------	----------	----------

----- Hamar, 11. desember 2025 -----