



DEN NORSKE KIRKE

Trysil kirkelige fellesråd

Trysil kirkelige fellesråd

Budsjett 2026 og økonomiplan 2026 – 2029

Skal behandles i:

- Fellesrådets arbeidsutvalg 13.10.2025
- Partssammensatt utvalg 17.10.2025
- Fellesrådet 21.10.2025

Arbeidsutvalgets og partssammensatt utvalg sine innspill er innarbeidet i budsjettforslaget når det presenteres for fellesrådet.

Budsjettforslag 2026 og økonomiplan 2026 – 2029 Trysil kirkelige fellesråd

I økonomiplan for perioden 2026 til 2029 der første år er budsjettåret 2026, er Trysil kirkelige fellesråds budsjettinnspill til kommunen på kr 7 646 000. Dette er en økning på kr 503 000 fra bevilget tilskudd i 2025, og det er benyttet deflator på 4,25% som isolert sett gir en økning på 303.000. Dette er en nedjustering fra økonomiplanen vedtatt av kommunestyret i 2024, der det lå inne en økning i 2026 på 11%. Etter møte med kommunedirektør og økonomisjef har kirkevergen valgt å legge frem et budsjett for 2026 med samme deflator som Trysil kommune. Dette lar seg gjøre ved at fellesrådet benytter kr 1 000 000 fra eget ubundet driftsfond i 2026. For resten av økonomiplanperioden er det budsjettert med 4% årlig vekst i driftsinntekter og – utgifter uten bruk av fondsmilder. I totalbeløpet er det i tillegg lagt inn kr 200 000 til dekning av kremasjonsavgiften for kommunens innbyggere for å sikre likebehandling av gravleggingsformer. Begrunnelsen for kommunal dekning av kremasjonsavgiften er nærmere omtalt i eget avsnitt senere i dokumentet.

Gjennom 2025 har fellesrådet gjennomført kutt i stillinger og en målrettet saldering av budsjettet. Dette gjør at lønnsutgiftene i 2026 kan budsjetteres om lag kr 1 000 000 lavere enn lagt til grunn i økonomiplanen 2025-2028. Samtidig prioriteres vedlikehold av kirkebygg, finansiert ved bruk av egne fondsmidler i 2026. Tiltakene har lagt et mer bærekraftig grunnlag for planperioden: Driftsutgiftene er redusert fra 11 125 000 i 2024 til et budsjettert nivå på 10 764 000 i 2027, til tross for lønns- og prisvekst i perioden fra 2024-2027.

To av kirkene i Trysil kvalifiserer for støtte fra Kirkebevaringsfondet. Fellesrådet vil søke fondet på de prosjekter der vilkårene er oppfylt. Dette forutsetter en intensjonsavtale mellom kommunen og fellesrådet. Ordningen kan finansiere forprosjekter fullt ut og bidra med inntil 50 % av kostnadene ved gjennomføring av hovedprosjekt. Varmestyringssystem som ligger i økonomiplanen er et eksempel på tiltak som kan få støtte gjennom kirkebevaringsfondet. Hensikten er å utnytte eksterne midler når det er mulig, til fordel for kommunens samlede økonomi.

Under bispevisitasen i Trysil i juni 2022 ga daværende biskop Solveig Fiske som en av tolv utfordringer, følgende utfordring:

Kirkene i Trysil er godt ivaretatt. Samtidig er det behov for jevnlig vedlikehold og noen oppgraderinger. Det er et godt samarbeid med kommunen, og en felles forståelse for kirkas behov. Dette er materialisert gjennom vedtatte investeringsplaner framover i tid. Vi må regne med at kostnadskrevende investeringsbehov vil måtte oppstå. For å ytterligere styrke arbeidet med ivaretagelse av de flotte kirkebyggene, vil jeg utfordre til:

8) At det, i samarbeid med Trysil kommune, lages oppdaterte tekniske tilstandsrapporter for alle kirkebyggene.

Trysil kommunestyre vedtok 14.02.2023 *Kommuneplanens samfunnsdel* hvor det under innsatsområde 2 og i siste kulepunkt står under målet

Kulturbygda Trysil skal tilby mangfold og kvalitet innen kultur, idrett og friluftsliv for alle innbyggere og besøkende

- *Vi tar vare på kirkene våre og legger til rette for at alle skal kunne praktisere sitt livssyn*

I 2030 er det Nasjonaljubileum – da er det 1000 år siden de mest symbolsterke hendelsene i norsk historie. Kirken blant annet representert ved kirkebyggene, er en viktig del av denne historien. Fellesrådet ønsker å ha på plass en vedlikeholdsplan slik at byggene ser bra ut til jubileet.

I 2023 har Trysil kirkelige fellesråd fått utarbeidet tilstandsrapporter for alle de syv kirkene i kommunen. Det er med bakgrunn i disse rapportene og vurdering av disse at det i budsjett 2026 er tatt inn kr 1 080 000 i vedlikeholdskostnader på bygg.

Økonomisk situasjon for 2025

Foreløpige tall viser at Trysil kirkelige fellesråd i 2025 vil holde seg innenfor budsjett.

Det har vært et tett samarbeid med folkevalgte og frivillige som har gjort det mulig å tilby de tjenestene fellesrådet skal, opprettholde kirkekontoret som en god arbeidsplass innenfor tilgjengelige driftsmidler.

Budsjettmål 2026

- Vi skal sørge for meningsfulle og minneverdige seremonier i sorg og glede. Vår målsetning er å få gjennomført mange diakonale aktiviteter, og å gi gode aktivitetstilbud til barn, unge og voksne.
- Vi vil fortsette å gi nødvendig administrativ hjelp til menighetsrådene, og yte gode tjenester til kommunens innbyggere.
- Gravlegging skal fortsatt utføres på en verdig måte i respekt for avdødes tro og livssyn. Gravplassene skal vedlikeholdes og minnelunder skal etter hvert på plass på alle kirkegårder.
- Vi vil jobbe målrettet med vedlikehold av kirkebygg i henhold til anbefalinger i de tilstandsrapportene vi har fått utarbeidet samt universell utforming og brannvern av kirkebygg.
- Samtidig vil vi jobbe med løsninger knyttet til oppvarming av kirkebygg og mulig kostnadsreduksjon her.
- Vi har to prester i Trysil, som for tiden besittes av en vikarprest og en sokneprest. En kapellanstilling er for tiden ubemannet.
- Fellesrådet ønsker å opprettholde godt innarbeidete diakonale aktiviteter som «Middag for alle», «Gubbkaffe», «Baby- og småbarnssang», to årlige samlinger for personer med funksjonsvariasjoner i kirken, bruktmarked og det tradisjonelle «Sokke-Votte-Tre» før jul hvor mange frivillige bidrar med selvstrikkede produkter.
- Kirkeverge, kontoransatte, en halv diakon-stilling, organister, kirketjener og kirkegårdsarbeidere finansieres av tilskuddet fra kommunen. Mer om årsverk og oppgaver fra side 4.
- Målet i 2026 er som tidligere, å holde seg innenfor budsjetttrammene.
- Fellesrådet vil bruke kr 1 000 000 av egne fond til vedlikehold av kirkebygg.
- Det er budsjettet med bruk av kr 250 000 av fond i KLP til dekning av pensjonskostnader.

Henvisning til lovverk

Finansieringen av Trysil kirkelige fellesråd har sin hjemmel i Lov om tros- og livssynssamfunn. Trysil kirkelige fellesråd er gravplassmyndigheten i Trysil og har sin hjemmel i Lov om gravplasser, kremasjon og gravferd.

Lov om tros- og livssynssamfunn (av 01.01.2021)

§ 14. Finansiering av Den norske kirke:

Staten gir tilskudd til prestedtjenesten og kirkens virksomhet nasjonalt og regionalt. Staten kan også gi tilskudd til andre kirkelige formål.

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 og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd. Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i kirkebygg og tilhørende varige driftsmidler. Bestemmelsene i § 6 gjelder tilsvarende for Den norske kirke. Regnskapsloven gjelder for regnskapet til rettssubjektet Den norske kirke og for regnskapet til soknet, med mindre departementet har fastsatt annet i forskrift. Et sokn kan ikke tas under konkursbehandling eller begjære åpning av gjeldsforhandlinger etter konkursloven.

Lov om gravferd av 01.01.1997

§ 3. Gravplassmyndigheten og kommunens ansvar.

Gravplassmyndigheten har ansvaret for at gravplasser og bygninger på gravplasser forvaltes med orden og verdighet og i samsvar med gjeldende bestemmelser. Utgifter til anlegg, drift og forvaltning av gravplasser utredes av kommunen etter budsjettforslag fra soknet. Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd. Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i gravplasser og tilhørende varige driftsmidler.

Fellesrådets oppgaver og stillingshjemler

Trysil kirkelige fellesråd har, etter kirkeordningen § 17, ansvar for administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, herunder å utarbeide mål og planer for kirkelig virksomhet, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser overfor kommunen. I Trysil er kirkelig fellesråd lokal gravplassmyndighet etter kommunal delegasjon, i tråd med gravplassloven, som legger forvaltningen av gravplasser til lokal gravplassmyndighet (kirkelig fellesråd eller kommunen). Kommunens økonomiske ansvar for Den norske kirke lokalt følger av trossamfunnsloven § 14, som pålegger kommunen å gi tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg, samt å sikre bemanning og nødvendig administrativ støtte. Prestetjenesten og de nasjonale/regionale kirkelige oppgavene finansieres derimot av staten gjennom rammetilskudd som disponeres av Kirkemøtet, og ligger derfor utenfor Trysil kirkelige fellesråds budsjett.

Stillingshjemler

For å bidra til budsjettbalanse og avhjelpe Trysil kommunes økonomiske situasjon foreslås bemanningen redusert til 9,07 årsverk i 2026. Til sammenligning var bemanningen 9,85 årsverk i 2024 og 9,245 årsverk i 2025. Reduksjonen tas i hovedsak gjennom naturlig avgang, justerte stillingsstørrelser og omfordeling av oppgaver. Vi gjør oppmerksom på at bemanningsnivået nå

nærmer seg et kritisk punkt for å opprettholde lovpålagte oppgaver etter gravplassloven og kirkeordningen; ytterligere kutt vil sannsynligvis medføre fristbrudd, økt saksbehandlingstid og redusert kvalitet i grunnleggende drift, herunder gravplassforvaltning og kirkelige handlinger.

Område	Årsverk 2025	Årsverk 2026	Årsak til endring
Gravplass	3,12	3,22	Økes med 10%. Årsverkene inkluderer 40% administrasjon knyttet til gravferd, 20% lønnsmidler til gravstell, samt 2 x 100% stilling, 1 x 12% og 1x 50% stilling som gravplassarbeider.
Administrasjon	2	1,6	En ansatt pensjonert - erstattes ikke.
Kirkemusikk	1,5	2	Det har ikke lyktes å rekruttere kvalifisert personell til 50% stilling, så stillingen økes til 2 årsverk, men det planlegges med å leie ut 50% av stillingen til nabofellesråd.
Diakoni	1	1	Stillingen er 50% finansiert av bispedømmet.
Kirketjener	0,725	0,75	Økes noe grunnet bortfall av renholdsstilling.
Renhold	0,4	0	Stillingen kuttes og oppgaven med renhold fordeles på kirketjenere og gravplassarbeidere.
Trosopplæring	0,5	0,5	Stillingen er 100% finansiert av bispedømmet
SUM	9,245	9,07	Totalt kuttes det med 17,5% stilling i forhold til 2025 (og 67,5% stilling hvis vi hensyntar at kirkemusikerstilling leies ut).

Renhold var en del av kirketjenerstillingene til og med 2023, men har de siste to årene vært organisert som egen stilling. Erfaringen viser betydelig tidsbruk til reise mellom kirkene, og det foreslås derfor å tilbakeføre renhold til kirketjener-/gravplassarbeiderstillingene for å redusere reisetid og effektivisere driften. I den forbindelse vil vi lyse ut en kombinert stilling som kirketjener/gravplassarbeider for å samle to ledige deltidsandeler i én funksjon. Stillingen skal inkludere renhold ved de kirkestedene der dette i dag ikke utføres av kirketjener, slik at oppgaven blir tydelig plassert og bemanningen mer stabil.

Gudstjenesteforordningen i Trysil er gjennomgått i 2025, og biskopen har redusert antallet gudstjenester fra 146 til 125 per år. På denne bakgrunn vurderes det som hensiktsmessig å legge noe mer renhold til kirketjenerstillingene. Dette gir rom for budsjettmessig reduksjon i lønnsutgifter, samtidig som kirketjenerne kan opprettholde sine nåværende stillingsprosenter. Når det gjelder kirkemusikerstillingene, ble disse reelt redusert til 1,5 årsverk i 2025 og ytterligere reduksjon vurderes som uforenlig med planlagt gudstjenesteomfang.

Totalt utgjør alle stillinger 9,07 årsverk. Disse er finansiert slik:

Finansiert av	Årsverk
Overføring Trysil kommune	7,87
Overføring fra Bispedømmet til 50% diakonstilling	0,5
Overføring fra Bispedømmet til trosopplæring	0,5
Selvkost (gravstell)	0,2

Investeringsplan Trysil kirkelige fellesråd 2026-2029

Forrige planperiode hadde en total investeringsramme på kr 15 310 000. Den nye planen for 2026–2029 er på kr 15 550 000, hvor kr 3 000 000 er en tidsforskyvning av HC-toalett/bårerom ved Trysil kirke fra 2025 til 2026 (prosjektet er påbegynt). Korrigert for denne forskyvningen ligger planrammen reelt sett betydelig under tidligere vedtatt nivå. Toppen i 2026 forklares av et nødvendig strakstiltak på taket i Søre Osen som er delfinansiert med kr 550 000 fra Raskiftefondet - forutsatt gjennomføring i løpet av 2026 - samt at etableringene av minnelunder samles i ett løp. Utover dette har vi bevisst lagt oss på et lavt og nøkternt nivå utover i planperioden. Garasjebygg Trysil kirke legges med noe prosjekteringsmidler i 2026 for så hovedgjennomføring i 2027. Garasjebygget/lageret som finnes på Trysil gravplass i dag står i fare for å falle sammen, og bør nok tas ned i 2026 pga sikkerhet. Det er svært nødvendig med et nytt bygg i forhold til gravplassdriften. Bårehus/HC toalett har tatt lengre tid enn planlagt, delvis fordi arealet i eksisterende bygg er for lite i forhold til alle de funksjonene som er tiltenkt i bygget, dette gjelder spesielt kjølerom for kister. Det bør utredes om kjølerom bør flyttes til garasjebygget. Sett bortsett fra dette er all prosjektering gjennomført, både med arkitekt og bygningsvernhuset, og man kan forvente ferdigstilling av HC toalett og bårehus i 2026.

Plan minnelunder

Gravplassmyndigheten ønsker å sørge for at navnet minnelund opprettes på alle gravplassene.. Det er etter hvert en god del etterspørsel etter dette og det er hensiktsmessig å ha en totalplan for dette i kommunen. Status pr i dag er at Ljørdalen og Trysil gravplass har navnet minnelund, mens Plassen, Østby og Tørberget ønsker oppstart i 2026. På Nordre Trysil er det naturlig at det blir anlagt ved gravplassutvidelsen som ligger i økonomiplanen. Ved Søre Osen ligger området som kan tenkes benyttet til minnelund på kommunal grunn, så her er det satt opp et forprosjekt slik at man kan få foretatt nødvendige søknadsprosesser og avklaringer. Det er ellers tenkt at man kan søke raskiftefondet om midler til å etablere den endelige minnelunden her. Minnelund er ikke aktuelt på Drevdalen gravplass.

Minnelunder i Østby, Plassen og Tørberget lå opprinnelig inne i økonomiplanen i 2024 budsjettet, men ble flyttet til 2026 og 2027 i 2025 budsjettet. Nå er det ønske om at de alle legges til 2026, da det ses fornuftig og kostnadsbesparende å prosjektere, planlegge og søke om godkjennelse for alle navnedde minnelunder under ett. Alle soknene er i god gang med planlegging og det vil også være kostnadseffektivt for kommunen som helhet at man får på plass minnelunder, da dette krever mye mindre areal enn ordinære kistegraver.

HC toalett/bårehus Søre Osen kirke ble forprosjekt påbegynt i 2025, og dette har avdekket at det som et innsparingstiltak kan reduseres på denne investeringsposten med 1000 000, grunnet at man kan leve med at det ikke er bårerom med kjøling/syning i Søre Osen. Det er få begravelser her i løpet av året, og ved behov kan man benytte kjølerom i Tørberget eller Trysil. Forprosjektet har også avdekket at for å få anlagt et handicaptoalett i Søre Osen er man nødt til å bygge om sakristiet, ved å ta ned en lettvegg og flytte kjøkken. Det er også setningsskader under sakristiet som må utbedres før man begynner med ombyggingen. Det har vært en fin prosess med menighetsråd og konsulent fra bygningsvernhuset, slik at man har fått på plass en god prosjektert løsning som vil gi en universell adkomst til kirken, med handicaptoalett. Totalt sett reduseres investeringsbehovet fra 3 000 000 til 2 000 000.

Tak i Søre Osen er lagt inn i investeringsplanen i 2026. Her har det vært lekkasje i taket, og det er behov for reparasjon. Forprosjekt og prosjektering har vært utført ut fra fellesrådets egne midler, men i og med at piper må fjernes og det skjer større bygningsmessige endringer legges nå resterende av prosjektet inn i investeringsplanen i 2026. Her har Søre Osen menighetsråd søkt Raskiftefondet om midler, og det har blitt bevilget kr 550 000 til dette, slik at prosjektet blir delfinansiert med midler herfra slik at prosjektet får en ramme på 1 650 000. Dette er også en årsak til at prosjektet bør gjennomføres i 2026.

Trysil kirkelige fellesråd ønsker å legge frem følgende investeringsplan for kommende fireårsperiode:

	Investeringsplan Trysil kirkelige fellesråd 2026-2029	2026	2027	2028	2029
1	HC-toalett/bårehus Trysil kirke (flyttet fra 2025)	kr 3 000 000	-	-	-
2	Nytt garasjebygg Trysil gravplass	kr 200 000	2 300 000	-	-
3	HC toalett/sakristi Søre Osen kirke (reduksjon fra opprinnelig 3 000 000)	kr 2 000 000	-	-	-
4	Brannsikring Søre Osen kirke	-	-	kr 1 700 000	-
5	Brannsikring Plassen kirke	-	-	-	kr 1 700 000
6	Minnelund Østby	kr 300 000	-	-	-
7	Minnelund Plassen	kr 500 000	-	-	-
8	Forprosjekt minnelund Søre Osen	kr 100 000	-	-	-
9	Minnelund Tørberget	kr 500 000	-	-	-
10	Utvidelse gravplass Nordre Trysil kirke	-	kr 200 000	kr 1 500 000*	-
13	Tak Søre Osen kirke (det er innvilget kr 550 000 fra raskiftefondet som delfinansiering som kommer i tillegg)	kr 1 100 000	-		-
14	Forprosjekt tak Ljørdalen kirke		kr 250 000		-
15	Forprosjekt varmestyring kirker				kr 400 000
	TOTALT per år	kr 7 700 000	kr 2 750 000	kr 3 200 000	kr 1 900 000

*Estimert kostnad – stor usikkerhet

Betalingssatser

Betalingsreglementet for gravplassforvaltningen er utarbeidet i samsvar med gravplassloven og tilhørende forskrift. Reglementet samler både satser som fastsettes av kommunen etter forslag fra fellesrådet og fellesrådets egne gebyrer, slik at prisgrunnlaget fremstår samlet og oversiktlig. Festeavgiften har ikke vært justert på flere år og foreslås derfor økt fra kr 250 til kr 280. Avgiftene for navnet minnelund senkes til selvkost for å stimulere til økt bruk av ordningen for innenbygdsboende. For utenbygdsboende som må betale festeavgift og senking av urne økes avgiften noe.

Kremasjonsavgift

I gravplasslovens §21 står det følgende:

§21 Vedtekter og avgifter

Gravplassmyndigheten fastsetter vedtektene for gravplasser. Vedtektene skal godkjennes av

*statsforvalteren. Avgifter for bruk av gravkapell, anonym minnelund, navnet minnelund, urnevegg, **kremasjon** og feste av grav fastsettes av kommunen etter forslag fra gravplassmyndigheten.*

Loven fastsetter hvilke avgifter det er kommunestyret som skal fastsettes. Kremasjonsavgiften har imidlertid ikke tidligere vært med i gebyrregulativet til Trysil kirkelige fellesrådet. I Trysil er det begravelsesbyrået som har fått faktura på kremasjonsavgiften fra krematoriet, og disse har betalt denne og fakturert samme beløp videre til kunden/pårørende. Det er imidlertid viktig at også kremasjonsavgiften er med i oversikten over betalingssatser, og at Trysil kommunestyre tar en avgjørelse i forhold til hvor stor denne avgiften skal være i Trysil kommune. I forslaget fra gravplassmyndigheten er det lagt inn at Trysil kommune dekker kremasjonsavgiften for sine innbyggere i sin helhet, noe som utgjør et ekstra tilskudd på kr 200 000. Den faglige begrunnelsen gravplassmyndigheten gir for dette er at det gir en reell valgfrihet og likebehandling mellom kistegravlegging og kremasjon. Kistegravlegging er gratis for kommunens innbyggere, og økonomi bør ikke avgjøre valg av gravform. Kremasjon kan være begrunnet i tro, livssyn, miljø- eller praktiske hensyn. Gjennomsnittlig er det nå 25-35 kremasjoner i Trysil pr år, slik at man ved å dekke kremasjonsavgiften vil ligge rundt en kostnad på 200 000. Kremasjon er også mer plasseffektivt, og reduserer behovet for å ta i bruk nye gravfelt, med lavere anleggs- og arealkostnader over tid. Det er også mye billigere enn kistegrav, som kan koste om lag 20-30 000 å opparbeide per grav. Det er imidlertid opp til Trysil kommunestyre å vedta om man ønsker å dekke kremasjonsavgiften i sin helhet, delvis – eller ikke noe.

Betalingssatser Trysil kirkelige fellestråd 2026

Vedtatt av Trysil kirkelige fellestråd 21.10.2025

Gyldig i perioden 01.01.2026-31.12.2026

Tjeneste	2025	2026
Vielse av turister/utenbygdsboende i kirken 1)	5 480,-	5 500,-
Gravferdsremon i kirke for utenbygdsboende/ikke medlemmer. Organist og kirketjener inkludert 2)	3 150,-	3 200,-
Åpning av grav for utenbygdsboende 3)	7 800,-*	8 000,- *
Kremasjonsavgift (6)	6 490,-	6 750,-
Urnedesettelse for utenbygdsboende	3 320,- *	3 400,-*
Festeavgift for gravsted per år (6) (Avgiften faktureres for 10 år pr gang etter fredningstidens utløp. Ved reservasjon av grav ved siden av, betales festeavgift for hele fredningstiden på den første graven. 20 år på urnegrav og 30 år på kistegrav).	250,-	280,-
Navnet minnelund 4) og 6)	9 000,-	6 000,-
Navnet minnelund for utenbygdsboende 5) og 6)	11 000,-	12 000,-
Administrasjon av gravstedsfond (pr fond pr år)	200,-	200,-
Stell av graver inkl. planting, vanning og tilsyn (pr år pr gravsted)	1780,- *	1950,- *
Engangsstell for ett gravsted	800,- *	900,- *
Oppretting av gravminne	1 000,- *	1 100,- *
Fjerning/bortkjøring av gravstein (pr stk)	900,- *	1 000,- *
Leie av kirken til ikke-kirkelige arrangement/ andre menigheter	2 100,-	2 200,-
Leie av kirken til inntektsbringende arrangement	15% av billett- inntektene	15% av billett- inntektene
Leie av kirken til inntektsbringende arrangement. Lokale musikere som bidrar i kirken ved gudstjenester	7,5% av billett- inntektene	7,5% av billett- inntektene
Leie av organist ved begravelser andre trossamfunn	2 380,-	2 500,-
Leie av organist til akkompagnering ved solistopptreden i begravelser (to solistnummer)	1 050,-	1 150,-
Leie av organist til ytterlig akkompagnering ved solistopptreden i begravelse (per stykk)	1 100,-	1 200,-
Blomsterkasse inkl. nedsetting og jord	1 850,- *	1 950,- *
Egenbetaling konfirmasjonsleir	1 200,-	1 500,-

*) inkl. mva

- 1) Gjelder alle som er folkeregistrert utenfor Trysil, med unntak når en av den det gjelder er døpt eller konfirmert i Trysil. Prestens honorar kommer i tillegg og avtales direkte med prest.
- 2) Er pårørende som sørger for gravferden, medlem, skal det ikke tas betalt for leie av kirke.
- 3) Åpning og nedsettelse av kiste ved begravelse på gravplassene i Trysil. Utenbygds betaler festeavgift fra begravelsen har funnet sted. Innenbygds i Trysil kommune skal ikke betale for åpning og nedsetting av kiste, dette er uavhengig av trossamfunn jmf. Gravferdsloven.
- 4) Inkludert frigrav i 20 år, gravert navneskilt, felles beplantning og stell
- 5) Inkludert festetid 20 år, nedsettelse av urne, gravert navneskilt og felles beplantning og stell.
- 6) Vedtatt av Trysil kommunestyre xx.xx.2025

I budsjettet for 2025 la Trysil kirkelige fellestråd frem en målrettet pakke av tiltak for å saldere driften og styrke den økonomiske bærekraften, samtidig som lovpålagte tjenester og forsvarlig forvaltning av kirkebygg og gravplasser ble ivaretatt. Tiltakene var sammensatt av enkelte nye prioriteringer for å sikre nødvendig kapasitet i nøkkelfunksjoner, og tidsavgrensede salderingstiltak for å bringe budsjettet i balanse gjennom året.

Samlet har 2025-tiltakene bidratt til å få et budsjett i balanse. Parallelt arbeider vi for bedre ressursutnyttelse gjennom samordning, mulige samarbeid med nabokommuner og utnyttelse av eksterne finansieringskilder der det er relevant.

Denne statusgjennomgangen oppsummerer hva som er gjennomført, justert eller utsatt i 2025, og forklarer eventuelle avvik fra opprinnelig plan:

Prioriterte nye tiltak

Tiltaks- nr	Beskrivelse	Beløp
1	Øke stilling administrasjon tjeneste gravplass fra 20% til 40%. Stillingen vil ha ansvar for all koordinering av drift av gravplassene Status: Ikke gjennomført. Det er imidlertid i løpet av 2025 gjennomført nedbemanning på annen administrasjonsstilling ved kirkekontoret. Administrasjon av gravplass beregnes fortsatt til ca 40% stilling og fordeles nå mellom sekretær og kirkeverge.	163 644

Status på prioriterte salderingstiltak i 2025

Tiltaks- nr	Beskrivelse	Beløp
1	Redusere kontor/organiststilling til 50% Status: Delvis gjennomført. Det har ikke vært noen søkere til stillingen som har vært lyst ut hele 2025, men det har vært inne et stort antall vikarer, noe som er sårbart i forhold til å klare å opprettholde lovpålagte tjenester. Derfor blir stillingen nå lyst ut som 100% stilling, men vi er i ferd med å inngå samarbeid med nabokommuner slik at vi kan leie ut organisttjenester opp mot 50%.	434 402
2.	Fjerne kommunikasjonsstilling. Status: Gjennomført. Stillingen er fjernet, med resultat at vi pr nå ikke har ressurser til å utgi menighetsblad og nyhetsbrev og lite aktivitet på nettside/sosiale medier.	167 006
3.	Resterende VVS-tiltak – Tørberget: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 til 2026. Status: Utsettes videre til 2027	108 000
4.	Reparere murkroner på piper – Plassen: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026. Status: Kan mulig gjennomføres i 2026.	24 000
5.	Resterende VVS-tiltak – Nordre Trysil kirke: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026. Status: Kan mulig gjennomføres i 2026.	36 000

6.	Resterende VVS-tiltak – Søre Osen kirke: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026. Status: Utsettes til 2027	40 000
7.	Resterende VVS-tiltak – Ljørdalen: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026. Status: Utsettes til 2027	76 000
8.	Resterende VVS-tiltak – Nordre Trysil kirke: 2-5 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026. Status: Kan mulig gjennomføres i 2026.	40 000
9.	Skifte råteskadet tømmer, montere beslag Plassen kirke – 5 – 10 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026 Status: Utsettes til 2028	60 000
10.	Reparere hull i belegg ved sluk Plassen bårhus: 5 – 10 år flyttes for gjennomføring fra 2025 – 2026 Status: Utsettes til 2028	60 000
11.	Salderingstiltak – Drift administrasjon Status: Gjennomført i 2025 men lagt opp til normal drift fra 2026.	37 472
12.	Salderingstiltak – Fellesrådets møter Status: Gjennomført	35 000
13.	Opplæring, kurs tjeneste kirker Status: Gjennomført	5000
14.	Salderingstiltak – Drift kirker og vedlikehold Status: Gjennomført i 2025, men lagt inn i budsjett igjen i 2026.	62 000
15.	Salderingstiltak – Drift gravplasstjenesten Status: Gjennomført	40 000
16.	Avslutte leieavtale med Trysil kirke- og kulturstiftelse Status: Gjennomført første halvår 2025, men lagt inn i budsjett igjen da det var ledige midler fra Bispedømmet til tilskudd diakoni og trosopplæring som er de som benytter lokalene mest. Er også lagt inn i 2026 budsjettet.	121 000
17.	Honorar (solister etc.) Status: Gjennomført	15 000

Økonomiplan 2026-2029 med budsjett 2026 - Vedlegg 1A Trysil kirkelige fellesråd

	Justert budsj. 2025	Regnskap 2024	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
Inntekter						
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-1 244 000	-1 549 515	-1 152 000	-1 152 000	-1 152 000	-1 152 000
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom	-	-	0	0	0	0
3 Refusjoner/Overføringer	-365 000	-690 392	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4 Kalk. inntekter ved komm.tjenesteytingsavtale	-700 000	-1 054 255	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000
5 Statlige tilskudd	-	-	0	0	0	0
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-978 000	-732 221	-850 000	-884 000	-917 000	-953 000
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-7 183 000	-7 084 000	-7 646 000	-7 951 000	-8 269 000	-8 600 000
8 Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-14 000	-17 103	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-60 000	-69 034	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
10 Sum driftsinntekter	-10 544 000	-11 196 520	-10 425 000	-10 764 000	-11 115 000	-11 482 000
Utgifter						
11 Lønn og sosiale utgifter	7 410 000	6 889 847	7 233 000	7 514 000	7 812 000	8 117 000
12 Kjøp av varer og tjenester	2 363 000	2 679 499	1 862 000	1 920 000	1 973 000	2 035 000
Vedlikehold bygg	20 000	-	1 580 000	580 000	580 000	580 000
13 Refusjoner/Overføringer	50 000	426 894	50 000	50 000	50 000	50 000
14 Kalk. utgifter ved komm.tjenesteytingsavtale	700 000	1 054 255	700 000	700 000	700 000	700 000
15 Tilskudd og gaver	-	75 238	0	0	0	0
16 Sum driftsutgifter	10 543 000	11 125 733	11 425 000	10 764 000	11 115 000	11 482 000
17 Brutto driftsresultat	-1 000	-70 787	1 000 000	-	-	-
18 Renteinntekter og utbytte	-	-17 176	0	0	0	0
19 Mottatte avdrag på utlån	-	-	0	0	0	0
20 Renteutgifter og låneomkostninger	1 000	1 577	0	0	0	0
22 Avdrag på lån	-	-	0	0	0	0
23 Utlån, kjøp av aksje, andle o.l.	-	-	0	0	0	0
24 Netto finansinntekter/-utgifter	1 000	-15 599	-	-	-	-
25 Avskrivninger	-	415 325	0	0	0	0
26 Motpost avskrivninger	-	-415 325	0	0	0	0
27 Netto driftsresultat	-	-86 386	1 000 000	-	-	-
Interne finansieringstransaksjoner						
28 Bruk av udisponert fra tidligere år	-	-	0	0	0	0
29 Bruk av disposisjonsfond	-	0	-1 000 000	0	0	0
29 Bruk av bundne fond	-	29 120	0	0	0	0
30 Sum bruk av avsetninger	-	29 120	-1 000 000	-	-	-
31 Avsatt til dekning fra tidligere år	-	-	0	0	0	0
32 Avsatt til disposisjonsfond	-	751 959	0	0	0	0
33 Avsatt til bundne fond	-	-736 661	0	0	0	0
34 Overført til Investeringsregnskapet	-	-	0	0	0	0
35 Sum avsetninger	-	15 298	-	-	-	-
Mindreforbruk						
Merforbruk	-	-	-	-	-	-
36 (mer eller mindre forbruk)	-	-41 968	-	-	-	-

Investeringsplan - Vedlegg 2A - Trysil Kirkelig fellesråd

	Justert budsj. 2025	Regnskap 2024		Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
Inntekter							
1 Investeringer i anleggsmidler	1 280 000	4 303 714	1	7 700 000	2 750 000	3 200 000	1 900 000
2 Merverdiavgift	320 000	-		1 925 000	688 000	800 000	475 000
3 Renteutgifter og låneomkostninger	-	-					
4 Avdrag på lån	-	-					
5 Utlån, kjøp av aksje, andle o.l.	21 000	21 062	2	21 000	21 000	21 000	21 000
6 Dekning av tidligere års udekket	1 003 116						
7 Avsetninger	-	19 344					
8 Årets finansieringsbehov	2 624 116	4 344 120		9 646 000	3 459 000	4 021 000	2 396 000
Finansiert slik:							
9 Bruk av lånemidler	-	-					
10 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiendom	-	-					
11 Refusjoner	-320 000	-800 598		-1 925 000	-688 000	-800 000	-475 000
12 Tilskudd til investeringer	-2 283 116	-2 500 000		-7 700 000	-2 750 000	-3 200 000	-1 900 000
13 Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	-	-		0	0	0	0
14 Sum ekstern finansiering	-2 603 116	-3 300 598		-9 625 000	-3 438 000	-4 000 000	-2 375 000
15 Overføring fra driftsregnskapet	-	-					
16 Bruk av avsetninger	-21 000	-40 406		-21 000	-21 000	-21 000	-21 000
17 Sum finansiering	-21 000	-40 406		-21 000	-21 000	-21 000	-21 000
18 Udekket/Udisponert	-	1 003 116		0	0	0	0