



DEN NORSKE KIRKE
Kristiansand kirkelige fellesråd

Kirkevergen
Gyldenløves gt. 9
4611 Kristiansand

Tlf. 38 19 68 00
e-post:
post.kristiansand@kirken.no

Til
Fellesrådets medlemmer

Organisasjonsnummer:
876 992 612 – mva.

Deres ref.:

Vår ref.:

Dato:

UTSKRIFT AV MØTEPROTOKOLL 18.04.2023

Dato: Tirsdag 18.04.2023
Tid: Kl. 18.30 – 21.30
Sted: Kirkevergens kontor

Til stede Kjetil Drangsholdt (Domkirken), Johnny Greibesland (Finsland), Grethe Abusdal (Flekkerøy), Knut Joar Knutsen (Greipstad), Trond Jensen (Grim), Øyvind Skutlaberg (Hellemyr), Elin Saltrøe (Hånes), Torun Gitmark (Lund), Andrea Mykjåland-Wergeland (Oddernes), Nils Kristian Aarsland (Randesund), Liv Gautestad (Søgne), Odd Terje Øidna (Torridal), Gunn Elisabeth R. Bjerke (Tveit), Tor Gunnar Engestøl (Voie), Ole Fritjof Godtfredsen (kommunen), Freddy Berg (domprost)

Forfall Gro Justnæs Kiledal (Vågsbygd)

Fra adm. Jannicke Greipsland (personalsjef) og Andreas Andersen (kirkeverge).

Assisterende revisjonsdirektør i Agder Kommunerevisjon, Monica H. Smith-Tønnessen deltok på sak 11/23 Årsregnskap 2022 med årsberetning

SAKSLISTE:

SAK NR	SAKENS TITTEL	SIDE
08/23	Protokoll 14.02.2023	2
09/23	Orienteringer	2
10/23	Revidert økonomiplan 2023 - 2026	3
11/23	Årsregnskap 2022 med årsberetning	7
12/23	Årsmelding 2022	10
13/23	Utvidelse av Voie gravplass trinn II	11
14/23	Diakon Oddernes menighet	11

SAK 08/23	Protokoll 14.02.2023	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Møteprotokoll for fellesrådets møte 14.02.2023

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 14.02.2023 ble sendt pr. epost.

Forslag til vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 14.02.2023 godkjennes.

Vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 14.02.2023 godkjennes.

(Enstemmig)

SAK 09/23	Orienteringer	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Organisasjon

- Overgang til Kirkepartner (IT) i uke 17
- Kirkevalget
- Besøk av statsråd Toppe

Personal / HMS

- Bemanningssituasjonen ved kirkevergens kontor
- Ansettelse i Den norske kirke: offentlige søkerlister og partsinnsyn
- Ledige stillinger/bemanning i menighetene

Bygg og kirkegård

- Oppdatering Voie kirke
- Innvilget dispensasjonssøknad fra Riksantikvaren vedr utbedringstiltak middelalderkirker
- Oppdatering Hånes kontorfløy
- Tros- og livssynssamfunn invitert til møte om gravferd 24. Mai
- Bruk av kirker til ikke-kristne tros- og livssynssamfunn

SAK 10/23	Revidert økonomiplan 2023 - 2026	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Innledning

Forslag til økonomiplan ble behandlet i fellesrådets møte i november. Erfaringsmessig er det behov for justering av denne både som følge av bystyrets vedtak i desember samt på grunnlag av andre endringer som kommer etter at budsjettet ble vedtatt. Revidert økonomiplan legges vanligvis frem til behandling i fellesrådets første møte på nyåret, men på grunn av økonomileders langvarige sykemelding har administrasjonen trengt mer tid. De vesentligste endringene revidert økonomiplan omtales nedenfor. Disse vil bli innarbeidet i økonomiplanen og detaljbudsjetter.

Bystyrets vedtak i desember

I bystyrets behandling av kommunens økonomiplan ble det vedtatt at årlig fakturering fra IT vil opphøre når KKF går over til å benytte Kirkepartner AS som IT-leverandør. Midlene vi har fått til å dekke IT i kommunen, kr. 650.000,- årlig, vil kunne disponeres til å dekke IT-tjenester hos Kirkepartner. I tillegg vedtok bystyret en økning i tilskudd til IT med 100.000,- i 2023 og 200.000,- årlig fra 2024 og ut perioden. KKF's søknad om å få dekket økte utgifter til telefoni samt etablering av digital arkivløsning fikk imidlertid ikke gjennomslag hos bystyret. KKF får heller ikke dekket engangsutgifter på 700.000,- til omlegging av IT, men må dekke dette av eget disposisjonsfond.

Bystyret vedtok 2 mill. kr til økt vedlikehold av Domkirkens fasade i 2023. Videre kompenseres det for stor lønn- og prisstigning med 0,777 mill. kr, samt 1,845 mill. kr. for økte kostnader til strøm og fyringsolje.

Bystyret vedtok videre at KKF kan omdisponere 1 mill. kr fra tidligere investeringsprosjekt på Torridal til nytt muslimsk gravfelt.

Vesentlige driftsmessige endringer

- Refusjon andre:
 - Refusjon NAV for sykelønn / svangerskapspermisjon er justert opp i henhold til erfaringstall.
 - Refusjon menigheter er justert til forventet sum.
 - Riksantikvaren har bevilget kr. 2 mill. til rehabilitering av tak og spir på Oddernes og Tveit kirker. Disse kommer til utbetaling når prosjektet er ferdigstilt, dvs i løpet av året.
 - Hånes menighet har bevilget kr. 0,1 mill til nye kontorer.
 - Inntekter fra gjenvinning av avfall fra krematoriet er tatt inn med kr. 0,5 mill.
- Tilskudd fra kommunen
 - Kompensasjon for lønns- og prisstigning er kr. 1,662 mill.
 - Det er bevilget kr. 2 mill til økt vedlikehold av Domkirken.
 - Det er bevilget strømkompensasjon på kr. 1.845 mill, samt kr 0,1 mill vedr. Opphør av avtale med IT-tjenesten.
- Renteinntekter er økt med om lag kr. 0,8 mill.
- Lønn og sosiale avgifter:
 - Lønnsoppgjøret 2022 kom sent i havn, etter at budsjett 2023 ble vedtatt. Oppgjøret endte på 3,84 %.
 - Det er lagt opp til 4,5 % lønnsøkning som forventet resultat av årets mellomoppgjør.

- Daglige ledere i menighetene og på servicekontoret er flyttet til lønnsgruppe 5 med virkning fra januar 2023.
- Forhandlingsutvalget har vedtatt at ledergruppen i KKF i løpet av 1-2 år skal heves til å ligge på nivå med sammenlignbare stillinger i KA-systemet.
- Kjøp av varer og tjenester:
 - Kommunen vedtok i 2022 å gi tilskudd til rehabilitering av tak og spir på Tveit og Oddernes kirker. Tilskuddet ble utbetalt i 2022 og er overført til bundet driftsfond. Kostnadene påløper i 2023.
 - KKF går over til å benytte Kirkepartner AS som IT-leverandør fra slutten av april 2023. Den tidligere annonserte kostnadsdekningen fra Kirkerådet til «Kirkens lokale skrivebord» er redusert til 50 % dekning første driftsår pga reduserte bevilgninger gjennom statsbudsjettet til rDnK. Engangsutgifter i forbindelse med endringen må dekkes av KKF. Det er satt av kr. 1,5 mill til dette formålet.
 - Det er et stort etterslep på vedlikehold av bygninger. I tillegg er det forventet større kostnader knyttet til ventilasjonsanlegget i Voie kirke og nye kontorer på Hånes. Noe av dette vil være investering og noe vil være driftskostnader. Det er også nødvendig å ta høyde for noe økte kostnader til rehabilitering av tak og spir på middelalderkirkene. Budsjettet for denne posten er økt med kr. 2,5 mill.
 - Det er forventet fortatt høye kostnader til strøm og fyringsolje.

**Driftsbudsjett
for 2023- 2026****rev. utkast 2023****2023****2024****2025****2026****Driftsinntekter**

Festeavgift	-3 350 000	-3 350 000	-3 350 000	-3 350 000	-3 350 000
Stell av graver	-1 560 000	-1 560 000	-1 560 000	-1 560 000	-1 560 000
Utenbys begravelse mv	-3 260 000	-3 260 000	-3 260 000	-3 260 000	-3 260 000
Mva refusjon drift	-4 500 000	-4 500 000	-4 500 000	-4 500 000	-4 500 000
Refusjon menigheter	-11 722 000	-11 722 000	-11 722 000	-11 722 000	-11 722 000
Refusjon andre	-6 480 000	-1 702 000	-1 702 000	-1 702 000	-1 702 000
Kalk. inntekt tjenesteyting	-8 826 000	-8 734 000	-8 734 000	-8 734 000	-8 734 000
tilskudd fra Dnk	-11 370 000	-11 121 000	-11 121 000	-11 121 000	-11 121 000
Tilskudd fra kommunen	-68 782 000	-66 682 000	-66 682 000	-66 682 000	-66 682 000

Sum brutto inntekter	-119 850 000	-112 631 000	-112 631 000	-112 631 000	-112 631 000
-----------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Driftsutgifter

Lønnsutgifter	74 350 000	71 506 000	71 506 000	71 506 000	71 506 000
Kjøp av varer og tjenester	42 295 000	27 005 000	26 905 000	26 905 000	26 905 000
Mva utgifter drift, refusjon	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Kalkulatorisk utgift tjenesteyting	8 826 000	8 734 000	8 734 000	8 734 000	8 734 000
Overføringsutgifter	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000
Avskrivninger	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000

Sum brutto utgifter	142 026 000	123 800 000	123 700 000	123 700 000	123 700 000
----------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Brutto driftsresultat	22 176 000	11 169 000	11 069 000	11 069 000	11 069 000
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Finansposter

Renteinntekter	-2 200 000	-1 370 000	-1 370 000	-1 370 000	-1 370 000
Renteutgifter		0	0	0	0
Finansresultat	-2 200 000	-1 370 000	-1 370 000	-1 370 000	-1 370 000

Motpost avskrivninger	-9 000 000	-9 000 000	-9 000 000	-9 000 000	-9 000 000
-----------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Netto driftsresultat	10 976 000	799 000	699 000	699 000	699 000
-----------------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bruk av avsetninger					
Bruk av disposisjonsfond	-9 900 000	-339 000	-239 000	-239 000	-239 000
Bruk av bundne fond		-476 000	-476 000	-476 000	-476 000
Sum bruk av avsetninger	-9 900 000	-815 000	-715 000	-715 000	-715 000

Avsetn. til disposisjonsfond					
Avsetning bundet fond	0	16 000	16 000	16 000	16 000

Sum avsetninger	0	16 000	16 000	16 000	16 000
-----------------	---	--------	--------	--------	--------

Årsresultat	1 076 000	0	0	0	0
--------------------	------------------	----------	----------	----------	----------

Investering

- Bystyret har bevilget kr. 14.855 mill. til Randesund gravplass i 2022, totalt kr. 28.805 mill i perioden 2023 – 2026. Videre er det bevilget kr. 5,7 mill til utvidelse av Tveit gravplass, totalt kr. 10,1 mill i perioden 2023 – 2026. I tillegg har bystyret vedtatt at KKF kan omdisponere kr. 1,0 mill fra tidligere investeringsprosjekt på Torridal gravplass til nytt muslimsk gravfelt. Dette er innarbeidet i investeringsoversikten under.
- Fellesrådet har vedtatt å bruke inntil kr. 1,5 mill til nytt ventilasjonsanlegg i Voie kirke, hvorav kr 1,0 mill fra disposisjonsfond.
- Vedtatt budsjett for nye kontorer i Hånes var på om lag kr. 3,8 mill. Ved utgangen av 2022 var det påløpt ca. Kr, 1,1 mill til prosjektet. Resterende kr. 2,7 mill er lagt inn for 2023.

Tabellen viser årlig finansieringsbehov og finansiering. Samlet beløp er brutto.

Oversikt over investeringer:

Investeringer finansiert med tilskudd fra kommunen 2023 - 2026

Tall i 1 000 kr	2023	2024	2025	2026
Pensjonskassen, økt EK innskudd	600	600	600	600
Rammeavsetning til investering	3 500	3 500	3 500	3 500
Randesund kirkegård	14 855	13 700	250	
Tveit kirkegård	5 700	4 350	50	
Sum netto investeringsramme	24 655	22 150	4 400	4 100

Vedtatte investeringer finansiert fra disposisjonsfond

Tall i 1 000 kr	2023	2024	2025	2026
Nye kontorer Hånes menighet	2 700			
Muslims gravfelt Torridal	1 000			
Sum fra disposisjonsfond	3 700			

Bruk av rammeavsetning i planperioden

Tall i 1 000 kr	2023	2024	2025	2026
Sum tilgang	3500	3500	3500	3500
Nytt ventilasjonsanlegg Voie kirke	1 500			
Styrking investeringsfondet	2 000	3500	3500	3500
Sum anvendelse	3 500	3 500	3 500	3 500

Forslag til vedtak:

1. Økonomiplan for Kristiansand kirkelige fellesråd 2023-2026 vedtas i overenstemmelse med kirkevergens forslag.
2. Enkeltsaker med økonomiske konsekvenser som tas opp i løpet av året skal som hovedregel henvises til behandling i økonomiplanen.
3. Kirkevergen gis fullmakt til å endre beløp tjenesteyting når dette foreligger.
4. Kirkevergens forslag til budsjett 2023 godkjennes.
5. Ved eventuelt overskudd i 2023 avsettes dette til disposisjonsfond.
6. Ved eventuelt underskudd i 2023 dekkes dette over disposisjonsfond.

Vedtak:

1. Økonomiplan for Kristiansand kirkelige fellesråd 2023-2026 vedtas i overenstemmelse med kirkevergens forslag.
2. Enkelt saker med økonomiske konsekvenser som tas opp i løpet av året skal som hovedregel henvises til behandling i økonomiplanen.
3. Kirkevergen gis fullmakt til å endre beløp tjenesteyting når dette foreligger.
4. Kirkevergens forslag til budsjett 2023 godkjennes.
5. Ved eventuelt overskudd i 2023 avsettes dette til disposisjonsfond.
6. Ved eventuelt underskudd i 2023 dekkes dette over disposisjonsfond.

(Enstemmig)

SAK 11/23	Årsregnskap 2022 med årsberetning	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Årsregnskap 2022 med årsberetning

Assisterende revisjonsdirektør i Agder Kommunerevisjon, Monica H. Smith-Tønnessen deltok på sak 11/23 Årsregnskap 2022 med årsberetning. Det ble bekreftet at KKF vil få en revisjonsberetning uten forbehold.

Sammendrag

2022 har vært et år der aktiviteten har normalisert seg etter pandemien. Statistikken vitner om et aktivt år med økt aktivitet sammenlignet med de to foregående årene. Det er gledelig å se at dåp, konfirmasjon og vielser øker. Andelen av begravelser i regi av Den norske kirke er 84 %, og langt høyere enn medlemstallet skulle tilsi. 57 % av kommunens innbyggere er medlemmer av Dnk.

Det regnskapsmessige resultatet før disposisjoner er preget av at kommunalt tilskudd til rehabilitering av tak og spir på våre to middelalderkirker er inntektsført i 2022, men med få påløpte kostnader i regnskapsåret.

Aktiviteten i byggforvaltningen er høy med mange gjennomførte vedlikeholdsprosjekter. Nytt orgel i Vågsbygd er på plass, nye kontorlokaler i Hånes ble påbegynt og vedlikeholdsteamet fikk bygget garasje og lager på Oddernes. Flekkerøy gravplass ble ferdigstilt, og arbeid med utvidelse av Tveit og Randesund gravplasser kom godt i gang.

Fellesrådets og kirkevergens årsberetning er vedlagt regnskapet. I denne gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske stillingen til fellesrådet. Årsberetningen redegjør for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for virksomheten. Videre redegjøres det om kjønnslikestilling, kjønnsfordeling, likestillingstiltak samt eventuelle begrensninger som har sammenheng med diskrimineringsgrunnlag og eventuelle segregerte aktiviteter.

Årsberetningen har tidligere vært en del av årsmeldingen, men er nå tatt inn i årsregnskapssaken.

Driftsregnskapet

Driftsregnskapet for 2022 viser sum driftsinntekter på kr 133.501.018 og driftskostnadene uten avskrivninger på kr 122.658.713. Netto finansinntekter ble på kr 2.079.863. Dette gir et driftsresultat på kr 12.952.168. I driftsresultatet er inkludert inntektsførte kommunale tilskudd på kr 9,9 mill. til

rehabilitering av tak og spir på Oddernes og Tveit kirke uten at det i 2022 har påløpt vesentlige utgifter. Resultatet er også inkludert strømstøtte på kr 2,5 mill. hvorav kr 0,98 mill. etter avregning er returnert i 2023. Etter avsetning og bruk av fond er det regnskapsmessige resultat kr 0.

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik	Regnskap 2021
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	8 381 099	7 810 000	571 099	7 846 962
Refusjon fra menigheter og andre	25 195 517	21 451 202	3 744 315	24 149 608
Tilskudd fra stat og kommune	91 121 402	89 719 000	1 402 402	72 778 410
Kommunal tjenesteyting	8 803 000	8 521 000	282 000	8 978 000
Sum inntekter	133 501 018	127 501 202	5 999 816	113 752 980
Driftskostnader:				
Lønn og sosiale utgifter	68 096 391	68 231 993	-135 603	65 638 765
Kjøp av varer og tjenester	31 202 221	40 097 220	-8 894 999	28 716 987
Refusjoner og tilskudd	14 527 102	12 121 989	2 405 113	15 407 782
Kommunal tjenesteyting	8 803 000	8 521 000	282 000	8 978 000
Sum utgifter	122 628 714	128 972 202	-6 343 488	118 741 534
Netto finansposter	2 079 863	720 000	1 359 863	733 537

Driftsinntektene

Driftsinntektene for 2022 ble ca. kr 6,0 mill. høyere enn budsjettet. Dette skriver seg dels fra ulike refusjoner som ble ca. kr 4,0 mill. større enn forventet og dels fra momskompensasjonen som ble ca. kr 2,0 mill. høyere enn forventet. Økningen i samlede driftsinntekter sett i forhold til 2021 skyldes i hovedsak noen større øremerkede tilskudd

Salgsinntekter, brukerbetaling

Salgsinntektene ble ca. kr 0,5 mill. høyere enn både fjoråret og budsjettet. Inntekter fra tekniske begravelser ble ca. kr 0,4 mill. og festeavgifter ble ca. kr 0,1 mill. høyere.

Refusjoner fra menighetene og andre

Samlede refusjoner ble i 2022 ca. kr 25,2 mill., mot budsjettet ca. kr 21,4 mill. og ca. kr 24,1 mill. i regnskapet for 2021. Merinntekten i forhold til i 2021 på ca. kr 1,1 mill. skyldes på den ene side høyere innbetaling fra menighetene og kr 0,6 mill. høyere mva-refusjon. På den annen side ble refusjonen fra NAV, som gjelder sykefravær og foreldrepenger, i 2022 ca. kr 0,9 lavere enn i 2021. I forhold til budsjettet for 2022 ble merinntekten ca. kr 3,8 mill. hvorav refusjoner fra NAV utgjør ca. kr 1,7 mill og mva-refusjonen ca. kr 2,0 mill.

Statlige tilskudd

Det ble utbetalt ca. kr 0,7 mill. mer fra bispedømmet enn det som var lagt inn i budsjettet og høsten 2022 ble det fra Barne- og familiedepartementet gitt en strømstøtte på ca. kr 0,7 mill. Det er usikkerhet om en mulig avregning av denne støtten vil resultere i en delvis tilbakebetaling.

Tilskudd fra Kristiansand kommune

Tilskuddet fra Kristiansand kommune for 2022 inneholdt kr 4,0 mill. til Domkirken samt kr 5,0 mill. og kr 4,9 mill. til rehabilitering av tak og spir henholdsvis til Oddernes og Tveit kirke. Tilskuddet til disse to

kirkene ble utbetalt i 2022, men det har i liten grad påløpt utgifter knyttet til rehabilitering av disse.

Driftsutgiftene

Driftsutgiftene for 2022 ble kr 122.628.714 eksklusiv avskrivninger, tilsvarende beløp for 2021 var kr 118.741.534. Driftsbudsjettet for 2022 ble satt til kr 128.972.202. Driftsutgiftene ble samlet sett ca. kr 6,3 mill. lavere enn budsjettet.

Lønn og sosiale utgifter

Lønnskostnadene for 2022 følger budsjettet. Regnskapet viser et merforbruk på lønn inkludert arbeidsgiveravgift på kr 2,4 mill. sett i forhold til 2021. Det har gjennom 2022 vært et større behov for vikarer enn tidligere år.

Kjøp av varer og tjenester

Denne posten omfatter utgifter til administrasjon og til vedlikehold av bygningsmassen. Samlet sett er merforbruket i 2022 i forhold til 2021 på ca. kr 2,5 mill. Sammenlignet med budsjettet er utgiftene ca. kr 8,9 mill. lavere enn budsjettet. Det største avviket skyldes, som nevnt ovenfor, at det ble budsjettet med henholdsvis kr 5,0 mill. og 4,9 mill. til vedlikehold av tak og spir på Oddernes og Tveit kirke. Dette arbeidet kom ikke i gang i 2022. Momskompensasjonen ble i 2022 kr 2,0 mill. høyere enn budsjettet og de øvrige driftsutgifter ble også ca. kr 2,0 mill. høyere enn budsjettet.

Vedlikeholdsposter ut fra regnskapet for 2022

Diverse vedlikeholdsarbeider	1 522 234
Drenering kjeller Vågsbygd kirke	521 448
Oddernes utbedring tak, spir	21 951
Tveit utbedring tak, spir	16 256
Diverse vedlikeholdsarbeider ex Domkirken	2 081 889
Sum vedlikeholdsarbeider Domkirken	6 185 741

Finans

Renteinntekter og -utgifter ble netto ca. kr 1,35 høyere enn i 2021 og budsjettet for 2022.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser årets investeringer i anleggsmidler på kr 11,7 mill., innskudd i pensjonskassen og årets avsetninger til fond, til sammen kr 15,2 mill. Investeringene er finansiert dels ved tilskudd fra Kristiansand kommune og dels ved bruk av fondsavsetninger.

<u>Utgifter</u>	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik	Regnskap 2021
Investeringer i anleggsmidler	11 709 050	11 276 129	432 921	14 616 278
Aksjer og andeler	273 000	600 000	-327 000	258 000
Avsetninger til fond	3 211 589	600 000	2 611 589	3 885 243
SUM FINANSIERINGSBEHOV	15 193 639	12 476 129	2 717 510	18 759 521

Finansiering

Mva refusjon	3 326 772	1 200 000	2 126 772	3 191 869
Tilskudd til investeringer	8 000 000	8 000 000		11 611 400
Sum ekstern finansiering	11 326 772	9 200 000	2 126 772	14 803 269

Årets investeringer i anleggsmidler:

Nytt orgel Vågsbygd	2 749 743
Hånes nye kontorer	1 094 662
Garasje vedlikeholdsteamet	844 435
Tveit kirkegård	444 293
Randesund kirkegård	2 132 021
Flere mindre investeringer	1 117 124
Moms som refunderes	3 326 772
Sum	11 709 050

Balansen

Fellesrådet har balanseførte eiendeler på 417,6 mill. Av dette utgjør anleggsmidlene kr 321,5 mill. Fellesrådet har ingen langsiktig gjeld. Likviditeten i 2022 har vært tilfredsstillende.

	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Sum anleggsmidler	321 542 834	318 786 659
Sum omløpsmidler	96 052 796	79 947 296
SUM EIENDELER	417 595 630	398 733 954
Sum egenkapital	398 179 500	383 126 434
Sum gjeld	19 416 130	15 607 521
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	417 595 630	398 733 954

Forslag til vedtak:

1. *Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner årsregnskap med årsberetning for 2022.*
2. *Mindreforbruket i 2022 på kr. 4.414.708 overføres til disposisjonsfond.*

Vedtak:

1. *Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner årsregnskap med årsberetning for 2022.*
2. *Mindreforbruket i 2022 på kr. 4.414.708 overføres til disposisjonsfond.*

(Enstemmig)

SAK 12/23	Årsmelding 2022	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Årsmelding 2022

Årsmeldingen er fellesrådets rapport om den samlede virksomheten det siste året, og har som utgangspunkt den vedtatte handlings- og økonomiplanen. Årsmelding 2022 er noe endret fra tidligere. Blant annet er fellesrådets årsberetning flyttet til årsregnskapet. Strukturen i årsmeldingen er også noe endret fra tidligere, og en nå delt inn etter følgende hovedoverskrifter:

- Virksomhetsområdene
- Bygg- og gravplassforvaltning
- Personalforvaltning og administrasjon
- Økonomiforvaltning
- Styrende organer

Årsmeldingen gir en oversikt over de viktigste resultatene av arbeidet i 2022, og over de tiltak og satsingsområder som har fått prioritering gjennom året. Årsmeldingen vil bli lagt ut på KKF's hjemmesider.

Forslag til vedtak:

Årsmelding 2022 for Kristiansand kirkelig fellesråd godkjennes.

Vedtak:

Årsmelding 2022 for Kristiansand kirkelig fellesråd godkjennes.

(Enstemmig)

SAK 13/23	Utvidelse av Voie gravplass trinn II	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

Voie gravplass ble tatt i bruk rundt 2014, og er blant våre nyeste gravplasser. Imidlertid fylles dagens gravplass raskere enn opprinnelig estimert. Teoretiske beregninger tilsier at dagens gravplass vil være full om ca 6 år. Utvidelse i henhold til eksisterende skisseprosjekt vil ha en prosjektperiode på 5 år. Det er derfor viktig å sette i gang med neste fase. Ideelt sett bør forberedelser, slik som grunnundersøkelser og forprosjekt, igangsettes inneværende år.

Byggetrinn 2 er på 7,7 daa og vil blant annet omfatte om lag 1100 kistegraver med dobbel dybde. Kostnadsrammen er beregnet til ca. 50 MNOK. Det vurderes å dele prosjektet i to etapper for å avgrense anleggsarbeid på dagens område.

Kommunens er tidligere informert om behovet for snarlig igangsetting av et nytt byggetrinn på Voie, men dette er foreløpig ikke innarbeidet i kommunens økonomiplan. Det er derfor viktig å melde behovet for utvidelse av Voie gravplass til kommunen i forbindelse med budsjettsamtalene i år.

Forslag til vedtak:

1. Fellesrådet ber kirkevergen om at det utarbeides en tidsplan og et budsjett for utvidelse av Voie gravplass.
2. Fellesrådet ber kirkevergen ta initiativ overfor kommunedirektøren for å innarbeide budsjett for utvidelse av Voie gravplass i kommunens økonomiplan.

Vedtak:

1. Fellesrådet ber kirkevergen om at det utarbeides en tidsplan og et budsjett for utvidelse av Voie gravplass.
2. Fellesrådet ber kirkevergen ta initiativ overfor kommunedirektøren for å innarbeide budsjett for utvidelse av Voie gravplass i kommunens økonomiplan

(Enstemmig)

SAK 14/23	Diakon Oddernes menighet	
Møte 18.04.2023 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Jannicke Greipsland	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

Oddernes menighet har hatt prest ansatt i 50 % stilling med fokus på diakoni. Stillingen har vært finansiert gjennom givertjeneste. Den ansatte går av med alderspensjon i juni. Det har vært drøftinger i menighetsrådet og mellom arbeidsutvalget og personalsjef for å tenke mulige løsninger for videre diakonal drift i menigheten.

Oddernes menighet er en av våre største bydeler med en sammensatt befolkning av barn, unge, voksne og eldre. Menigheten har flere store institusjoner som følges opp fra menigheten.

Fra både menighetsrådets og kirkevergens side menes det at det er avgjørende å lyse ut, og å tilsette diakon i 100% stilling. Dette er den eneste av de store menighetene som ikke har diakon, delvis finansiert over offentlige midler.

Finansiering:

Menigheten har finansiert 50 % stilling til diakoni i ca 20 år. Dette kan videreføres. Det vil være naturlig at det prioriteres midler til Oddernes menighet når det blir mulighet for finansiering over offentlige midler, enten fra bispedømmet eller kommunen.

Slik planen for finansiering er pr. nå vil menigheten øke sin giverandel med 20 % og vil da være ansvarlig for 70 % av stillingen. Fellesrådet betaler av barne- og ungdomsmidlene/diakoni 20 % stilling til Justvik kirke rettet mot ungdomsarbeid. Denne delen kan innlemmes i diakonstillingen og økes til 30 %, betalt over barne- og ungdomsmidlene og rettes mot ungdomsdiakoni.

Oddernes menighet har for 2021 og 2022 et overskudd på kr 897.000. Det er laget et nøkternt budsjett for 2023 med et underskudd på kr 399.000. Det skal evt. dekkes av menighetens frie fond.

Givertjenesten til menigheten var i 2022 kr 624.800, mens menighetsfinansierte stillinger i 2023 beregnes til ca 650.000 + 20 % ekstra til diakon.

Menigheten har et fond til diakoniarbeid på kr 610.000. Dersom menigheten ikke klarer å øke givertjenesten tilsvarende de økte utgiftene, brukes fond avsatt til diakoni.

Vedtak fra Oddernes menighetsråd, sak 09/23:

Oddernes menighetsråd ønsker at det utlyses diakonstilling i 100 %.

Stillingen finansieres av menigheten med 70 %, og av fellesrådet (ungdomsarbeider) med 30 %.

Dersom det i fremtiden kommer offentlig tilskudd til 50% av stillingen, ønsker menighetsrådet at egen stilling som 30 % ungdomsarbeider i Justvik, finansiert av fellesrådet, igjen kan utlyses.

Forslag til vedtak:

1. *Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner utvidelse av diakonstillingen fra 50 % til 100 % i Oddernes menighet.*
2. *Det forutsettes at kostnadene på 70 % av stillingen dekkes av Oddernes menighet.*
3. *Etter gjeldende bestemmelser vil fellesrådet ha arbeidsgiveransvaret for stillingen.*
4. *Kirkevergen vil arbeide for at inntil 50 % av stillingen dekkes over offentlige midler i fremtiden.*

Vedtak:

1. *Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner utvidelse av diakonstillingen fra 50 % til 100 % i Oddernes menighet.*
2. *Det forutsettes at kostnadene på 70 % av stillingen dekkes av Oddernes menighet.*
3. *Etter gjeldende bestemmelser vil fellesrådet ha arbeidsgiveransvaret for stillingen.*
4. *Kirkevergen vil arbeide for at inntil 50 % av stillingen dekkes over offentlige midler i fremtiden*

Neste møte i fellesrådet (13. juni) blir lagt til Søgne med befaring i Søgne gamle kirke og påfølgende møte i Langenes arbeidskirke. Møte vil starte kl. 18.00 denne gang.