



UTSKRIFT AV MØTEPROTOKOLL 13.02.2024

Dato: Tirsdag 13. februar 2024
Tid: Kl. 18.30 – 21.30
Sted: Møterom 2 etg. Kirkens hus, Gyldenløves gate 9

Tilstede:

Per Sigurd Sørensen (Domkirken), Tom Otto Utsogn (Finsland), Rune Nikolaisen (Flekkerøy), Knut Asbjørn Koland (Greipstad), Preben Hægeland Andersen (Grim), Wenche Bariås (Hellemyr), Elin Saltrøe (Hånes), Torun Gitmark (Lund), Vidar Jakobsen (Oddernes), Ole Fritjof Godtfredsen (Randesund), Mari Sjøvold Haaland (Søgne), Øyvind Dåsvatn (Torridal), Gunn Elisabeth R. Bjerke (Tveit), Tor Gunnar Engestøl (Voie), Monica Kragholm (Vågsbygd), Freddy Berg (domprost), Dag Vige (kommunen)

Forfall: Arne Greibesland, Torridal (vararepresentant møtte)

Fra adm: Andreas Andersen (kirkeverge), Bente Urdal (økonomisjef)

SAKSLISTE:

SAK NR	SAKENS TITTEL	SIDE
01/24	Protokoll 28.11.2023	2
02/24	Orienteringer	2
03/24	Fellesrådets virksomhet	3
04/24	Strategi- og handlingsplan: Overordnet del	4
05/24	Revidert økonomiplan 2024 - 2027	5
06/24	Utvidelse av organiststilling i Greipstad og Finsland menigheter	12
07/24	Betalingsutsettelse for Voie sokn	13

SAK 01/24	Protokoll 28.11.2023	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Møteprotokoll for fellesrådets konstituerende møte 28.11.2023

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 28.11.2023 ble sendt pr. epost.

Forslag til vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 28.11.2023 godkjennes.

Vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 28.11.2023 godkjennes.

(Enstemmig)

SAK 02/24	Orienteringer	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Organisasjon

- Visitas Vågsbygd og møte med kommunen
- Folkeavstemming om kommunedeling
- Medlemsundersøkelsen
- Innføring av DnK360, arkiv og saksbehandling. Skarpt skille 1. april. Visma Expense

Personal / HMS

- Medarbeiderundersøkelsen
- Vernerunder
- Ansettelses og tiltredelser:

Bygg og kirkegård

- Status – nytt klimaskall på middelalderkirkene.

- Status – nytt ventilasjonsanlegg Voie.
- Status - gravplassutvidelser Tveit, Randesund og Torridal.
- Ny kirkebyggdatabase med FDV-modul på plass i juni
- Bemanning kapellet
- Utvikling av CB-tomta ved Kristiansand gravplass.

SAK 03/24	Fellesrådets virksomhet	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Utvalgte reglement og rutiner

Nærmere om fellesrådets virksomhet

På det konstituerende møtet 28. november 2023 fikk fellesrådet orientering om fellesrådets oppgaver og om forholdet til kommunen og stat. Videre gjennomgikk fellesrådets medlemmer opplæring i regi av Hovedorganisasjonen KA den 17. januar i år.

På møtet gis det utfyllende informasjon om KKF's sentrale prosesser knyttet til følgende temaer:

- Delegasjonsreglement for fellesrådet (vedlegg)
- Tilsettingsreglement (vedlegg)
- HMS rutiner
- Økonomireglement (vedlegg)
- Gravplassforvaltningen
- Byggforvaltning
- Fellestjenester

Forslag til vedtak

Fellesrådet tar informasjonen til orientering.

Vedtak:

Fellesrådet tar informasjonen til orientering.

(Enstemmig)

SAK 04/25	Strategi- og handlingsplan: Overordnet del	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Andreas Andersen	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Strategi- og handlingsplan 2024-2027

Bakgrunn

Menighetsrådet og fellesrådet utgjør soknets organer. Disse organene er likestilte og kirkeordningen definerer deres oppgaver. Fellesrådet har blant annet ansvar for å «(...) ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomheten i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser i forhold til kommunen.» (Kirkeordningen § 17).

Strategi- og handlingsplanen er fellesrådets viktigste verktøy for å gi føringer for virksomheten og ressursforvaltningen. Denne skal bygge på menighetsrådenes planer slik at fellesrådet bidrar til å støtte soknene i deres arbeid med å nå sine mål og strategier på en best mulig måte. Strategi- og handlingsplanen reflekterer de muligheter og utfordringer som kirken i Kristiansand står overfor, og bidrar til at mulighetene utnyttes og utfordringene håndteres.

Prosess

I arbeidet med strategi- og handlingsplanen har kirkevergen involvert ulike staber og faggrupper i KKF i 2023. Det forrige fellesrådet gav innspill til planen på møtet 19. september 2023 (sak 22/23). Prosten og kirkevergen besøkte i fjor samtlige menighetsråd for å bli kjent med menighetenes egne strategier og planer, og for å drøfte fellestiltak. Gruppen av daglige ledere, ulike faggrupper, samt kirkevergens ledergruppe har hatt egne samlinger om saken.

Kirkevergen har samlet og systematisert de ulike innspillene og utarbeidet et utkast for videre diskusjon. Utkastet har to hoveddeler:

1. Overordnet del med visjon, verdier, overordnede mål og prioriterte satsingsområder
2. Handlingsdel med tiltak og mål for de ulike virksomhetsområdene

Det er den første overordnede delen med visjon, verdier, overordnede mål og prioriterte satsingsområder som legges frem for diskusjon i fellesrådet. Den endelige planen legges frem for godkjenning i fellesrådets møte etter høring i menighetsrådene.

Kirkevergen vil orientere om prosessen og de viktigste innspillene som har kommet frem i denne, og innlede til samtale.

Fellesrådet drøftet utkastet i grupper og gav sine innspill til kirkevergen.

Kirkevergen fremsatte forslag til en justering av ordlyden i vedtakets pkt. 1. Endringsforslaget ble vedtatt.

Forslag til vedtak

- 1) Fellesrådet ber kirkevergen innarbeide fellesrådets endringsforslag i det videre arbeidet med strategi- og handlingsplanen.
- 2) Fellesrådet ber om å få strategi- og handlingsplanen til endelig behandling på møtet i april etter høringsrunde i menighetsrådene.

Vedtak:

- 1) Fellesrådet ber kirkevergen innarbeide fellesrådets endringsforslag i det videre arbeidet med strategi- og handlingsplanen.
- 2) Fellesrådet ber om å få strategi- og handlingsplanen til endelig behandling etter høringsrunde i menighetsrådene.

(Enstemmig)

SAK 05/24	Revidert økonomiplan 2024 - 2027	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Bente S. Urdal	Arkiv: 12.2

Vedlegg:

- Økonomiplan 2024 - 2027

Innledning

Kristiansand kirkelige fellesråd har i løpet av det siste året arbeidet med prosess for visjon, verdier og mål. I løpet av våren 2024 vil dette bli lagt frem for fellesrådet som et strategidokument for fellesrådets virksomhet. Strategidokumentet og økonomiplanen hører sammen, men av praktiske årsaker fremlegges revidert økonomiplan for perioden 2024-2027 i februar, mens strategidokumentet vil foreligge litt senere.

Vanlig praksis har vært å behandle forslag til økonomiplan i fellesrådet i november. Erfaringsmessig er det behov for justering av denne som følge av endringer mot slutten av året. Justert økonomiplan har vanligvis vært behandlet i fellesrådets februarmøte.

For ytterligere informasjon vises til vedlagt økonomiplan.

Forutsetninger

Forslag til økonomiplan for 2024-2027 er basert på følgende forutsetninger:

- Vedtak i Kristiansand kirkelige fellesråd
- Pågående prosjekter
- Signaler fra kommunedirektøren i Kristiansand vedrørende økonomiske rammer
- Menighetsrådenes forslag til drifts- og investeringstiltak
- Vedtak i bystyret for Kristiansand

Tilpasning til driftsrammen

Fellesrådets økonomiplan for 2024-2027 er strammere enn foregående år og økonomien er mer presset for hele perioden. Inntektene er strukket mer for å ta høyde for større andel av utgiftene. Budsjettet for 2024 viser likevel et negativt netto driftsresultat og det har vært nødvendig å budsjettere med bruk av fondsavsetninger for å få økonomien i balanse. For 2024 utgjør budsjettert netto driftsresultat en underbalanse på 2,2 mill. kr. Dette er foreslått finansiert ved bruk av utjevningsfond med 1,0 mill. kr, 0,2 mill. kr fra fond barne- og ungdomsarbeid og diakoniarbeid, 0,05 mill. kr fra fond Søgne og det resterende på 0,9 mill. kr fra disposisjonsfond.

Merk at i tillegg til dette innebærer signaler fra pensjonskassen at forventet nivå på pensjon i 2024 må påregnes å bli rundt 19 pst for arbeidsgivers andel. Det må presiseres at anslaget er usikkert. I denne økonomiplanen er det lagt til grunn 15 pst som arbeidsgivers andel av pensjonspremie, dvs en underdekning på om lag 4 pst. Et grovt anslag over merkostnad som følge av økt pensjonspremie kan beløpe seg til i området 2-3 mill. kr. Foreløpig har fellesrådet rundt 16 mill. kr på premiefond. Dette kan benyttes til dekning av avviket. For 2024 foreslås å benytte premiefond som en midlertidig løsning. Dersom nivå på pensjonsutgifter vil ligge på et høyere nivå over tid, vil fellesrådet måtte finne alternativ inndekning.

For perioden som helhet budsjetteres med planlagt bruk av utjevningsfond 4,0 mill. kr, planlagt bruk fond barne- og ungdomsarbeid og diakoniarbeid utgjør 0,8 mill. kr, fond Søgne 0,05 mill. kr i drift og planlagt bruk disposisjonsfond utgjør 3,4 mill. kr. Bruk av fond Søgne gjelder engangstiltak i 2024. Det må presiseres at fellesrådet i kommende økonomiplanperiode planlegger å benytte en betydelig del av opparbeidede reserver, samlet om lag 8,3 mill. kr. I tillegg kommer som nevnt bruk av premiefond til dekning av økning pensjonspremie.

Kommunen er den vesentligste premissleverandøren for fellesrådet når det gjelder økonomiske rammer. Årlig avholdes møte med kommunedirektøren for å fremlegge fellesrådets rammebehov. I kommende periode er det kommunale tilskuddet i hovedsak videreført justert for lønns- og prisvekst. Rammen er nedjustert for ekstraordinært tilskudd i 2023 til vedlikehold av Domkirkens fasade og oppjustert som følge av ny arkivløsning samt kompensasjon for besparelse ved endret IT-løsning. Bystyrets behandling av tilskudd til fellesrådet for perioden 2024-2027 innebar et effektiviseringskrav i driften på kr 230 000,- for 2024. Dette økes årlig i perioden til kr 380 000,- i 2027.

Når det gjelder investering innebar bystyrets behandling utsettelse av oppstart utvidelse Voie kirkegård fra 2024 til 2025. Midler til fullføring av utvidelse av kirkegårdene i Randesund og Tveit inngår som planlagt i perioden. Bytte av tak på Kristiansand kapell er innarbeidet i 2027.

Fra og med 2024 er lønn til bygg- og eiendomssjef lagt inn i økonomiplanen i sin helhet. Det forventes at innpassing av denne stillingen vil medføre noe lavere konsulentutgifter samt bidra til økte vedlikeholdsmidler. Foreløpig er ikke forventede besparelser/inntektsøkning innarbeidet. Videre vil det i løpet av våren 2024 bli igangsatt en organisasjonsutviklingsprosess med formål å tilpasse driftsnivået til gjeldende rammer. En vil komme tilbake til dette når konkrete forslag til endringer foreligger. Det legges også opp til at ved alle vakanser skal stillingen vurderes før innleie av vikar eller nyttilsetting foretas. En vil også arbeide for kostnadsreduksjon der hvor dette er mulig og forsvarlig.

Innen den økonomiske ramme som gjaldt ved utarbeidelse av forslag til handlingsprogram, hadde fellesrådet noen utfordringer som det ikke er funnet økonomisk rom for. Utfordringer som er tatt opp med kommunedirektøren, men som kommunedirektøren foreløpig ikke har funnet å kunne prioritere midler til er beskrevet i kapittel 3 s. 19.

Hovedoversikt drift

Beløpene i tabellen er avrundet.

	2024	2025	2026	2027
Driftsinntekter				
Brukerbetaling, salg	-8 800 000	-8 800 000	-8 800 000	-8 800 000
Refusjoner/overføringer	-18 043 000	-18 043 000	-18 043 000	-18 043 000
Kalkulatorisk inntekt tjenesteyting*	-9 432 000	-9 432 000	-9 432 000	-9 432 000
Tilskudd fra Dnk	-12 191 000	-11 941 000	-11 941 000	-11 941 000
Tilskudd fra kommune	-70 281 000	-70 231 000	-70 171 000	-70 131 000
Sum brutto inntekter	-118 747 000	-118 447 000	-118 387 000	-118 347 000
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	77 647 000	77 377 000	77 377 000	77 377 000
Kjøp av varer og tjenester	29 741 000	29 495 000	29 495 000	29 495 000
Refusjoner/overføringer	8 023 000	8 023 000	8 023 000	8 023 000
Kalkulatorisk utgift tjenesteyting*	9 432 000	9 432 000	9 432 000	9 432 000
Avskrivninger	9 225 000	9 225 000	9 225 000	9 225 000
Sum brutto utgifter	134 068 000	133 552 000	133 552 000	133 552 000
Brutto driftsresultat	15 321 000	15 105 000	15 165 000	15 205 000
Finans				
Renteinntekter	-4 030 000	-4 030 000	-4 030 000	-4 030 000
Renteutgifter	120 000	120 000	120 000	120 000
Mottatte avdrag				
Finansresultat	-3 910 000	-3 910 000	-3 910 000	-3 910 000
Motpost avskrivninger	-9 225 000	-9 225 000	-9 225 000	-9 225 000
Netto driftsresultat	2 186 000	1 970 000	2 030 000	2 070 000
Bruk av fond søgne	-46 000			
Bruk av utjevningfond	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Bruk av disposisjonsfond barne- og ungdomsarbeid og diakoniarbeid	-199 000	-199 000	-199 000	-199 000
Bruk av disposisjonsfond	-941 000	-771 000	-831 000	-871 000
Sum bruk av avsetninger	-2 186 000	-1 970 000	-2 030 000	-2 070 000
Årsresultat	0	0	0	0

- Beløp er foreløpig

Investeringer

Tabellen viser årlig finansieringsbehov og finansiering. Samlet beløp er brutto. Tall i 1 000 kr.

Investeringer				
Utgifter	B-2024	B-2025	B-2026	B-2027
Investeringer i anleggsmidler	22 986	13 705	21 841	3 429
Andeler KKP	850	871	893	915
Avsetninger til fond	3 139	3 500	3 500	3 500
Dekning av tidligere års merforbruk				
Årets finansieringsbehov	26 975	18 076	26 234	7 844

Finansiering				
Refusjoner	4 000	2 000	4 000	500
Tilskudd til investeringer	22 775	16 076	22 234	7 344
Sum ekstern finansiering	26 775	18 076	26 234	7 844
Overført fra driftsregnskapet				
Bruk av avsetninger	200			
Sum finansiering	26 975	18 076	26 234	7 844

Tabellen viser kommunens netto investeringstilskudd til kirkelig fellesråd.

Tallene er oppgitt i løpende priser eksklusive mva. Tall i 1 000 kr.

	2024	2025	2026	2027
Tall i 1 000 kr	Sum	Sum	Sum	Sum
Pensjonskassen, økt EK innskudd	850	871	893	915
Rammeavsetning til investering	3 500	3 500	3 500	3 500
Randesund kirkegård	13 700	250		
Tveit kirkegård	4 350	50		
Voie kirkegård		11 405	17 841	429
Kristiansand kapell - tak				2 500
Kommunedirektørens netto investeringsramme	22 400	16 076	22 234	7 344

Randesund kirkegård

Kommunedirektøren har lagt inn midler til utvidelse av Randesund kirkegård. Prosjektet er påbegynt.

Tveit kirkegård

Kommunedirektøren har lagt inn midler til utvidelse av kirkegården på Tveit. Prosjektet er påbegynt.

Voie kirkegård

Voie kirkegård fylles opp raskere enn forventet. Det var ønskelig med oppstart i 2024. Bystyret vedtok i desember å utsette oppstart til 2025 slik at planlagt bevilgning til prosjektet for 2024 er skjøvet til 2025.

Kristiansand kapell – tak

Skifertaket på Kristiansand kapell må byttes grunnet fare for nedfall. Det er lagt inn bevilgning i 2027 til dette.

Rammeavsetning – planlagte prosjekter

Følgende prosjekter er planlagt innen rammeavsetningen i perioden 2024–2027:

- Styrking investeringsfond
Investeringsfondet er nær null når vedtak fra 2023 hensyntas. Fondet ønskes styrket.
- Prosjektering av universell utforming atkomst ungdomskjeller Vågsbygd kirke.
Det er behov for universell atkomst til ungdomskjelleren og midler til prosjektering er lagt inn i 2024.
- Snøfreser
Fellesrådet har behov for en kraftig snøfreser som kan benyttes der hvor det er behov. Vedlikeholdsteamet anvender denne. Beløp inklusive mva utgjør kr 107 255,-, netto kr 85 804,-.
- Kjøkken Langes arbeidskirke
Søgne menighet ønsker å oppgradere kjøkkenet på Langes arbeidskirke. Fellesrådet har gitt tilsagn om kr 125 000,-. Ramme utgjør om lag kr 500 000,-. Menigheten skal betale det som overstiger fellesrådets tilsagn, om lag kr 375 000,-.

- Kontorer Oddernes

Staben i Oddernes sokn har økt uten at kontorfasilitetene har blitt utvidet tilsvarende. Det er behov for å vurdere kontorforholdene i samarbeid med stab. Etter utredning vil en vurdere hvilke tiltak som kan være aktuelle. Spesifikk ramme er foreløpig ikke avsatt. Oppstart av kartleggingsprosessen er berammet til 2024.

Øvrige investeringer

- I sammenslåingen av Søgne, Songdalen og Kristiansand ble fond på kr 246 000,- overført fra Søgne fellesråd til nye Kristiansand fellesråd. Fondet vil bli benyttet i 2024 med kr 200 000,- ny automatisk lukeåpner. Dette føres i investeringsregnskapet. I tillegg skal kr 60 000,- benyttes til belysning Søgne hovedkirke. Av dette brukes kr 46 000,- fra fond Søgne. Etter dette er fondet oppbrukt og resterende beløp, kr 14 000,-, finansieres av vedlikeholdsmidler.

Samlet budsjettert fondsbruk

For perioden som helhet budsjetteres med bruk av 8,3 mill. kr fra fond til drift og 0,2 mill. kr fra fond til investeringer Søgne. I tillegg kommer bruk av premiefond til pensjon.

Betalingssatser

Betalingssatser utleie av kirker til kirkelige handlinger

Vielser i regi av annet trossamfunn Vielser i regi av Dnk for personer som ikke er medlemmer av Dnk	Begravelse i kirkene av personer som ikke er medlem av Dnk Begravelse i kirkene i regi av annet trossamfunn
Sats 2024: Kr 5 600,- Sats 2025: Kr 5 700,- Kirketjener er inkludert. Organist kr 1 500,-	Sats 2024: Kr 3 800,- Sats 2029: Kr 3 900,- Gjelder ikke Oddernes- og Kristiansand kapell. Kirketjener og organist er inkludert.

Betalingssatser utleie av kirker til konserter/andre arrangementer

Veiledende satser for 2024 fastsettes til:

Kategori		Gruppe 1	Gruppe 2
I	Amatører Idealistiske organisasjoner Kristne organisasjoner Andre kristne kirkesamfunn	Ved billett/ofring: 10 % av bruttoinntekt, minimumssats kr 2 100,- Uten billett/ofring: Minimumssats kr 2 100,-	Ved billett/ofring: 10 % av bruttoinntekt, minimumssats kr 3 000,- Uten billett/ofring: Minimumssats kr 3 200,-
II	Offentlige institusjoner Profesjonelle	Ved billett/ofring: 15 % av bruttoinntekt Minimumssats kr 3 700,- Leie orgel: Kr 1 600,- Leie orgelpositiv: Kr 1 600,- Leie flygel: Kr 1 600,-	Ved billett/ofring: 15 % av bruttoinntekt Minimumssats kr 6 800,- Leie orgel: Kr 2 600,- Leie orgelpositiv: Kr 1 600,- Leie flygel: Kr 1 600,-

Gruppe 1: Voie, Torridal, Randesund, Hånes, Tveit, Justvik, Hellemyr, Greipstad og Finsland.

Gruppe 2: Flekkerøy, Vågsbygd, Grim, Oddernes, Lund, Søm, Domkirken, Søgne hoved og Søgne gamle.

Inntekter fra utleie av kirker til konserter eller andre arrangementer føres i menighetsrådets regnskap. Leietaker dekker i tillegg eventuelle lønnskostnader til kirketjener/organist samt eventuelle andre ekstrakostnader.

Betalingssatser utleie av kapeller til spesielle formål

Enkelte begravelsesbyråer har fått lov til å bruke gravkapellene til musikk/kultur arrangement for sørgende på allmenne merkedager som eksempelvis allehelgensdag. Vedtatte retningslinjer for utleie av kapell:

- Kapellene kan kun leies ut til tiltak som er i samsvar med og tilpasset formålet kapellet er innviet til.
- Kirkevergen får fullmakt til å vurdere dette etter søknad.
- Leie kapell kr 2 500,- per gang. Dette gjelder kun lokalleie og omfatter ikke betjening fra ansatte i fellesrådet.
- Det er en forutsetning for utleie at leietaker dokumenterer kurs i brannvernledelse.

Betalingssatser kirkegårdsdrift

	2023	2024
Nyetablering av grav for stell (engangsbeløp, inkl. mva)	810	810
Stell av grav*	1 700	1 755
Festeavgift 10 år, dobbel dybde	5 700	6 300
Festeavgift 10 år, enkel dybde	2 850	3 150
Ventemusikk/preludering	540	600
Urneforsendelse (inklusive mva)	980	980
Utenbys bisettelse/begravelse/urnebegravelse	5 900	6 500
Utenbys kremasjon	7 000	7 000
Utenbys kistenedsettelse	4 580	5 000
Utenbys urnenedsettelse	1 570	1 700
Begravelse for ikke medlemmer av Den norske kirke	3 500	3 850
Navnet minnelund, innenbys	4 420	4 850
Navnet minnelund, utenbys	5 970	6 600
Navnet minnelund, forlengelse 10 år	2 100	2 300

*Pris for stell av graver vil variere avhengig av størrelse og hva som avtales mht beplantning og vedlikehold. Ovenstående pris gjelder planting og 8 isbegonia, vedlikehold, vinterdekking og administrasjon.

Fellesrådets har navnet minnelund på Voie, Oddernes, Torridal og Flekkerøy kirkegård. I tillegg has en liten minnelund på Kristiansand kirkegård. Minneplatene administreres av fellesrådet slik at en får et enhetlig uttrykk. Pårørende betaler for navneplate, graving, stell og administrasjon. Beløpet betales en gang og innebærer at minneplaten kan henge i minnelunden i 20 år. Ønskes forlengelse ut over 20 år, tilbys mulighet til forlengelse i 10 år på samme måte som ordinært gravfeste.

Innmeldte behov fra menighetene

Når det gjelder innmeldte behov fra menighetene vises til kapittel 4 s. 21 i økonomiplanen.

Detaljbudsjett 2024

Detaljbudsjettet for 2024 vil bli utarbeidet på grunnlag av rammene og tiltakene i økonomiplanens første år.

Forslag til vedtak:

1. *Økonomiplan for Kristiansand kirkelige fellesråd 2024-2027 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 2024 godkjennes.
5. Arbeidsgivers andel pensjon er lagt inn med 15 pst. Til finansiering av arbeidsgivers andel pensjon og/eller avregning pensjon utover dette benyttes premiefond i 2024.
6. For 2024 anvendes 0,246 mill. kr fra fond Søgne fordelt på 0,2 mill. kr til investering og 0,046 mill. kr til drift.
7. For 2024 anvendes 1,0 mill. kr av utjevningssfond. Dersom det ikke er behov for midlene brukes ikke dette.
8. For 2024 benyttes 0,2 mill. kr av fond barne- og ungdomsarbeid og diakoniarbeid. Er det ikke behov for midlene benyttes ikke dette.
9. For 2024 brukes 0,9 mill. kr fra disposisjonsfond.
10. Ved eventuelt overskudd i 2024 avsettes dette til disposisjonsfond.
11. Ved eventuelt ytterligere underskudd i 2024 dekkes dette over disposisjonsfond.

Vedtak:

1. Økonomiplan for Kristiansand kirkelige fellesråd 2024-2027 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 2024 godkjennes.
5. Arbeidsgivers andel pensjon er lagt inn med 15 pst. Til finansiering av arbeidsgivers andel pensjon og/eller avregning pensjon utover dette benyttes premiefond i 2024.
6. For 2024 anvendes 0,246 mill. kr fra fond Søgne fordelt på 0,2 mill. kr til investering og 0,046 mill. kr til drift.
7. For 2024 anvendes 1,0 mill. kr av utjevningssfond. Dersom det ikke er behov for midlene brukes ikke dette.
8. For 2024 benyttes 0,2 mill. kr av fond barne- og ungdomsarbeid og diakoniarbeid. Er det ikke behov for midlene benyttes ikke dette.
9. For 2024 brukes 0,9 mill. kr fra disposisjonsfond.
10. Ved eventuelt overskudd i 2024 avsettes dette til disposisjonsfond.
11. Ved eventuelt ytterligere underskudd i 2024 dekkes dette over disposisjonsfond.

(Enstemmig)

Vedlegg:

Rammeavsetning i planperioden – planlagte prosjekter
Økonomiplan 2024-2027

Vedlegg: Rammeavsetning i planperioden – planlagte prosjekter

Rammeavsetning, beløp eksklusive mva, netto	B-2024	B-2025	B-2026	B-2027
Sum tilgang	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Anvendelse				
Prosjektering av universell utforming atkomst ungdomskjeller Vågsbygd	150 000			
Snøfreser fellesråd	85 804			
Kjøkken Langenes	125 000			
Styrking investeringsfond	3 139 196	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Sum anvendelse	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000

SAK 06/24	Utvidelse av stilling, organist/menighetsmusiker i Greipstad og Finsland menigheter	
Møte 13.02.2024 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Jannicke Greipsland	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

Greipstad og Finsland menigheter har organist/menighetsmusiker ansatt i 60 % stilling. 10 % av stillingen er finansiert av Greipstad menighet. Stillingen betjener begge menighetene. Fellesrådet har bedt kommunen om økte bevilgninger til noen av de små organiststillingene, også denne, men uten å ha fått gjennomslag.

Finansiering:

Menighetene har en givertjeneste på om lag kr 800 000, og planlegger å øke denne for å dekke inn stillingen, men har også fond på omlag kr. 2.mill. Etter behandling i Finsland sokneråd 31.01.2024 stiller rådet seg bak vedtaket i Greipstad menighetsråd.

Vedtak, Greipstad menighetsråd:

- Menighetsrådet stiller seg enstemmig bak forslaget om å utvide stillingen som organist/menighetsmusiker med 20% og ber daglig leder om å sette i gang prosessen for å få dette gjennomført. Stillingen vil da bli på totalt 80%. Fellesrådet dekker i dag 50% av stillingen. Menighetens lønnsandel utvides fra 10% til 30%.
- Menighetsrådet ønsker at utvidelsen gjelder fra 1. februar 2024.
- Utvidelsen av stillingen gjelder i den perioden Eirik Hodnemyr er ansatt i jobben. En ny vurdering vil bli gjort av menighetsrådet dersom en annen person skal inn i jobben.
- Menighetsrådet vil jobbe for at utvidelsen blir finansiert med midler fra givertjeneste.
- I økonomiplanen for Kristiansand Kirkelige Fellesråd 2024-2027 er det lagt inn et forslag om å øke kantorstillingen i Greipstad/Finsland med 10%, fra 50% til 60%. Daglig leder har snakket med personalsjef Jannicke Greipsland og fått avklart at en utvidelse av stillingen betalt av menighetsrådet ikke vil påvirke prioriteringen fra fellesrådet i framtidige økonomiplaner. Dersom det blir en betalt utvidelse av stillingen fra fellesrådets side, vil menighetens andel av lønnsutgiftene reduseres tilsvarende. Inntil fellesrådet eventuelt utvider stillingen, vil Greipstad menighetsråd i samarbeid med Finsland sokneråd dekke lønnsutgiftene utover 50% og garanterer for dette 3 år framover fra 1. februar 2024.
- Arbeidsutvalget i Finsland sokneråd er positivt til utvidelse av stillingen og vil jobbe for å få i gang en givertjeneste for å finansiere dette. Greipstad menighetsråd forventer at Finsland sokneråd vurderer hvor stor del av utvidelsen de kan dekke.

Forslag til vedtak:

- 1) Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner utvidelse av organist/menighetsmusikerstillingen fra 60 % til 80 %.
- 2) Det forutsettes at kostnadene på 30 % av stillingen dekkes av Greipstad menighetsråd og Finsland sokneråd..
- 3) Etter gjeldende bestemmelser vil fellesrådet ha arbeidsgiveransvaret for stillingen.
- 4) Kirkevergen vil arbeide for at inntil 10 % av stillingen dekkes over offentlige midler i fremtiden.

Vedtak:

- 1) Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner utvidelse av organist/menighetsmusikerstillingen fra 60 % til 80 %.
- 2) Det forutsettes at kostnadene på 30 % av stillingen dekkes av Greipstad menighetsråd og Finsland sokneråd..
- 3) Etter gjeldende bestemmelser vil fellesrådet ha arbeidsgiveransvaret for stillingen.
- 4) Kirkevergen vil arbeide for at inntil 10 % av stillingen dekkes over offentlige midler i fremtiden.

(Enstemmig)

SAK 07/24	Betalingsutsettelse for Voie sokn	
Møte Kristiansand kirkelige fellesråd 13.02.2024	Saksbehandler: Bente Skaare Urdal	Arkiv: 12.2

Bakgrunn for saken

Voie sokn har for tiden noen utfordringer med likviditeten. Dette har medført at enkelte fakturaer for 2023 ikke er blitt betalt. For å få oversikt over situasjonen og støtte soknet, har en foreløpig gjort det slik at fellesrådets regninger er ubetalte. Andre fakturaer betales.

Utsatt betaling krever vedtak i fellesrådet, og på bakgrunn av dette forelegges dette for fellesrådet.

Nærmere om den økonomiske situasjonen

Merk at årsoppgjøret for 2023 ikke er gjennomført, slik at alle tall blir foreløpige. Videre pågår daglig drift hvor utgifter og inntekter påløper og vil endre beløpene.

Bankkonti viser p.t. en saldo på om lag kr 450 000,-. Mva kompensasjon for 2023 utgjør i overkant av kr 350 000,- og forventes innbetalt i slutten av februar. Til sammen blir dette rundt kr 800 000,-.

Fellesrådet betaler alle lønnsutgifter. For de deler av stillinger som menighetsrådet finansierer, sender fellesrådet regning. I tillegg betaler Voie sokn 25 pst av faktisk strømkostnad samt et mindre sjablonbeløp til dekning av fellesutgifter. For 2023 utgjør ubetalt beløp til fellesrådet kr 998 804,-, dvs mer enn hva Voie sokn har på konto selv etter mva kompensasjon.

Utgifter for 2024 vil også påløpe. Foreløpig anslag over forventet refusjon til fellesrådet vil være i området 0,9 mill. kr.

Ved inngangen til 2022 hadde Voie nær 2,2 mill. kr på fond. Dette inkluderte en særskilt gave som skulle benyttes til ungdomstiltak/ungdomsfond. 0,86 mill. kr ble benyttet av fond for å gjøre opp regnskap for 2022 hvorav 0,37 utgjorde ungdomsfond. Ved inngangen til 2023 hadde Voie derved 1,35 mill. kr på fond. Utgifter til ungdomskjeller samt øvrige utgifter inklusive regninger til fellesrådet gir

behov for 1,56 mill. kr for 2023, dvs over 0,2 mill. kr mer enn hva som er disponibelt. Merk igjen at årsoppgjøret ikke er gjennomført og at disse tallene vil kunne endre seg noe.

På bakgrunn av denne situasjonen er det behov for å iverksette tiltak.

Kort om regelverk

Ifølge forskrift om økonomiforvaltning i sokn er det soknets organer som «skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid». Videre er det soknets organer som vedtar sitt årsbudsjett, er ansvarlig for at det foretas endringer i årsbudsjettet når det må antas påkrevd og vedtar sine årsregnskap.

Videre innebærer kirkeordningens § 18 blant annet at:

«Kirkelig fellesråd plikter å treffe vedtak om betalingsinnstilling når et sokn på grunn av vanskeligheter som ikke er helt forbigående, ikke kan betale forfalt gjeld. Melding om slikt vedtak skal straks sendes til bispedømmerrådet. Bispedømmerrådet iverksetter de tiltak som er nødvendig.»

Forskriftens §17 omhandler inndekking av merforbruk:

«Merforbruk som ikke kan dekkes på budsjettet i det år regnskapet legges fram, skal føres opp til dekning i det følgende års budsjett. Under særlige forhold kan soknets organer, etter å ha foretatt de nødvendige endringer i økonomiplanen, vedta at merforbruket skal dekkes over inntil ytterligere to år. Vedtak om utsatt inndekning i sokn i kommuner med flere sokn skal meldes til organ for soknet på kommunenivå.»

Forslag til tiltak

Dagens økonomiske situasjon for Voie viser at det er behov for å justere driften slik at inntekter og utgifter kommer i balanse. Det må også skapes rom for tilbakebetaling av påløpt beløp til fellesrådet.

Fellesrådet må eventuelt vedta betalingsinnstilling. Foreløpig er det kun fakturaer til fellesrådet som ikke er betalt, men disse utgjør relativt høye beløp. For å bistå Voie i en vanskelig situasjon, foreslås derfor at fellesrådets tilgodehavende ikke kreves inn for 2023 men fremgår som gjeld. Beløpet foreslås ikke ettergitt, men innbetales så raskt som mulig. Det foreslås videre at fellesrådet ikke sender beløp til inkasso og at renter ikke tillegges. Kirkevergen har ikke fullmakt til denne beslutningen, og det bes derfor om vedtak i fellesrådet.

Som nevnt er det menighetsrådet som er ansvarlig for økonomiforvaltningen og for å utarbeide årsbudsjett. Menighetsrådet må etter dette legge en plan for tilbakebetaling av skyldig beløp.

Etter vedtak i fellesrådet skal bispedømmerrådet informeres, og ihht kirkeordningen er det bispedømmerrådet som skal iverksette nødvendige tiltak.

Kirkevergen fremsatte forslag til en justering av ordlyden i vedtakets pkt. 1. Endringsforslaget ble vedtatt.

Forslag til vedtak:

1. *Kristiansand kirkelige fellesråd krever foreløpig ikke inn skyldig beløp fra Voie sokn for 2023. Beløp ettergis ikke, men anses som gjeld. Renter/inkassogebyr påløper ikke.*

2. Fellesrådet ber Voie menighetsråd lage en plan for tilbakebetaling. Beløpet skal tilbakebetales så snart som mulig og senest i løpet av 2025.
3. Fellesrådet ber kirkevergen oversende dette vedtaket til bispedømmerådet i henhold til kirkeordningen § 18, tredje ledd.

Vedtak:

1. Kristiansand kirkelige fellesråd krever foreløpig ikke inn skyldig beløp, ca. 1 million kroner, fra Voie sokn for 2023. Beløp ettergis ikke, men anses som gjeld. Renter/inkassogebyr påløper ikke.
2. Fellesrådet ber Voie menighetsråd lage en plan for tilbakebetaling. Beløpet skal tilbakebetales så snart som mulig og senest i løpet av 2026.
3. Fellesrådet ber kirkevergen oversende dette vedtaket til bispedømmerådet i henhold til kirkeordningen § 18, tredje ledd.

(Enstemmig)