



Møteprotokoll

Kristiansand kirkelige fellesråd

Møtedato: 29.04.2025 kl. 18:30

Møtested: Hellemyr kirke

Arkivsak: 24/00098

Til stede: Andreas Andersen, Elin Saltrøe, Per Sigurd Sørensen, Rune Nikolaisen, Tom Otto Utsogn, Knut Asbjørn Koland, Preben Hægeland Andersen, Wenche Bariås, Torun Gitmark, Vidar Jakobsen, Ole Fritjof Godtfredsen, Mari Sjøvold Haaland, Gunn Elisabet Rohrlapper Bjerke, Tor Gunnar Engestøl Broen, Dag Røise, Øyvind Dåsvatn, Nils Terje Andersen, Dag Øyulf Vige,

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Bente Urdal, Torjus Hamre Finsrud

Protokollfører: Andreas Andersen

SAKSLISTE		Side
Godkjenning av innkalling og saksliste		
Godkjenning av protokoll		
5/25	KKF Godkjenning av protokoll 11.02.2025	2
Orienteringssaker		
6/25	Orienteringssaker 29. april 2025	2
Saker til behandling		
7/25	KKF Årsregnskap 2024 med fellesrådets årsberetning	3
8/25	KKF Årsmelding 2024	8

Sted 30.04.2025

Elin Saltrøe
Leder

Andreas Andersen
Sekretær

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

5/25 KKF Godkjenning av protokoll 11.02.2025

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kristiansand kirkelige fellesråd	29.04.2025	5/25

Saksorientering

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 11.02.2025 ble sendt på epost.

Forslag til vedtak

Fellesrådet tok den godkjente møteprotokollen fra møtet 11.02.2025 til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Fellesrådet tok den godkjente møteprotokollen fra møtet 11.02.2025 til orientering.

Orienteringssaker

6/25 Orienteringssaker 29. april 2025

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 KKF Arbeidsutvalg	11.04.2025	8/25
2 Kristiansand kirkelige fellesråd	29.04.2025	6/25

Saksorientering

Organisasjon

- Status omstillingsarbeidet
- Nytt prosjekt med mål om å øke innsamlingsarbeidet
- Status, nytt lønn- personal- og regnskapssystem

- Protokoll fra møte i fellesrådets arbeidsutvalg (vedlagt), herunder behandling av høringssvar til Kirkerådet vedrørende tilskuddsordning.
- Saker fra Kirkemøtet

HR

- Status bemanning
- Vedtak fra Hellemyr menighetsråd vedr. reduksjon i stillinger.
- Vårfest for alle ansatte i begge linjer

Gravplass

- Vedtektene er nå stadfestet hos Statsforvalteren (se vedlegg), publisert på Lovdata, og trådte i kraft 13. april.
- Brudd på personopplysningssikkerheten i Ecclesia

Forslag til vedtak

Fellesrådet tok informasjonen til orientering

Møtebehandling

Vedtak

Fellesrådet tok informasjonen til orientering

Saker til behandling

7/25 KKF Årsregnskap 2024 med fellesrådets årsberetning

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 KKF Arbeidsutvalg	11.04.2025	9/25
2 Kristiansand kirkelige fellesråd	29.04.2025	7/25

Saksorientering

Sammendrag

Netto driftsresultat for 2024 var på 6,5 mill. kr. Etter avsetning bundne fond var det nødvendig å benytte disposisjonsfond med 1,5 mill. kr. Bruk av fond skyldes i hovedsak avregning pensjon samt tidligere vedtatte vedlikeholdsutgifter. Fellesrådets resultat ble bedre enn budsjettert, slik at det ikke har vært nødvendig å benytte hele den budsjetterte finansiering. Etter samlet avsetning og bruk av fond er regnskapsmessig resultat null. Inntektene var på 130,5 mill. kr, 4,1 mill. kr over det budsjetterte vesentlig som følge av nav refusjon, mva refusjon og salgsinntekter.

Driftsutgiftene var på 128,9 mill. kr, 4,2 mill. kr lavere enn budsjettet, i hovedsak som følge av ubenyttede midler ifm tilleggsbevilgning fra kommunen til vedlikehold. Netto finansinntekter ble 1 mill. kr over budsjett og bidrog positivt til resultatet.

Investeringer i anleggsmidler utgjorde 39,8 [mill. kr, innskudd i pensjonskassen og årets avsetninger til fond, til sammen 47,2 mill. kr.](#) Investeringene er i hovedsak finansiert ved tilskudd fra Kristiansand kommune og bruk av fondsavsetninger. Fellesrådet har balanseførte eiendeler tilsvarende 463 [mill. kr.](#) Av dette utgjør anleggsmidlene 364 [mill. kr.](#)

De største investeringsprosjektene var utvidelse av Randesund- og Tveit gravplass. Utarbeidelse av konkurransegrunnlag for utvidelse av Voie gravplass trinn II ble gjennomført i 2024. Merk at fellesrådet betalte tilbake til kommunen bundne investeringsmidler på nær 6,9 mill. kr.

Fellesrådets og kirkevergens årsberetning er vedlagt regnskapet.

Driftsregnskapet

	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023	Avvik regnskap/ budsjett
INNTEKTER				
Salgsinntekter	9 304 027	8 799 999	8 875 053	504 028
Refusjon fra menigheter og andre	21 529 319	18 270 986	20 386 471	3 258 333
Kalk. Inntekt kommunal tjenesteyting	9 408 000	9 432 000	8 826 000	-24 000
Tilskudd fra stat og kommune	90 215 512	89 847 995	84 385 486	367 517
Andre tilskudd	40 000	0	0	40 000
Sum inntekter	130 496 858	126 350 980	122 473 011	4 145 878
DRIFTSKOSTNADER				
Lønn og sosiale utgifter	80 374 472	79 549 787	78 931 262	824 685
Kjøp av varer og tjenester	29 746 025	35 712 992	29 750 616	-5 966 967
Refusjoner og tilskudd	9 379 078	8 450 999	9 029 072	928 079
Kommunal tjenesteyting	9 408 000	9 432 000	8 826 000	-24 000
Sum utgifter	128 907 575	133 145 778	126 536 950	-4 238 203
Netto finansposter	4 952 618	3 910 000	4 502 197	1 042 618
Resultat før disposisjoner	6 541 901	-2 884 798	438 258	9 426 699

Driftsregnskapet for 2024 viser sum driftsinntekter på 130,5 mill. kr og driftsutgifter på 128,9 mill. kr. Netto finansinntekter utgjorde nær 5,0 mill. kr. Dette gir et netto driftsresultat på 6,5 mill. kr. Etter avsetning bundne fond, har det vært nødvendig å benytte disposisjonsfond med 1,5 mill. kr. Fellesrådets resultat ble bedre enn budsjettet, slik at det ikke har vært nødvendig å benytte hele den budsjetterte finansiering. Bruk av fond skyldes i hovedsak avregning pensjon samt tidligere vedtatte vedlikeholdsutgifter. Etter samlet avsetning og bruk av fond er regnskapsmessig resultat null.

Driftsinntektene

Driftsinntektene for 2024 ble 4,1 mill. kr høyere enn budsjettet. I hovedsak skyldes dette høyere nav refusjon enn budsjettet, økt mva refusjon samt høyere salgsinntekter enn lagt til grunn i budsjettet. Merk at budsjettet er oppregulert som følge av ekstraordinær bevilgning fra kommunen til utbedring av lekkasjer, orgelreparasjoner samt kompensasjon for høy lønns- og prisvekst.

Salgsinntekter, brukerbetaling

Salgsinntektene ble om lag 0,5 mill. kr høyere enn budsjettet. Festeavgifter ble i underkant av 0,3 mill. kr over budsjett, mens utenbys begravelse ble om lag 0,1 mill. kr over det budsjetterte. I tillegg kommer diverse mindre beløp.

Refusjoner fra menigheter og andre

Samlede refusjoner ble i 2024 21,5 mill. kr, mot budsjettet 18,3 mill. kr. Nav refusjonen var 2,6 mill. kr over det budsjetterte. Menighetsrådene får refundert sin andel av denne, slik at refusjon fra menighetsråd var noe lavere enn budsjettet. Videre benyttes nav refusjonen i noen grad til vikarløsninger. Mva kompensasjonen bidro med 0,6 mill. kr over det budsjetterte. Erstatninger utgjorde 0,1 mill. kr. Noe av refusjonsøkningen skyldes også legatmidlene.

Statlige tilskudd

Statlige tilskudd var om lag som budsjettet. Dette gjelder i hovedsak tilskudd fra bispedømmerådet.

Tilskudd fra Kristiansand kommune

Tilskuddet fra Kristiansand kommune ble oppjustert i løpet av året med 5,0 mill. kr til utbedring av lekkasjer, 0,9 mill. kr til orgelreparasjoner og i underkant av 1,5 mill. kr til lønnsvekst. I tillegg fikk fellesrådet 0,3 mill. kr til utredningsarbeid som følge av innføring av nytt lønns-, personal- og regnskapssystem.

Driftsutgiftene

Driftsutgiftene for 2024 ble 128,9 mill. kr, tilsvarende beløp for 2023 var 126,5 mill. kr. Driftsbudsjettet for 2024 ble satt til 133,1 mill. kr. Driftsutgiftene ble samlet sett 4,2 mill. kr lavere enn budsjettet. Dette skyldes i det vesentlige ubenyttede midler ift ekstrabevilgningene fra kommunen.

Lønn og sosiale utgifter

Lønnskostnadene for 2024 var 1,5 mill. kr høyere enn året før, og 0,8 mill. kr høyere enn budsjettet. Utgiftene inkluderer ekstraordinær utgift til pensjon på 1,1 mill. kr.

Kjøp av varer og tjenester

Dette området omfatter utgifter til administrasjon og til vedlikehold av bygningsmassen. Samlet sett er det brukt tilsvarende beløp som i 2023. Sammenlignet med budsjettet er utgiftene nær 6 mill. kr under det budsjetterte. I hovedsak skyldes dette ubenyttede midler ift ekstrabevilgninger fra kommunen til utbedring av lekkasjer, orgelreparasjoner samt mindreforbruk på strøm.

Refusjoner og tilskudd

Dette området omfatter i første rekke mva kompensasjon, refusjon til bispedømmerådet for prestestilling og tilskudd til menighetsrådene. Utgiftene ble på

9,4 mill. kr, 0,9 mill. kr høyere enn budsjettet. Hoveddelen av avviket gjelder mva utgifter, noe merutgifter til bispedømmerådet, overføring til Søgne for oppgradering av basshøytalere og ny belysning i koret i Søgne hovedkirke samt keyboard i Søgne gamle kirke.

Finans

Renteinntekter og -utgifter ble netto nær 5,0 mill. kr, om lag 1,0 mill. kr høyere enn budsjettet grunnet renteoppgang og god likviditet.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser årets investeringer i anleggsmidler på 39,8 [mill. kr, innskudd i pensjonskassen og årets avsetninger til fond, til sammen 47,2 mill. kr.](#) Investeringene er i hovedsak finansiert ved tilskudd fra Kristiansand kommune og bruk av fondsavsetninger.

Årets investeringer i anleggsmidler, tall i 1 000 kr	2024
Randesund kirkegård	13 334
Tveit kirkegård	7 887
Tilbakebetaling til kommunen	6 886
Tveit utbedring tak og spir	4 066
Voie ventilasjon og brann	2 544
Oddernes kapell	1 280
Torridal kirkegård	755
Kjøkken Langesnes kirke	502
Brannalarmer, Hellemyr, Justvik, Torridal	401
Oddernes utbedring tak og spir	363
Flere mindre investeringer	1 813
Sum	39 832

Merk at Kristiansand kirkelige fellesråd betalte tilbake 6,9 mill. kr til Kristiansand kommune i 2024. Beløpene stod på bundne fond og gjaldt avsluttede prosjekter. Tilbakebetalingen var en forutsetning for å få driftsmessig rammestyrking til vedlikehold i 2024.

Investeringer i anleggsmidler viser et mindreforbruk ift budsjett på 6,3 mill. kr. Differansen skyldes i hovedsak noe forskyvning ift forventet betalingsplan for Randesund gravplass, utbedring av Lund septik er skjøvet til 2025 i tillegg til at avfukter orgel Søgne foreløpig avventer. Refusjoner viser en merinntekt på i underkant av 0,8 mill. kr og skyldes mva refusjon.

Budsjettramme for Oddernes kirke tak og spir utgjorde 6,5 mill. kr. Samlede netto utgifter ble på i underkant av 7,6 mill. kr, en overskridelse på i underkant av 1,1 mill. kr. Utbedring av tak og spir på Tveit kirke hadde en budsjettramme på 6,4 mill. kr. Kostnaden kom på 7,6 mill. kr, en overskridelse på 1,2 mill. kr. Utbedring etter brann i Voie kirke hadde en samlet ramme på 6,2 mill. kr som ble økt til 6,5 mill. kr i 2024. Samlet forbruk utgjorde om lag 6,4 mill. kr, dvs innenfor oppjustert ramme. Nye kontorer i Hånes hadde et mindreforbruk ift samlet ramme på om lag 0,2 mill. kr. Øvrige prosjekter viser foreløpig ikke betydelige overskridelser. Varslet mulig underdekning vedrørende utarbeidelse av konkurransegrunnlag for utvidelse av Voie kirkegård trinn II, ble finansiert innen investeringsregnskapet.

Balansen

Fellesrådet har balanseførte eiendeler tilsvarende 463 [mill.](#) kr. Av dette utgjør anleggsmidlene 364 [mill. kr.](#)

	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER		
Anleggsmidler	364 019 562	340 770 916
Omløpsmidler	99 240 967	107 204 020
Sum eiendeler	463 260 529	447 974 936
Egenkapital og gjeld		
EGENKAPITAL		
Egenkapital	444 868 332	421 582 744
Gjeld	18 392 197	26 392 192
Sum gjeld og egenkapital	463 260 529	447 974 936

Forslag til vedtak

Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner årsregnskap med årsberetning for 2024.

Møtebehandling

Vedtak

Kristiansand kirkelig fellesråd godkjenner årsregnskap med årsberetning for 2024.

8/25 KKF Årsmelding 2024

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 KKF Arbeidsutvalg	11.04.2025	10/25
2 Kristiansand kirkelige fellesråd	29.04.2025	8/25

Saksorientering

Årsmeldingen er fellesrådets rapport om den samlede virksomheten det siste året, og har som utgangspunkt det vedtatte Verdi- og måldokumentet og fellesrådets økonomiplan.

Strukturen i årsmeldingen er delt inn etter følgende hovedoverskrifter:

- Virksomhetsområdene
- Byggforvaltning
- Gravplassmyndigheten
- Personalforvaltning og administrasjon
- Økonomiforvaltning
- Fellestjenester
- Styrende organer

Årsmeldingen gir en oversikt over de viktigste resultatene av arbeidet i 2024, 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 2024 for Kristiansand kirkelige fellesrådet godkjennes

Møtebehandling

Vedtak

Årsmelding 2024 for Kristiansand kirkelige fellesrådet godkjennes

Sak 9/25 Eventuelt

Kirken er svært viktig i kriser. Ønske om en orientering om kirkens beredskapsarbeid. Link sendes.

Dialog med kommunen om å komme inn i kommunens kriseteam.

Ønske om å bruke et annet ord enn «garanti» om bestemmelsen om menighetsfinansierte stillinger. Administrasjonen følger opp.