



DEN NORSKE KIRKE
Kristiansand kirkelige fellesråd

Kirkevergen
Gyldenløves gt. 9
4604 Kristiansand

Til
Fellesrådets medlemmer

Tlf 38 19 68 00
e-post: post.kirkelig.fellesraad
@kristiansand.kommune.no

Organisasjonsnummer:
876 992 612 - mva

UTSKRIFT AV MØTEPROTOKOLL 16.6.2020

Dato: Tirsdag 16.6.2020
Tid: Kl. 18.30-21.30
Sted: Domkirken menighetshus

Tilstede Kjetil Drangsholt (Domkirken), Johnny Greibesland (Finsland), Lillian Iren Høye (vara, Greipstad), Trond Jensen (Grim), Øyvind Skutlaberg (Hellemyr), Elin Saltrøe (Hånes), Torun Gitmark (Lund), Nils Kristian Aarsland (Randesund), Liv Gautestad (Søgne), Odd Terje Øidna (Torrildal), Gunn Elisabeth R. Bjerke (Tveit), Gro Justnæs Kiledal (Vågsbygd), Freddy Berg (domprost), Dag Vige (vara, kommunal repr.)

Forfall Asbjørn Nilsen Aadnevig (Flekkerøy), Knut Joar Knutsen (Greipstad), Vidar Jakobsen Oddernes), Reidar J Hansen (Voie), Ole F. Godtfredsen (kommunal repr.)

Fra adm. Jannicke Greipsland (personalsjef), Steinar Moen (driftssjef), Bente Skaare Urdal (økonomisjef), Hans Erik Ruud (kirkeverge), Irene Hæåk (daglig leder Søgne)

SAKSLISTE:

SAK NR	SAKENS TITTEL	SIDE
18/20	Protokoll 28.01.2020	2
19/20	Protokoll 24.03.2020	2
20/20	Protokoll 23.04.2020	2
21/20	Orienteringer	2
22/20	Årsregnskap Kristiansand 2019	3
23/20	Årsrapport Kristiansand 2019	9
24/20	Årsregnskap Songdalen 2019	10
25/20	Årsrapport Songdalen 2019	12
26/20	Årsregnskap Søgne 2019	12
27/20	Årsrapport Søgne 2019	14
28/20	1. tertialrapport 2020	14
29/20	Godkjenning av delegasjonsreglement og økonomireglement Flekkerøy menighetsråd	22

Elin Saltrøe
Leder av fellesrådet

Hans Erik Ruud
Kirkeverge

SAK 18/20	Protokoll 28.01.2020	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Hans Erik Ruud	Arkiv: 12.2

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 28.01.2020 ble sendt pr. epost. 30.01.2020

Vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 28.01.2020 godkjennes.

SAK 19/20	Protokoll 24.03.2020	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Hans Erik Ruud	Arkiv: 12.2

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 24.03.2020 ble sendt pr. epost. 25.03.2020

Vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 24.03.2020 godkjennes.

SAK 20/20	Protokoll 21.04.2020	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Hans Erik Ruud	Arkiv: 12.2

Møteprotokoll fra fellesrådets møte 21.04.2020 ble sendt pr. epost. 22.04.2020

Vedtak:

Møteprotokoll for fellesrådets møte 21.04.2020 godkjennes.

SAK 21/20	Orienteringer	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Hans Erik Ruud	Arkiv: 12.2

- a. Koronavirus – Beredskap og tiltak i fellesråd og menigheter
- Bruk av kirkene. Kirkevergen har fulgt en restriktiv linje mht. til åpne kirker, i samsvar med biskopens anbefaling mht. Kirker/kapeller har kun vært i bruk i forbindelse med kirkelige handlinger. Det er ikke gitt tillatelse til å åpne kirkene for lystenning og bønn. Dette er for å hindre smittespredning.
 - Ansatte har brukt hjemmekontor. Stabene har jobbet kreativt i en krevende arbeidssituasjon. Kirkevergen har oppfordret stabene til å utnytte arbeidstid til planlegging, forberedelser, lesing av faglitteratur, vask/forefallende arbeid mm, samt diakonale oppgaver som er mulig å gjennomføre i denne tiden.
 - Kommunikasjon har foregått via epost, telefon- og Skype møter.

- Det er sendt ut retningslinjer for vask/hygiene til ansatte.
 - Ringing med kirkens klokker: Kirkeverge og domprost har i samråd bestemt at det ikke skal ringes med kirkens klokker lørdager kl. 17. Det skal ringes påskeaften (høytidsringing) og 1. påskedag kl. 10.55-11.00 i samsvar med vedtak i bispemøtet
 - Kirkelige handlinger: Det er særlig viktig å gjennomføre begravelser etter krav som helsemyndighetene har satt. Det er avholdt møte med begravelsesbyråene og laget rutinebeskrivelse og ansvarsbeskrivelse for gjennomføring av begravelser.
- b. Økonomi
- Orientering v/økonomisjef
- c. Personal/organisasjon
- Orientering v/personalsjef
- d. Bygg/anlegg
- Orientering v/driftssjef
- e. Storkommunekonferansen 8.6
- Orientering ved FR-leder

SAK 22/20	Årsregnskap Kristiansand 2019	
Møte 16.06.2020	Saksbehandler: Bente Skaare Urdal	Arkiv: 12.2
Kristiansand kirkelige fellesråd		

Sammendrag

Driftsregnskapet viser et regnskapsmessig resultat på kr 0,- etter avsetninger. Netto driftsresultat var på 6,4 mill. kr. Korrigert for avsetninger bundne fond utgjorde netto driftsresultat i underkant av 1,2 mill. kr. I tillegg kommer avsetning utjevningfond med 1,0 mill. kr. Resultatet på 1,2 mill. kr er avsatt til disposisjonsfond.

Ekstraordinær inntekt refusjon pensjon var på 0,7 mill. kr. Refusjon fra Nav utgjorde på 0,9 mill. kr over budsjett. Utenbys begravelse var på rundt 0,8 mill. kr over det budsjetterte. Dette som følge av utbedring av Arendal krematorium. Inntekt festeavgift på rundt 0,4 mill. kr over budsjett og renteinntekter på om lag 0,4 mill. kr over budsjett bidro til å styrke resultatet.

Investeringsregnskapet viser et utgiftsnivå på 82,0 mill. kr brutto hvorav 0,4 mill. kr er avsatt grunnet tidsforskyvninger på prosjektene. Investeringene er finansiert ved bruk av fondsavsetninger på 31,1 mill. kr, tilskudd fra kommunen på 28,3 mill. kr og mva refusjon på 14,9 mill. kr. Tilskudd fra menighetene utgjorde 4,2 mill. kr, fra fellesrådet 1,0 mill. kr og refusjoner fra menighetene, enova og andre prosjekter var på 2,4 mill. kr. 0,2 mill. kr ble overført fra årets driftsregnskap.

Etter årets avsetninger utgjør disposisjonsfond 8,6 mill. kr. Justert for vedtak i økonomiplan for 2020-2023 utgjør rest disposisjonsfond 4,1 mill. kr. Eventuell bruk ifm sak vedrørende utvendig sprinkling Søgne gamle kirke vil komme i tillegg.

Utjevningfondet er på 9,0 mill. kr og vedtatt bruk i økonomiplan for 2020-2023 utgjør 3,7 mill. kr. Rest 5,3 mill. kr.

Ubundet investeringsfond utgjør 0,4 mill. kr. Vedtatt bruk ifm sprinkling Oddernes kirke på 0,3 mill. kr samt eventuell bruk utvendig sprinkling Søgne gamle kirke på 0,1 mill. kr vil medføre at fondet brukes opp i sin helhet.

Fellesrådet har balanseførte eiendeler tilsvarende 341 mill. kr. Av dette utgjør anleggsmidlene 285 mill. kr, noe som innebærer at fellesrådet forvalter betydelige verdier. Siste del av langsiktig gjeld ble nedbetalt i sin helhet i 2019 med 1,7 mill. kr. Etter dette har fellesrådet ingen langsiktig gjeld.

Driftsregnskap

	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik
LØNN OG SOSIALE UTGIFTER	52 583 086	51 769 075	-814 011
KJØP AV VARER OG TJENESTER	19 027 904	21 805 676	2 777 772
OVERFØRINGSUTGIFTER	9 065 109	8 122 430	-942 679
FINANSUTGIFTER	15 612 383	5 332 917	-10 279 466
SALGSINNTEKTER	-8 035 307	-6 770 000	1 265 307
REFUSJONER	-76 163 590	-74 330 098	1 833 492
FNANSIERINGSINNTEKTER	-12 089 584	-5 930 000	6 159 584

Lønn og sosiale utgifter

Regnskapet viser et merforbruk på lønn på om lag 0,8 mill. kr inklusive ekstraordinær refusjon pensjon på 0,7 mill. kr. Ser en dette i sammenheng med refusjon fra nav på 0,9 mill. kr over budsjett, medfører det at samlede lønnsutgifter inklusive pensjon er nær balanse. Justert for ekstraordinær refusjon pensjon, viser lønnsutgifter et mindre merforbruk.

Mange kremasjoner fra østregionen grunnet utbedring av Arendal krematorium, har medført en mindre merutgift på lønn. Sammenslåingsprosessen har medført noe omgjøring av stillinger mot slutten av året. Daglig leder i Songdalen menighet ble ansatt fra 01.10.19 i 100 pst stilling. Lønnsutgiftene ble utgiftsført i Kristiansand. Søgne har refundert om lag 80 pst av utgiftene, Kristiansand har bidratt med det resterende. Mot slutten av året ble det også foretatt noe endringer i servicetorget. Fra 01.01.2020 skal servicetorget betjene «gamle Kristiansand», Søgne og Songdalen. Høsten 2019 gikk en av de ansatte av med pensjon. Det var derfor naturlig å foreta bemanningsjusteringer på dette tidspunkt. Mindre stillingsøkning for en av de øvrige ansatte samt overføring av ressurs fra Songdalen, har medført at servicetorget kan betjene innbyggerne i de tre tidligere kommunene.

Kjøp av varer og tjenester

Fellesnemd

I 2018 fikk de tre fellesrådene Søgne, Songdalen og Kristiansand 1,7 mill. kr av kommunalt tilskudd til sammenslåingsprosessen. Ved utgangen av 2019 var 1,4 mill. kr benyttet. Utgifter ifm sammenslåingen vil fortsette å påløpe i deler av 2020.

Kursmidler

Tidligere har Kristiansand kirkelige fellesråd overført noe kursmidler til menighetsrådene. Midlene var tiltenkt å dekke deltakelse på stiftsdagene for de fellesrådsansatte. Fra og med 2019 ble denne praksisen endret. Det var ønskelig å kunne bidra til å dekke deltakelse på stiftsdagene for alle ansatte, ikke bare for de fellesrådsansatte. Stiftsdagene avholdes hvert annet år. Fra og med 2019 settes derfor midlene av på eget fond. Midlene sees i sammenheng med bevilgning til opplæring/kurs i 2020. Intensjonen er at fellesrådet da kan betale for deltakelse på stiftsdager for samtlige ansatte som ønsker å delta. I samsvar med vedtak i sak 14/19 er kr 116 050,- avsatt fond opplæring.

AFP

AFP utgiftene har økt for Kristiansand kirkelige fellesråd i de senere år. Samtidig har fellesrådet over flere år fått refusjon fra pensjonskassen som følge av pensjonsavregningen. Beløpet er usikkert og varierer fra år til år. Avregningen kan også medføre ekstraregning. For å møte denne usikkerheten med noe større grad av buffer, er det nå ønskelig å avsette pensjonsavregningen til fond afp for de år hvor dette gir en ekstraordinær inntekt. Fondet kan brukes både til ekstraregning pensjon og til afp utgifter. I samsvar med vedtak i sak 14/19 er kr 653 353,- avsatt fond AFP.

Vedlikehold

Når det gjelder vedlikehold, har vedlikeholdsteamet utført mange oppgaver i løpet av 2019, blant annet:

- Voie kirke – gulvbehandling, skrappt og malt vinduer
- Hånes kirke – malt liturgiske møbler og diverse dører, skillevegger og lister, fasadevask
- Grim kirke – skuring og boning av kontorgulv
- Torridal kirke – oppussing av galleri mellomrom, fasadevask
- Hellemyr kirke – oppussing spiserom og kontorer, to nye dører - rømningsvei
- Søm kirke – skuring og boning av gulv kirkerom
- Lund kirke – laget hems for oppbevaring, skrappt og malt yttervegg
- Oddernes kirke – pusset opp wc, gang, trappehus
- Domkirken – pusset opp dører, sakristi samt wc
- Tveit kirke – skrappt/malt vinduer
- Justvik kirke – reparert lekkasjemerker i tak og pusset opp wc
- Vågsbygd kirke – nytt vindu i kjeller
- Kristiansand kapell – skurt og bont gulv, fasadevask
- Oddernes kapell – skurt gulv, vasket dragere ved inngangsparti

Grim kirke – tak og heller

Av større vedlikeholdsprosjekter er taket på Grim kirke utbedret. Kirken er listeført og Biskop/riksantikvar har godkjent utbedringen. I 2018 ble taket på menighetssalen skiftet. I 2019 ble tak på kirkesal samt sakristi og våpenhus utbedret. I tillegg var mange av hellene rundt kirken ødelagt. Disse ble erstattet med nye tilsvarende heller i 2019. Lyskastere til opplysning av kirken utenfra er også kommet på plass. Utbedringen av taket på menighetssalen ble noe dyrere enn forventet, mens det motsatte var tilfelle for taket over kirkesalen. Avsatte fondsmidler til formålet er benyttet i tillegg til vedlikeholdsmidler.

Nettsikring av Domkirken

I 2019 bevilget kommunen 3,5 mill. kr til utbedring av en av sidene på hovedtårnet på Domkirken. Arbeidene må utføres i sommerhalvåret. Som følge av risiko for nedfall ble tårnet sikret med nett høsten 2019. 3,4 mill. kr av midlene er avsatt på bundet fond til formålet.

Sprinkleranlegg Domkirken

Sprinkleranlegget i tårnet på Domkirken ble utbedret vinteren 2018/2019. Kommunen bevilget 1,3 mill. kr og 0,2 mill. kr ble overført fra drift i samsvar med investeringsoppsett i sak 14/19.

Samlet kjøp av varer og tjenester

Samlede utgifter til kjøp av varer og tjenester viser et mindreforbruk på 2,8 mill. kr. Dette kan i hovedsak knyttes til ekstrabevilgning fra kommunen på 3,5 mill. kr til utbedring av hovedtårnet på Domkirken. Det meste av bevilgningen er foreløpig ubrukt og avsatt fond. Videre inngår her både utgifter til sammenslåingsprosjektet samt bytte av tak på Grim kirke. Bytte av tak ble noe rimeligere enn beregnet. Fondsmidler er benyttet til finansiering av sammenslåingsprosjektet samt til delfinansiering av taket på Grim kirke.

Overføringsutgifter

Merforbruket knyttet til overføringsutgifter på 0,9 mill. kr skyldes i hovedsak mva med 0,6 mill. kr samt 0,3 mill. kr i overføring til menighetene som følge av tilskudd til menighetsrådsvalget i 2019.

Salgsinntekter

I sum ble salgsinntektene nær 1,3 mill. kr over det budsjetterte. De to vesentligste årsakene er festeavgift og kremasjonsinntekt. Festeavgiften var budsjettert til 3,0 mill. kr og ble nær 0,4 mill. kr høyere enn budsjettert. Kremasjonsinntektene var budsjettert til 1,9 mill. kr og ble på 2,7 mill. kr, 0,8 mill. kr over budsjett.

Refusjoner

Samlede refusjoner var på om lag 1,8 mill. kr over budsjett. De vesentligste årsakene var refusjon fra Nav på 0,9 mill. kr over budsjett, mva kompensasjon på 0,6 mill. kr over budsjett og tilskudd til valg på i underkant av 0,4 mill. kr.

Finans

Renteinntektene ble om lag 0,4 mill. kr over budsjett, vesentlig som følge av god likviditet grunnet byggeprosjektene. Renteutgiftene var om lag som budsjettet. Deler av finansresultatet kan henføres til gravfondene. Avdrag ble betalt med 1,7 mill. kr og gjaldt lån til oppussing i Vågsbygd kirke. Avdrag er betalt til gravfondene. Etter dette har fellesrådet ingen langsiktig gjeld.

Investeringer

Det er noe tidsforskyvning når det gjelder investeringsprosjektene.

Prosjekt - beløp er netto	R utgifter	Årsbudsjett	Avvik	Merknader
Pensjonskassen	196 000	200 000	-4 000	Avsatt fond Kr 19 814 000 tilskudd fra kommunen, kr 26 563 046 bruk av fond, kr 3 700 000 egenandel menigheten, kr 1 882 115,- andel tilkomstvei
Flekkerøy kirke - utvidelse	51 959 162	46 514 000	5 445 162	
Flekkerøy kirke - musikkinstrumenter	471 909	0	-471 909	Refundert fra menigheten Kr 229 032,- bruk av fond, kr 400 000,- egenandel menigheten, kr 955 000,- andel fellesrådet
Vågsbygd kirke - orgel	1 584 032	1 584 032	0	
Torridal kirkegård - utvidelse	6 027 571	6 000 000	27 571	Bruk av fond
Flekkerøy kirkegård - utvidelse	97 510	500 000	-402 490	Avsatt fond
Rammeavsetning Vågsbygd kirke - ekstraord. avdrag	1 732 095	1 745 000	-12 905	Avsatt fond
Oddernes kirkegård - garasjebygg	0	0	0	Flyttet til 2020
Prosjekter fra tidligere år				
Enøk tiltak	1 204 859	1 000 000	204 859	Kr 1 204 859,- bruk av fond, i tillegg satt av enova tilskudd på 20 842,-
Flekkerøy kirkegård - tilkomstvei	1 882 115	1 500 000	382 115	Kr 1 882 115,- bruk av fond
Domkirken - sprinkleranlegg	764 721	764 721	0	541 804,- bruk av fond, 222 917,- overført fra drift
Hånes kirke - nye stoler	518 316	0	518 316	500 000,- bruk av fond, 18 316,- betalt av menigheten
Tveit kirke - flombelysning	174 168	0	174 168	100 000,- bruk av fond, 74 168,- betalt av menigheten
Voie kirkegård	2 665	0	2 665	Bruk av fond

Investeringsprosjektene

Pensjonskassen

Gjelder egenkapitaltilskudd til Kristiansand kommunale pensjonskasse. Det overskytende er avsatt ubundet investeringsfond.

Flekkerøy kirke – utvidelse

Høsten 2014 startet arbeidet med arkitektkonkurranse for tegning av ny kirke på Flekkerøy. Etter en grundig prosess ble «Ny Horisont», tegnet av Hille Melby arkitekter AS og prof. Einar Dahle, valgt som prosjekt.

Det har vært lagt ned mye arbeid i dette prosjektet. Både prosjektgruppe og byggekomite har hatt jevnlig møter gjennom hele prosjektperioden. I tillegg nedsatte Flekkerøy menighet flere arbeidsgrupper innen ulike fag- og funksjonsområder. Disse gruppene har kommet med mange verdifulle innspill gjennom hele prosjektperioden. Innspillene har blitt vurdert i samarbeid med prosjektgruppe, byggekomite,

prosjektleder og arkitekter. Samspillet mellom aktørene har gitt gode løsninger, og kirken fremstår nå som et svært velfungerende og hensiktsmessig bygg for menigheten. Menighetens engasjement og frivillige innsats må berømmes. Spesielt har enkelte medlemmer - som har vært sentrale i denne prosessen – lagt ned utallige timeverk for å bidra til å realisere kirken. Kirken ble innvidd 1. desember 2019 og bildet viser åpningsgudstjenesten.

Samlet økonomisk ramme er 77,6 mill. kr netto. Ved utgangen av 2019 var det regnskapsført i overkant av 75,0 mill. kr. Utgifter til atkomstvei kommer i tillegg.

Flekkerøy kirke – musikkinstrumenter

Menigheten har ønsket nye musikkinstrumenter til bruk i den nye kirken. Byggeprosjektet har ikke tatt høyde for dette, og menigheten har finansiert nytt flygel samt diverse musikkinstrumenter selv.

Vågsbygd orgel

Verchueren holder på å bygge nytt orgel til Vågsbygd menighet i Nederland. De første avdragene er betalt. Menighetens andel utgjør 1,5 mill. kr hvorav 0,5 mill. kr er innbetalt. Fellesrådets andel utgjorde 2,0 mill. kr. Hittil har fellesrådet bidratt med 1,2 mill. kr. Ved utgangen av 2019 var det til sammen utgiftsført 1,6 mill. kr på prosjektet. Merk at i økonomiplanen for 2020-2023 er fellesrådets andel økt med 0,5 mill. kr grunnet høy eurokurs.

Torridal kirkegård – utvidelse

Det var behov for utvidelse av kirkegården ved Torridal kirke. Kommunen har bevilget 11,2 mill. kr. Ved utgangen av 2019 var om lag 9,5 mill. kr utgiftsført. Kirkegården ble tatt i bruk høsten 2019.

Flekkerøy kirkegård - utvidelse

Det var behov for snarlig utvidelse av kirkegården på Flekkerøy. Kommunen bevilget 0,5 mill. kr til prosjektering samtidig som kommunen også foresto forhandlinger med grunneier vedrørende erverv av et mindre areal. I løpet av høsten kom dette på plass og prosjektering pågår. Ved utgangen av 2019 ble 0,4 mill. kr av prosjekteringsmidlene avsatt bundet fond.

Rammeavsetning

Vågsbygd kirke – avdrag

Betaling gjelder ekstraordinært avdrag Vågsbygd kirke knyttet til nedbetaling av lån for påkostning av kirkosal. Etter innbetaling av avdrag i 2019 med 1,7 mill. kr er gjelden nedbetalt.

Oddernes kirkegård – garasjebygg

Det er krevende å finne gode løsninger for utvidelse av garasjebygget. Investeringen på 0,1 mill. kr er derfor skjøvet til 2020.

Investeringsprosjekter fra tidligere år

ENØK tiltak.

Enøk prosjektet er på det nærmeste fullført. Samlet bevilget kommunen 8,5 mill. kr til prosjektet. Ved utgangen av 2019 var i alt 7,7 mill. kr medgått. Prosjektet kvalifiserer for refusjon fra enova. Hittil er 0,8 mill. kr mottatt i enova tilskudd. Enova tilskuddet skal refunderes kommunen.

Flekkerøy kirkegård – tilkomstvei

Det er behov for utvidelse av gravplassen på Flekkerøy. Som følge av byggeprosessen knyttet til utvidelse av kirken, var det formålstjenlig å bygge ny atkomstvei samtidig. I 2017 bevilget kommunen 2,1 mill. kr til dette. Utførelsen ble gjennomført som del av totalprosjektet for utvidelse av kirken og er benyttet i sin helhet.

Domkirken - sprinkleranlegg

Sprinkleranlegget i Domkirken ble utvidet vinteren 2018/19. Samlet utgift ble på 1,5 mill. kr hvorav 0,2 mill. kr ble overført fra drift og 1,3 mill. kr var bevilget fra kommunen.

Hånes kirke – nye stoler

Fellesrådet hadde bevilget 0,5 mill. kr til nye stoler. Menigheten har bidratt med kr 18 316,-.

Tveit kirke – flombelysning

Flombelysningen kom på kr 174 168,- hvor fellesrådet hadde bevilget kr 100 000,- og menighetsrådet har bidratt med kr 74 168,-.

Voie kirkegård og servicebygg

Det har stadig vært behov for mindre justeringer og avsatte midler benyttes til dette.

Fond

Årets avsetning til disposisjonsfond var på i underkant av 1,2 mill. kr. Etter årets avsetninger utgjør disposisjonsfond 8,6 mill. kr. I økonomiplanen for 2020-2023 er det lagt opp til å bruke 4,5 mill. kr av disposisjonsfond til dekning av driftsutgifter. Justert for vedtak utgjør rest disposisjonsfond 4,1 mill. kr. Eventuell bruk av disposisjonsfond til utvendig sprinkling av Søgne gamle kirke kommer i tillegg.

Utjevningsfondet ble styrket med 1,0 mill. kr i 2019. Etter dette utgjør utjevningsfondet 9,0 mill. kr. Vedtatt bruk i økonomiplanen for 2020-2023 utgjør 3,7 mill. kr. Rest 5,3 mill. kr.

Etter årets avsetning utgjør ubundet investeringsfond 0,4 mill. kr. Vedtatt bruk av ubundet investeringsfond til sprinkling Oddernes kirke med 0,3 mill. kr samt eventuell bruk av 0,1 mill. kr til utvendig sprinkling av Søgne gamle kirke medfører at ubundet investeringsfond er brukt opp i sin helhet.

Balanse

Eiendelene utgjør 341 mill. kr. Av dette er 285 mill. kr anleggsmidler. 56 mill. kr er omløpsmidler hvorav om lag 47 mill. kr er kasse/bank. Gravfond utgjør 4,3 mill. kr av omløpsmidlene. Fellesrådet forvalter betydelige verdier gjennom kirkebygg/kapeller og tilhørende grunn.

I 2008 lånte fellesrådet 3,7 mill. kr av gravfondene til oppussing av kirkesalen i Vågsbygd kirke. 2,0 mill. kr ble nedbetalt i løpet av perioden 2009-2018. Ved årets begynnelse utgjorde restlånet om lag 1,7 mill. kr. I løpet av 2019 er hele lånet nedbetalt og fellesrådet har ingen langsiktig gjeld.

Likviditeten har vært tilfredsstillende.

Gravfondene

Gravfondene inngår i fellesrådets økonomi. Det avsettes årlig renter til gravfondene i samsvar med fellesrådets vedtak av 1994, hvor gravfondene godskrives aktuell rente fratrukket 0,65 %. Samlet kapital var på om lag 5,8 mill. kr ved utgangen av 2019. Antall fondshavere var redusert med 14 til 485.

Årsresultat

I handlingsprogrammet er det satt som et mål at disposisjonsfondet skal utgjøre 5 mill. kr og ubundet investeringsfond 1,0 mill. kr – til sammen 6,0 mill. kr. Ubundet investeringsfond og disposisjonsfond utgjør nå om lag 9 mill. kr. Korrigert for vedtatt bruk inklusive sprinkling Oddernes kirke samt eventuell utvendig sprinkling Søgne gamle kirke, utgjør disponible midler i disse fondene til sammen 4,1 mill. kr. Eventuell bruk av disposisjonsfond til utvendig sprinkling av Søgne gamle kirke kommer i tillegg.

Det har vært lagt ned betydelig arbeid i forbindelse med prosess for sammenslåing av fellesrådene i Søgne, Songdalen og Kristiansand. Ikrafttredelsesdato var 01.01.2020. Foreløpig ser det ut til at sammenslåingen har gått greit. Etter at årsresultatene for de tre fellesrådene er vedtatt og revisorgodkjent, vil det bli utarbeidet åpningsbalanse for det nye fellesrådet.

Forslag til vedtak

*Kristiansand kirkelige fellesråd godkjenner årsregnskapet for 2019.
Kr 1 165 518,- er avsatt til disposisjonsfond.*

Vedtak

*Kristiansand kirkelige fellesråd godkjenner årsregnskapet for 2019.
Kr 1 165 518,- er avsatt til disposisjonsfond.*

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg

Årsregnskap 2019 Kristiansand Kirkelige fellesråd

SAK 23/20	Årsrapport Kristiansand 2019	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Bente Skaare Urdal	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

I henhold til forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke § 5-1 skal det for hvert kalenderår utarbeides årsregnskap og årsrapport. I følge punkt 6 skal det i årsrapporten «gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme fellesrådets/menighetsrådets økonomiske stilling og resultatet av virksomheten når dette ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for virksomheten.»

Forslag til vedtak:

Årsrapport 2019 for Kristiansand kirkelige fellesråd godkjennes.

Vedtak:

Årsrapport 2019 for Kristiansand kirkelige fellesråd godkjennes.

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg.

Årsrapport 2019 Kristiansand kirkelige fellesråd

SAK 24/20	Årsregnskap Songdalen 2019	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Steinar Moen	Arkiv: 12.2

Sammendrag

For 2019 viser driftsregnskapet et negativt netto driftsresultat på kr. 144 333. Korrigert for udisponert overskudd fra 2018 med kr. 15 101, ble årsresultatet et merforbruk på kr. 129 231.

Samlede driftsinntekter var på kr. 5 083 496 i alt kr. 395 336 over det budsjetterte. Den vesentligste årsaken var mva kompensasjon med kr. 205 829, nav refusjon på kr. 120 570 samt statlige tilskudd til menighetsrådsvalg på kr. 53 062.

På utgiftssiden ble samlede utgifter på kr. 5 229 303. Utgiftene ble på kr. 541 143 over det budsjetterte. Hovedårsaken er vikarutgifter som følge av sykefravær mv, gjennomføring av vedtatte vedlikeholdsformål med kr. 150 000 og mva utgifter på kr. 205 829.

Disposisjonsfondet utgjør kr. 438 932. Etter årets merforbruk utgjør disposisjonsfond kr. 309 701.

Songdalen kirkelige fellesråd har ingen investeringer og derved ikke eget investeringsregnskap.

Fellesrådet har balanseførte eiendeler tilsvarende kr. 2 616 581. Av dette utgjør anleggsmidlene kr. 1 343 581.

Bakgrunn for saken

Sammenslåing av Songdalen-, Søgne- og «gamle» Kristiansand kirkelige fellesråd til Kristiansand kirkelige fellesråd fra 01.01.2020 medførte at Songdalen kirkelige fellesråd ikke lenger eksisterer som egen organisasjon. Endringen er gjennomført som en virksomhetsoverdragelse. Virksomheten er overdratt til Kristiansand kirkelige fellesråd fra årsskiftet.

Når det gjelder vedtak ifm årsregnskap og årsrapport for 2019, vil derved Kristiansand kirkelige fellesråd være vedtaksmyndighet.

Driftsregnskap

	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik
LØNN OG SOSIALE UTGIFTER	3 192 110	2 998 860	-193 250
KJØP AV VARER OG TJENESTER	1 360 364	1 201 300	-159 064
OVERFØRINGSUTGIFTER	278 829	90 000	-188 829
KALK UTGIFTER	398 000	398 000	0
FINANSUTGIFTER	37 653	40 014	2 361
SALGSINNTEKTER	-221 014	-256 000	-34 986
REFUSJONER	-4 464 482	-4 034 160	430 322
KALK INNTEKTER	-398 000	-398 000	0
FNANSIERINGSINNTEKTER	-183 190	-55 115	128 075

Lønn og sosiale utgifter

Regnskapet viser et merforbruk på lønn på kr. 193 250. Dette skyldes i hovedsak vikarutgifter som følge av sykefravær mv. Nav refusjonen var på kr. 120 570. Ser en dette i sammenheng, blir merutgifter lønn på kr. 72 680. Merk at refusjon fra Nav ikke innebærer full kompensasjon for lønn og sosiale utgifter.

Kjøp av varer og tjenester

Merforbruket på kr. 159 064 var vedtatt og planlagt. Midlene ble benyttet til å utføre nødvendig vedlikehold/utbedring.

Vedlikehold

Når det gjelder vedlikehold, besluttet fellesrådet i 2019 å utføre en del ekstraoppgaver. Dette omfattet:

- Tetting rundt vindu og dør for vanninntrenging Finsland kirke
- Nye PC-er på menighetskontoret Finsland kirke
- Nye mikrofoner og lydutstyr begge kirkene
- El-billader til menighetskontoret
- Oppgradering av lydutstyr i ungdomsrommet i Menighetshuset
- Nytt digitalt piano i Finsland kirke
- Bidrag til nytt kjøkken i dåpssakristiet i Greipstad kirke
- Kjøkkenbenk på menighetskontoret
- Salmebøker til begge kirkene
- Retting av jordfeil i Finsland kirke
- Nye støvsugere i begge kirkene
- LED lyspærer til Greipstad kirke

Overføringsutgifter

Merforbruket knyttet til overføringsutgifter på kr. 188 829 skyldes i hovedsak mva.

Salgsinntekter

I sum ble salgsinntektene kr. 34 986 lavere enn budsjettert. I hovedsak relateres dette til lavere brukerbetaling for kirkelige tjenester og lavere betaling fra deltakere enn lagt til grunn i budsjettet. Festeavgiften ble nær det budsjetterte.

Refusjoner

Samlede refusjoner var på kr. 430 322 over budsjett. De vesentligste årsakene var mva refusjon på kr. 205 829, refusjon fra Nav på 120 570 samt tilskudd til valget på kr. 53 062.

Finans

Renteinntektene ble om lag som budsjettert. Songdalen fellesråd hadde ingen renteutgifter. Kjøp av aksjer og andeler gjelder egenkapitaltilskudd KLP.

Fond

Årets merforbruk var på kr. 129 231. Dette må dekkes av disposisjonsfond. Disposisjonsfondet utgjør før dekning av underskuddet, kr. 438 932. Etter dekning av underskuddet utgjør disposisjonsfond kr. 309 701.

Balanse

Eiendelene utgjør kr 2 616 581. Av dette er kr 1 343 581 anleggsmidler. Kr 1 273 000 er omløpsmidler hvorav kr 1 058 876 er kasse/bank.

Songdalen kirkelige fellesråd har ingen langsiktig gjeld.

Likviditeten har vært tilfredsstillende.

Gravfondene

Gravfondene inngår i fellesrådets økonomi. Samlet kapital var på kr. 303 823 og antall fondshavere utgjorde 29 ved utgangen av 2019.

Årsresultat

Disposisjonsfond utgjør kr. 438 932. Ved å benytte disposisjonsfond til finansiering av årets underskudd, kr. 129 231, reduseres dette til kr. 309 701.

Det har vært lagt ned betydelig arbeid i forbindelse med prosess for sammenslåing av fellesrådene i Søgne, Songdalen og Kristiansand. Ikrafttredelsesdato var 01.01.2020. Foreløpig ser det ut til at sammenslåingen har gått greit. Etter at årsresultatene for de tre fellesrådene er vedtatt og revisorgodkjent, vil det bli utarbeidet åpningsbalanse for det nye fellesrådet. Hele fellesrådsdelen fra Songdalen vil inngå i det nye fellesrådet. Menighetsdelen for Finsland menighet og Greipstad menighet vil ikke inngå i dette, men fungere som egne sokn og ha egne menighetsråd slik som tidligere.

Forslag til vedtak

Kristiansand kirkelige fellesråd godkjenner årsregnskapet for 2019 for Songdalen kirkelige fellesråd. Underskuddet på kr 129 231 finansieres av disposisjonsfond.

Vedtak

Kristiansand kirkelige fellesråd godkjenner årsregnskapet for 2019 for Songdalen kirkelige fellesråd. Underskuddet på kr 129 231 finansieres av disposisjonsfond

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg

Årsregnskap 2019 Songdalen kirkelige fellesråd

SAK 25/20	Årsrapport Songdalen 2019	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Steinar Moen	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

I henhold til forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke § 5-1 skal det for hvert kalenderår utarbeides årsregnskap og årsrapport. I følge punkt 6 skal det i årsrapporten «gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme fellesrådets/menighetsrådets økonomiske stilling og resultatet av virksomheten når dette ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for virksomheten.»

Forslag til vedtak:

Årsrapport 2019 for Songdalen kirkelige fellesråd godkjennes.

Vedtak:

Årsrapport 2019 for Songdalen kirkelige fellesråd godkjennes.

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg:

Årsrapport 2019 Songdalen kirkelige fellesråd

SAK 26/20	Årsregnskap Søgne 2019	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Irene Hæåk	Arkiv: 12.2

Saksfremstilling

Vedlagt følger fellesrådets/menighetsrådets regnskap for 2019.

Regnskapet for 2019 viser et overskudd etter bruk og avsetninger til fond på 109.555 kroner.

2019 er siste år Søgne menighetsråd avlegger regnskap og årsrapport som fellesråd. Søgne kirkelige fellesråd er historie. Det er tilfredsstillende å kunne avslutte med et årsregnskap og en økonomi som er solid.

På grunn av overgangen, har kirkevergen i Kristiansand vurdert det slik at regnskapet skal vedtas/fastsettes av både Søgne menighetsråd og Kristiansand kirkelige fellesråd. Saken behandles derfor i begge råd, med likelydende vedtak.

Det vises til årsrapporten, jf sak 17, for ytterligere kommentarer til regnskapet.

Tiltak innen menighetsarbeidet og trosopplæring finansieres i hovedsak av innsamla midler og statstilskudd. Overskuddet tilhører derfor fellesrådsdelen av regnskapet, og foreslås overført fellesrådets disposisjonsfond.

Forslag til vedtak

Framlagte regnskap 2019 med et overskudd på 109.555 kroner, fastsettes som Søgne kirkelige fellesråds-/menighetsråds regnskap for 2019. Overskuddet avsettes til fellesrådets disposisjonsfond.

Vedtak

Framlagte regnskap 2019 med et overskudd på 109.555 kroner, fastsettes som Søgne kirkelige fellesråds-/menighetsråds regnskap for 2019. Overskuddet avsettes til fellesrådets disposisjonsfond.

(Enstemmig vedtak).

Vedlegg

Årsregnskap 2019 Søgne kirkelige fellesråd

SAK 27/20	Årsrapport Søgne 2019	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Irene Hæåk	Arkiv: 12.2

Saksopplysninger:

I henhold til forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke § 5-1 skal det for hvert kalenderår utarbeides årsregnskap og årsrapport. I følge punkt 6 skal det i årsrapporten «gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme fellesrådets/menighetsrådets økonomiske stilling og resultatet av virksomheten når dette ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for virksomheten.»

Til informasjon vedlegges også Søgne menighets årsmelding.

Forslag til vedtak:

Årsrapport 2019 for Søgne kirkelige fellesråd/menighetsråd godkjennes.

Vedtak:

Årsrapport 2019 for Søgne kirkelige fellesråd/menighetsråd godkjennes.

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg:

Årsrapport 2019 Søgne kirkelige fellesråd/menighetsråd
Årsmelding 2019 Søgne menighet

SAK 28/20	1. tertialrapport	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Bente Urdal	Arkiv: 12.2

Oppsummering

Korona pandemien innebar at kirkene ble stengt ned midt i mars, noe som innebar at fysiske gudstjenester og andre aktiviteter ble avlyst. Mange tilbud har vært tilgjengelige digitalt. Begravelser har vært gjennomført med maks 50 personer til stede og etter gjeldende regler. Vielser har i hovedsak blitt utsatt. Hjemmekontor har vært benyttet for den del av virksomheten hvor dette er mulig.

Første dato for gjenåpning av kirkene var 24. mai. Kirkene gjenåpnes gradvis og dette skal gjennomføres etter vedtatte lokale planer og i tråd med myndighetenes føringer for smittevern. Merkostnadene knyttet til pandemien er så langt beskjedne. Gradvis gjenåpning kan medføre økte utgifter til bl.a. renhold og smitteverntiltak i tråd med regjeringens føringer.

Økonomisk rapport per 1. tertial 2020 viser en situasjon hvor det foreløpig forventes balanse ved årsslutt for driftsområdene sett under ett. Imidlertid er 2020 første året med ny organisasjon, slik at mange forhold er uavklarte. Sammen med pandemi situasjonen gir dette en høyere usikkerhet enn vanlig. Videre er lønnsoppgjøret utsatt til høsten, samlede utgifter til pensjon foreligger først ved årsskiftet og samlet nivå på gravstell og festeinntekter mv er fortsatt usikkert. Når det gjelder merkostnader som følge av sammenslåingen, innebærer signaler fra kommuneadministrasjonen at fellesrådet ikke kan påregne kompensasjon. Kommuneadministrasjonen har også signalisert at deler av lønns- og prisveksten må påregnes inndratt grunnet lavere anslag for lønns- og prisvekst.

Når det gjelder investeringsprosjektene går disse foreløpig som planlagt.

DRIFT

Hovedoversikt drift per 1. tertial 2020

Beløpene er avrundet til hele 1 000 kr

	R 1. tertial	B 1. tertial	Årsbudsjett
LØNN OG SOSIALE UTGIFTER	22 505 000	23 067 000	63 681 000
KJØP AV VARER OG TJENESTER	8 399 000	9 691 000	22 607 000
OVERFØRINGSUTGIFTER	1 514 000	4 605 000	9 372 000
FINANSUTGIFTER	0	20 000	5 560 000
SALGSINNTEKTER	-1 099 000	-3 077 000	-6 390 000
REFUSJONER	-45 567 000	-28 866 000	-87 200 000
FNANSIERINGSINNTEKTER OG TRANS.	-315 000	-260 000	-7 630 000

Nedenfor følger kommentarer knyttet til driftsmessige forhold.

Utgifter

Korona pandemien

Virksomheten bærer preg av korona pandemien. Kirkene ble stengt ned midt i mars. Dette innebærer at det ikke ble avholdt fysiske gudstjenester eller andre aktiviteter, men mange tilbud har vært tilgjengelige digitalt. Begravelser har vært gjennomført med maks 50 personer til stede og etter gjeldende regler. Vieser har i hovedsak blitt utsatt.

Hjemmekontor har vært innført for den del av virksomheten hvor dette er mulig. Det har vært sendt ut mail til alle ansatte med oppfordring til å jobbe med lokalt smittevern, digitale tilbud, oppdatere seg faglig og ellers hjelpe hverandre med nødvendige oppgaver. På grunn av påske og andre høytidsdager har arbeidsplaner blitt justert i tråd med de faktiske forhold. I april har det vært gjennomført ukentlige skypemøter med daglige ledere. De lokale stabene har også hatt digitale møter. Kirkeverge og domprost har samarbeidet aktivt for å samkjøre de to arbeidsgiverlinjene og søke å få best mulig drift i denne tiden. Det har også vært et møte med prester og daglige ledere sammen.

Biskopen har bestemt at første dato for gjenåpning av kirkene skal være 24.mai. I denne forbindelse har det kommet flere smittevernveiledere for de ulike kirkelige fagfeltene. Her understrekes at gudstjenester, kirkelige handlinger og årets konfirmanter har prioritet. Stabene må stå sammen for at gjenåpningen kan skje på en best mulig måte, og det må være flere enn kirketjenerne som ivaretar smittevernet.

Domprost, kirkeverge og personalsjef har hatt to drøftingsmøter med tillitsvalgte og verneombud i begge arbeidsgiverlinjene for å planlegge gjenåpning av kirkene. Det er enighet om at gjenåpningen må skje gradvis, og etter vedtatte lokale planer. Til gjenåpningen er det utarbeidet generell rutine og sjekkliste samt bestilt roll-up til alle kirkene med beskrivelse av smittevernet og reglene som må følges. Ved planlegging av gudstjenester og andre arrangementer forholder en seg nå til 50 deltakere pluss medhjelpere. Det skal føres navnelister over fremmøtte pga muligheten for smittesporing. Listene skal makuleres etter 10 dager. Fra 15. juni kan antall personer på arrangementer økes til 200. Det planlegges for dette, men en vil justere planene i tråd med myndighetenes føringer.

Når det gjelder merkostnader som følge av korona pandemien, er disse så langt i hovedsak knyttet til leie av kjølekontainer til krematoriet som beredskapstiltak og smitteverntiltak. Samlet er merkostnadene beskjedne. Imidlertid vil delvis gjenåpning kunne medføre økte utgifter bl.a. til renhold og tiltak for å følge

opp regjeringens føringer for smittevern. En vil komme tilbake til dette ifm 2. tertialrapport.

Lønn og sosiale utgifter

Lønnsoppgjøret i 2020 er et hovedoppgjør. Koronasituasjonen har medført at lønnsoppgjørene er utsatt til høsten. Det er derfor for tidlig å antyde hva lønnsoppgjøret kan medføre for fellesrådet. Anslagene for årets lønnsoppgjør er nedjustert i forhold til beregningene i statsbudsjettet for 2020. Fra kommunen er det gitt kompensasjon tilsvarende 2,5 pst. Signaler fra administrasjonen nå innebærer at deler av kompensasjonen trekkes inn, tilsvarende om lag 0,45 mill. kr.

Som tidligere år er også pensjonsavregningen usikker, denne vil foreligge nærmere årsskiftet. 2020 er også første år hvor Kristiansand Kommunale Pensjonskasse har utjevningsordning for aldersgruppen 65-67. Dette kan gi endrede kostnader for fellesrådet.

Merk at det er budsjettet med 0,67 mill. kr i sykelønnsrefusjon. Mottatt refusjon utgjorde 0,46 mill. kr per 1. tertial.

Kjøp av varer og tjenester

Sammenslåing av fellesråd

Fellesrådene følger kommunegrensene, og når Kristiansand-, Søgne- og Songdalen kommuner vedtok sammenslåing, så måtte fellesrådene slå seg sammen fra samme tidspunkt. I 2018 fikk fellesrådene til sammen 1,7 mill. kr av kommunen til dette arbeidet. Ved utgangen av 2019 var det brukt i overkant av 1,4 mill. kr. Hittil i 2020 er ytterligere 0,8 mill. kr medgått, slik at samlet gir dette et merforbruk på 0,5 mill. kr. Merforbruket kan øke ytterligere.

Fellesrådet har vært nøkterne i bruk av midler til sammenslåingsprosessen. Midlene er i hovedsak benyttet til innleie av en prosjektleder, litt konsulenttjenester på IT samt noe bistand til overføring av gravferdsdata/gravferdsprogrammer, ombygging av lokaler som følge av omplassering av personale samt IT kostnader. En vesentlig faktor når det gjelder IT kostnader er at fellesrådet har tjenesteytingsavtale med kommunen vedrørende IT tjenester. Sammenslåingen medførte at kommunen valgte å oppgradere sin IT plattform. Som følge av dette har svært mange av fellesrådets ansatte fått beskjed av kommunens IT avdeling om at PC-ene må skiftes ut. Dette var ikke varslet i forkant fra kommunens IT-avdeling, og gav høye og utilsiktede IT-kostnader for fellesrådet.

Ifm 1. tertialrapport har en bedt om kompensasjon på merkostnader tilsvarende 0,5 mill. kr fra kommunen, men kommuneadministrasjonens tilbakemelding innebærer at fellesrådet ikke vil få kompensasjon. Dette søkes innpasset ved å skyve på og omprioritere ønskede vedlikeholdsprosjekter.

Vedlikehold

Gjennom året utføres mange vedlikeholdsoppgaver. Vedlikeholdsteamet utfører mye selv, i tillegg benyttes eksterne firma ved behov. Denne våren har teamet blant annet utført følgende:

- Kontorer Gyldenløvesgate - ombygging grunnet sammenslåing.
- Randesund kirke - malt dører/vinduer innvendig.
- Tveit kirke - bygget om/pusset opp kontorer.
- Hellemyr kirke - malt vegg og reparasjon gulvfliser innvendig, fasadevask.
- Søgne gamle kirke – fasadevask.

Lekkasjer som ikke er utbedret ennå

- Hånes kirke, lekkasje i kirkerommet. Behov for bytte av vinduer.
- Hellemyr kirke, noe lekkasje i våpenhus. Denne er planlagt utbedret i 2020.
- Oddernes kapell, noe lekkasje i inngangsparti. Denne er planlagt utbedret i 2020.
- Søm kirke, mindre lekkasjer flere steder. Dette vil bli nærmere utredet i løpet av 2020.
- Justvik kirke, fuktproblemer i kjelleren.
- Vågsbygd kirke, fuktproblemer i kjelleren.

Kristiansand Domkirke

Befaring av hovedtårn og spir har avdekket omfattende vedlikeholdsbehov. Erfaringer mht utbedring av gavlen viste at alvorlighetsgraden var høyere enn visuell befaring avdekket. Det er på det nærmeste umulig å gi et godt prisanslag over kostnader for utbedring. Ekstern konsulent har foreløpig anslått behovet til 3,5 mill. kr eks mva per side. Kommunen har bevilget midler til utbedring av en side. Stillasene er satt opp og utbedringen startet i mai 2020. En vil komme tilbake til kommunen med justerte rammebehov når en har kommet lengre i arbeidet.

Tveit kirke

Tveit kirke er en langkirke i stein fra cirka 1100 med 450 plasser. Kirken er automatisk fredet i medhold av kulturminneloven. Utvendig er kirken kalket. En erfarer nå at kalkmørtel og puss sprekker opp og slipper i nederste del av bygget. Det er derfor behov for stedvis reparasjon hvor mørtel og puss fjernes og en bygger opp nytt puss-sjikt. Det er vesentlig å ta godt vare på kirken, da denne er en middelalderkirke med høy kulturhistorisk verdi. Prisanslag for reparasjoner av mørtel og puss beløper seg til om lag 0,5 mill. kr. Ifm 1. tertialrapport har en bedt kommunen om midler til reparasjon av kirken, men kommuneadministrasjonens tilbakemelding innebærer at en ikke vil få midler til dette. Tiltaket er derfor utsatt.

Inndragning kompensasjon prisvekst

Nasjonalt anslag for prisvekst er nedjustert. Kommunen har gitt kompensasjon tilsvarende 2,5 pst, men har nå gitt beskjed om at deler av denne trekkes inn. Anslag fra kommunen innebærer inndragning av 0,28 mill. kr. Lav strømpris sammen med enøk-tiltak medfører at det legges opp til finansiering av dette ved nedjustering av strømkostnaden.

Inntekter

Tilskudd fra kommunen

Fellesrådet mottar årlig tilskudd fra kommunen. I årets ramme er det lagt inn foreløpig anslag over lønns- og prisvekst. Dette anslaget er nå nedjustert og kommunens administrasjon varsler inndragning av om lag 0,73 mill. kr.

Stell av graver

Regning for stell av graver var ikke sendt ut ved utgangen av 1. tertial. Det har vært noe ulikt innhold i stellavtalene i Søgne, Songdalen og Kristiansand og noe prisforskjell. Pris for stell i det nye fellesrådet er noe høyere enn hva prisen tidligere har vært i Søgne og Songdalen. I overgangen har en derfor forespurt de som har stellavtaler i Søgne og Songdalen om de ønsker videreføring på nye vilkår. De som ikke ønsker det, får refundert for mye innbetalt beløp. Etter gjennomføring av dette, sendes fakturaer for stell av graver i 2020. Etter dette has grunnlag for oppdatert prognose.

Festeavgift

Det er budsjettet med 2,2 mill. kr i festeinntekter. Faktura knyttet til festeinntekter i 2020 sendes ut høsten 2020. Det er derfor for tidlig å gi en oppdatert årsprognose for 2020.

Utenbys begravelse mv

Grunnet utbedring av Arendal krematorium forventes inntekter teknisk kremasjon å bli høyere enn i en normalsituasjon. Det er lagt inn ekstraordinær inntekt med 1,63 mill. kr. Foreløpig forventes at inntekten nås for året som helhet.

Diakonimidler BDR

Bispedømmerådet har gitt mulighet for å søke tilskudd til diakonistillinger. Lund, Oddernes og Randesund har sendt søknad. Greipstad ønsket å avvente. Kirkevergen har støttet søknadene overfor bispedømmerådet.

Samlet driftsmessig vurdering

Med de forbehold og den usikkerhet som er nevnt over, forventes foreløpig balanse ved årsslutt for driftsområdene sett under ett.

INVESTERING

Hovedoversikt investering per 07.05.2020

Nettobeløp	R utgifter	Årsbudsjett	Merknader
Pensjonskassen	0	800 000	
Vågsbygd orgel	1 283 779	4 675 000	
Flekkerøy kirkegård	3 369 098	12 000 000	
Søgne kirke utvendig sprinkling	1 275	900 000	
Rammeavsetning			
Oddernes kirkegård garasjebygg	0	100 000	
Randesund kirkegård overvann	155 216	300 000	
Oddernes kirke sprinkling	12 375	2 800 000	
Prosjekter fra tidligere år			
ENØK	580 932	0	Bruk av bundet fond
Flekkerøy kirke	500 078	0	Bruk av bundet fond
Torridal kirkegård	62 800	0	Bruk av bundet fond

Pensjonskassen

Gjelder årlig innbetaling av egenkapitaltilskudd. Regningen er ikke kommet ennå. Merk at som følge av sammenslåingen kan beløpet bli endret.

Vågsbygd orgel

Økonomisk ramme for finansiering av nytt orgel til Vågsbygd kirke utgjør 7,0 mill. kr. Orgelbyggingen pågår hos Verchueren i Nederland. I byggeperioden betales rater, avtalt ved kontraktsinngåelse. Eurokursen har foreløpig vært noe høyere enn bankens prognoser. Det medførte en rammeøkning til 7,0 mill. kr ifm gjeldende økonomiplan. Hittil er det medgått om lag 2,9 mill. kr i prosjektet. Orgelet er forventet ferdigstilt i 2021.

Flekkerøy kirkegård - utvidelse

Antall ledige graver sammenholdt med forventet bruk innebærer at det er behov for nye gravplasser høsten 2021. For å kunne utvide kirkegården er det behov for kjøp av noe areal. Kristiansand Eiendom forestår både forhandlinger og kjøp. Foreløpig er hovedeiendom for gravplassen kjøpt. I tillegg er det behov for kjøp av mindre areal fra to tilstøtende eiendommer. Kjøp av disse er avtalt, men fastsetting av vederlag gjenstår.

Kommunen har bevilget 18,5 mill. kr til utvidelsen og kjøp av grunn inngår i denne rammen. Samlet er det hittil medgått nær 3,5 mill. kr i prosjektet.

P.t. er forprosjekt og deler av detaljprosjekt gjennomført. Anleggsarbeid skal utføres i 2020 og 2021. Prosessen mht eiendomskjøp har tatt lengre tid enn forutsatt. Dette har forsinket prosjektet noe, men ifølge prosjektleder forventes at en kan ta inn igjen noe tid slik at ferdigstillelse fortsatt forventes høsten 2021.

Søgne kirke utvendig sprinkling

Søgne gamle kirke er bygget omkring 1640 og har 270 sitteplasser. Den er automatisk fredet. Når det gjelder brannsikring har kirken i dag et vanntåke-system for slukking innendørs. Dette gir ikke fullgod brannsikring og det er behov for utvendig sprinkleranlegg i tillegg.

I februar 2020 sendte Riksantikvaren ut brev med invitasjon til å søke om midler til delfinansiering av istandsetting/brannsikringstiltak for sikring av kulturhistoriske kirkebygg for budsjettåret 2020. Søknad om midler er sendt, men foreløpig har ikke Riksantikvaren besluttet hvilke kirker som får midler.

Dersom tilskudd innvilges, kan Riksantikvaren maksimalt gi tilskudd på inntil 60 pst av kostnadene begrenset oppad til 0,9 mill. kr. Det gis ikke tilskudd på mindre enn 0,3 mill. kr. Videre krever Riksantikvaren at tiltaket må gjennomføres innen 30. september 2021 og sluttrapport og prosjektrengskap må oversendes Riksantikvaren innen denne dato.

Fellesrådet har vedtatt en foreløpig prosjektramme på 0,9 mill. kr. Under forutsetning av bevilgning fra Riksantikvaren på 60 pst av rammen; kr 540 000,-, har en ifm 1. tertialrapport bedt kommunen om resterende beløp kr 360 000,-. Innstilling fra kommuneadministrasjonen innebærer at fellesrådet ikke vil få bidrag til dette.

Finansiering av sprinklingen var tidligere lagt opp slik:

- Riksantikvar kr 540 000,-
- Investeringsfond fellesrådet kr 100 000,-
- Fond Søgne fellesråd kr 74 600,-
- Vedlikeholdsmidler kr 185 400,-

Som følge av mindreforbruk Randesund kirkegård (se nedenfor) foreslås at mindreforbruket på kr 144 784,- benyttes til sprinklingen. Videre foreslås omdisponering av garasjebygg Oddernes kirkegård, kr 100 000,-, grunnet liten oppfølging fra parkvesenets side.

Sprinklingen er p.t. ikke prosjektert. Vurderinger av mulige løsninger tyder foreløpig på at vedtatt ramme kan være noe knapp. Det er usikkert hvorvidt det er behov for en eller to kretser for vann samt plass i pumpehuset. Ekstern prosjektleder ønsker nå å oppjustere rammen til 1,1 mill. kr. Dette er også tatt videre til riksantikvaren. Følgende foreslås – under forutsetning av bevilgning fra Riksantikvaren:

Ny ramme justeres til 1,1 mill. kr og foreslås finansiert som følger:

- Riksantikvar kr 660 000,-
- Investeringsfond fellesråd kr 100 000,-
- Omdisponering mindreforbruk Randesund kr 144 784,-
- Omdisponering garasje Oddernes kr 100 000,-
- Fond Søgne kr 74 600,-
- Vedlikeholdsmidler kr 20 616,-

Rammeavsetning

Oddernes kirkegård – garasjebygg

Det er behov for utvidelse av garasjebygget på Oddernes kirkegård. Bygget deles med parkvesenet. Det er satt av kr 100 000,- til dette. En er avhengig av samhandling med parkvesenet for å realisere prosjektet, og det er ikke realistisk at prosjektet gjennomføres i 2020. Beløpet foreslås derfor omdisponert til sprinkling Søgne.

Randesund kirkegård – overvann

Det har vært problemer med overvann fra gangvei og forbi kirken. Ny grøft er nå opparbeidet og det er

lagt ny sluk og grøft slik at problemene med overvann nå er løst. Anslag ramme utgjorde 0,3 mill. kr. Utgiftene ble på 155 216,-. Mindreforbruk kr 144 784,- kan omdisponeres til andre prosjekter og det foreslås å omdisponere midlene til sprinkling Søgne.

Oddernes kirke - sprinkling

Oddernes kirke er en av Norges eldste kirker, og er Kristiansands eldste bygning. Den er bygd som langkirke i stein, oppført omkring 1100. Kirken er påbygd flere ganger i tre, inkludert våpenhus og tårn i 1699 og sakristi på 1800-tallet. Oddernes kirke er automatisk fredet i medhold av kulturminneloven. Kirken har i dag ikke et brannsløkkingsanlegg som ikke tilfredsstiller dagens standard for effektiv brannsløkking.

Vurdering fra ekstern konsulent tilsa at det var behov for nytt sprinkleranlegg, og anslo rammebehovet til 2,8 mill. kr, jf også vedtak i fellesrådet. Riksantikvaren har innvilget 0,9 mill. kr. Ifm 1. tertialrapport har en bedt kommunen om det resterende beløpet på 1,9 mill. kr. Også her har kommuneadministrasjonen signalisert at fellesrådet må håndtere kostnaden selv.

Riksantikvaren er søknadsinstans for dispensasjon fra fredningen for et automatisk fredet kulturminne. For tiltak i automatiskfredet grunn, er Agder fylkeskommune dispensasjonsmyndighet. Søknader er sendt og riksantikvaren har gitt dispensasjon. Fylkeskommunen behandlet saken politisk 27. mai og har gitt dispensasjon under forutsetning av at de følger med på gravingen. Tiltaket skal også godkjennes av biskopen. Søknad sendes etter at dispensasjonssøknader er godkjent av Riksantikvaren og fylkeskommunen.

Prosjekter fra tidligere år

Flekkerøy kirke – ny kirke

Kirken ble åpnet 1. desember 2019. Bygget er blitt flott og fungerer godt. Ramme og tidsplan ble overholdt. I løpet av de første årene etter ferdigstillelse av nybygg vil erfaringsmessig noe utgifter/behov for endringer påløpe. Dette vil bli diskutert fortløpende. Justeringer som besluttet gjennomført finansieres av bundne fond avsatt til prosjektet.

Torridal kirkegård

Utvidelse av Torridal kirkegård ble fullført høsten 2019. Økonomiske rammer ble overholdt. Eventuelle endringer som det er behov for å gjennomføre finansieres av bundne midler avsatt til formålet.

ENØK

Kristiansand kommune har bevilget 8,5 mill. kr netto over tidsperioden 2016-2018, til ENØK tiltak i kirkebygg. Støtte fra Enova er estimert til 1,0 mill. kr og denne skal overføres til kommunen. Varmestyring er installert i alle kirkene, og antall energimålere er utvidet. Videre er det installert 21 luft-luft varmepumper i kirkene samt luft-vann varmepumpe i Søm kirke. Samlet energiforbruk er redusert. Foreløpig gjenstår benkevarme i Oddernes kirke. Restmidlene i prosjektet er ikke tilstrekkelige og en må vurdere hvordan dette skal håndteres.

For å kunne utnytte energisparingspotensialet, er det behov for å inngå driftsavtale med firma som har kompetanse innen varmestyring. Det har vært gjort en del arbeid for å få til en avtale, men foreløpig har en ikke kommet i mål med dette.

Navnet minnelund Søgne kirkegård

Kirkegårdene Voie, Torridal og Oddernes har etablert navnet minnelund med plaketter. Videre vil det ved utvidelse av Flekkerøy- og Greipstad kirkegårder bli etablert navnete minnelunder. En benytter i utgangspunktet samme mal for plakettene.

Det er ønskelig å også etablere navnet minnelund på kirkegården i Søgne. Estimat for arbeidet tilsier om lag kr 150 000,- til dette. Ifm 1. tertialrapport er kommunen bedt om midler til navnet minnelund i Søgne,

men kommuneadministrasjonens signaler innebærer at fellesrådet ikke vil få midler til dette. Prosjektet gjennomføres derfor ikke i inneværende år.

Samlet vurdering investeringsprosjekter

Foreløpig går investeringsprosjektene i hovedsak som planlagt.

Forslag til vedtak:

1. *Kristiansand kirkelige fellesråd tar 1. Tertialrapport til orientering.*
2. *Overvann Randesund kirkegård. Ramme nedjusteres med kr 144 784,-.*
3. *Garasjebygg Oddernes. Ramme nedjusteres med kr 100 000,-.*
4. *Søgne sprinkling. Prosjektet forutsetter bevilgning fra Riksantikvaren på kr 660 000,-. Resterende finansieres ved kr 100 000,- fra ubundet investeringsfond, kr 144 784,- omdisponeres fra overvann Randesund, kr 100 000,- omdisponeres fra garasjebygg Oddernes, kr 74 600,- finansieres fra fondsmidler Søgne og kr 20 616,- finansieres over vedlikeholdsmidler.*
5. *Inndragning av midler fra kommunen med kr 726 000,- finansieres ved nedjustering av lønnsbudsjett med kr 448 000,- og nedjustering av varer og tjenester med kr 278 000,-.*

Vedtak:

1. *Kristiansand kirkelige fellesråd tar 1. Tertialrapport til orientering.*
2. *Overvann Randesund kirkegård. Ramme nedjusteres med kr 144 784,-.*
3. *Garasjebygg Oddernes. Ramme nedjusteres med kr 100 000,-.*
4. *Søgne sprinkling. Prosjektet forutsetter bevilgning fra Riksantikvaren på kr 660 000,-. Resterende finansieres ved kr 100 000,- fra ubundet investeringsfond, kr 144 784,- omdisponeres fra overvann Randesund, kr 100 000,- omdisponeres fra garasjebygg Oddernes, kr 74 600,- finansieres fra fondsmidler Søgne og kr 20 616,- finansieres over vedlikeholdsmidler.*
5. *Inndragning av midler fra kommunen med kr 726 000,- finansieres ved nedjustering av lønnsbudsjett med kr 448 000,- og nedjustering av varer og tjenester med kr 278 000,-.*

(Enstemmig vedtak)

SAK 29/20	Godkjenning av delegasjonsreglement og økonomireglement Flekkerøy menighetsråd	
Møte 16.06.2020 Kristiansand kirkelige fellesråd	Saksbehandler: Bente Urdal	

Bakgrunn for saken

I henhold til forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelig fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke, skal økonomireglement for menighetsråd godkjennes av fellesrådet. Det vises til §8, 3. ledd:

«Økonomireglementet for menighetsråd i flersoknskommuner skal godkjennes av vedkommende kirkelige fellesråd.»

Flekkerøy menighetsråd har nå vedtatt delegasjonsreglement og økonomireglement for menighetsrådet. Reglementene er oversendt for godkjenning av fellesrådet og følger vedlagt.

Fordi delegasjonsreglement og økonomireglement må sees i sammenheng, fremmes begge reglement for godkjenning.

Forslag til vedtak

1. Delegasjonsreglement for Flekkerøy menighetsråd godkjennes
2. Økonomireglement for Flekkerøy menighetsråd godkjennes

Vedtak

1. Delegasjonsreglement for Flekkerøy menighetsråd godkjennes
2. Økonomireglement for Flekkerøy menighetsråd godkjennes

(Enstemmig vedtak)

Vedlegg

Delegasjonsreglement Flekkerøy menighetsråd
Økonomireglement Flekkerøy menighetsråd