



DEN NORSKE KIRKE

Lindesnes kirkelige fellesråd

Møteinnkalling

Lindesnes kirkelige fellesråd

Møtedato: 30.10.2024 kl. 17:15

Møtested: Kirkesenteret i Mandal

Arkivsak: 19/00012

Saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

Saker til behandling

11/24 TILTAKSPLANER PR. OKT. 2024 3

12/24 ØKONOMIREGLEMET, endrede frister i forskrift. 5

13/24 REGNSKAPSRAPPORT pr. 30. sept. 2024 6

Orienteringssaker

14/24 ORIENTERINGSSAKER 11

Eventuelt



DEN NORSKE KIRKE

Lindesnes kirkelige fellesråd

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Øystein Ferdenløy Ramstad	110	23/00003-3	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Lindesnes kirkelige fellesråd	

TILTAKSPLANER PR. OKT. 2024

Vedlegg:

Tiltaksplaner - Lindesnes FR oppdatert okt 2024

Saksorientering

Oppdatering på tiltak pr oktober 2024

Tiltaksplanen vedlegges. Gjennomgås i møte. Ingen nye punkter er lagt inn.

Forslag til vedtak

Lindesnes kirkelige fellesråd godkjenner den oppdaterte tiltaksplanen. Gjennomførte punkter er merket med årstall og grønn farge.

Ingen nye punkter er lagt inn. Dette på bakgrunn av den økonomiske situasjonen.

Tiltaksplaner for LINDESNES KIRKELIGE FELLESRÅD			oppdatert okt. 2024		
			NB! Tall er kun anslag og derfor usikre		
	Beskrivelse av tiltak	Søknad	Ant kostn	Finansiering	Utføres
Mandal	Bord for teknikker	ja	25,000	Fond/drift	2022
Mandal	Fjerne benker	ja	40000	fond/drift	2022
Mandal	Nye tepper i hele kirken	nei	733,000	fond	2022
Mandal	Tilrettelegging for kirkekaffe div.		10,000	fond/drift	2022
Mandal	Nytt toalett/lagerbygg bak kirka	?	?	?	?
Holum	Knefall, skinn				2022
Holum	Bedre lys ved alteret				2022
Holum	Automatisk ringeanlegg	ja	250,000		
Holum	Oppgr. vannpost ved hovedprort (Holumgranitt)	nei	0	utføres av egen betjening	2023
Holum	Nytt teppe inni alterring		50,000		2023
Holum	Gammel ovn hentes hjem (kun til pynt) ???				
Harkmark	Nye puter til benkene	nei	25000		2022
Spangereid	Brannslukkingsanlegg/sprinkling	ja	1,720,000	Statlig tilskudd fra RA	2023
Spangereid	Male kirken utvendig	ja	700,000	fond fra tidl. Lindesnes kom.	2022
Spangereid	Løper i kirka		215,000	fond fra tidl. Lindesnes kom.?	2022
Spangereid	Fjerne benker og vanger fremst på høyre side	ja	25,000	fond fra tidl Lindesnes kom.	2022
Spangereid	Stoler for å erstatte benker	?	?	?	2022
Vigmostad	Male innvendig i våpenhus	nei	10,000	drift	2023
Valle	Nytt teppe i midtgang og alterring	nei	266,000	fond fra tidl. Lindesnes kom.	2022
Valle	Stoler for å ertsatte benker (nødvendig?)	nei	?	?	2022
Bjelland	Maling av kirken utvendig	nei	700,000	Kommunen, i budsjett for 2024	2024
Bjelland	Ringeanlegg, / alt. lukeåpnere med tau ned	ja	200,000	200.000 bevilget av Marnardal	ikke godkjent
Bjelland	Noe flekking/maling på vinduer	nei	?		
Bjelland	Maling av vannbord	nei	?		
Laudal	Maling av kirken innvendig -benkene	ja	400,000	300.000 bevilget av Marnardal	2025
Laudal	Maling av kirken utvendig (kyrkja er 200 år i 2026)	nei	700,000	Kommunen, i budsjett for 2025	2025
Laudal	Maling av vannbord utv vindu	nei			
Øyslebø	Maling av kirken utvendig	nei	650,000	Kommunen, i budsjett for 2023	2023
Øyslebø	Maling av vannbord	nei	?	drift	
Øyslebø	Sakristi, fjerne skillevegger for mere plass	?	?	egen betjening om mulig/dugnad?	2023
Øyslebø	Skrape og male vinduer innvendig		?	egen betjening om mulig	2025
Øyslebø	Flomlys til kirken	?	?		?
Øyslebø	Div:utv. trapp, kjellerlem, gruse gangvei	nei	?	egen betjening om mulig	2022
Kapellet	Innstalere varmpumpe ???	nei		Fond/drift	2022
Halsefidja	Kledning på hovedhus mot vest				?
Halsefidja	Asalfaltering ved driftsbyggene	nei			
Kirkegårdsdrift	Ny gressklipper		70,000	Drift	2023
Kirkegårdsdrift	Oppgradere traktor, innbytte	nei	350,000	Fond	2023
	Varmestyringssystem i kirkene utført er i 2024		?	Varmepumper innst. i Holum, Valle og Mand	2024



DEN NORSKE KIRKE

Lindesnes kirkelige fellesråd

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Øystein Ferdenløy Ramstad	100	24/02800-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Lindesnes kirkelige fellesråd	

ØKONOMIREGLEMENT, endrede frister i forskrift.

Saksorientering

Lindesnes kirkelige fellesråd sitt økonomireglement må følge nye frister i forskriften.

Endringene er:

Fremleggelse av årsregnskap er 22. februar (tidl. 15. feb)

Rådets fastsettelse av årsregnskap og årsberetning 20.mars (tidl. 1. mars)

Gjeldene økonomireglement (og andre reglementer) finnes på vår nettside:

<https://www.kirken.no/nb-NO/fellesrad/lindesnes/om-oss/fellesraadet/>

Forslag til vedtak

Lindesnes kirkelige fellesråd legger nye frister inn i sitt lokale økonomireglement.



DEN NORSKE KIRKE

Lindesnes kirkelige fellesråd

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Øystein Ferdenløy Ramstad	100	24/02765-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Lindesnes kirkelige fellesråd	30.10.2024

REGNSKAPSRAPPORT pr. 30. sept. 2024

Vedlegg:

REGNSKAP PR 202409 (002)

Saksorientering

Rapport og status på økonomi for Lindesnes kirkelige fellesråd pr. 30/9-2024.

Det vedlegges full rapport på drift på detaljnivå. Rapporten gjennomgås på møtet.

Innstramminger i budsjettet gjør at vi kun har midler til det aller mest nødvendige. Vi praktiserer innkjøpsstopp på det meste. Det som er prekært av reparasjoner og vedlikehold må vi ta.

Det er mye vedlikehold på eldre utstyr som biler, gravemaskiner, plenklippere o.a. på kirkegårdsdriften. Det er dyrt å eie gammelt utstyr som vi er helt avhengige av. Vi håper nå at vi får tilskudd fra kommunen til ny varebil i budsjett for 2025. (dette ligger inne i vedtak fra i fjor) ISUZU pickup (som vi fikk fra kommunen) er gjennomrustet og går nå til vrakpant.

Annet, som datautstyr til ansatte må jevnlig fornyes. Vi er forpliktet til å holde utstyr (data og kontorutstyr) til fellesrådsansatte og prester, ca. 30 ansatte totalt. Det er ikke gunstig å sitte å jobbe på gammelt tregt utstyr.

Vi har hatt noen sykemeldinger (i all hovedsak ikke jobberelaterte). Dette gir oss en del sykelønnsrefusjon. Vi bruker så lite vikarer som mulig, og går i pluss økonomisk på dette.

Ved vakanser vurderer vi nå hele tiden muligheter for innsparinger i forhold til stillingsstørrelser.

Vi har noe merforbruk på lisenser/datasystemer. Tilskuddet vi fikk fra Kirkerådet er nå falt bort.

På strømutfgifter ser det ut til at vi kommer ganske greit ut. Nå er også varmpumpene på plass i Holum, Valle og Mandal kirke og det blir spennende å se hvor mye det kan gi i gevinst i høst.

Drift for årets første 9 måneder:

Lønnsutfgifter:

Status er at vi ligger i all hovedsak helt etter budsjett. Etter nok et lønnsoppgjør på over 5% kan vi nok havne på noe merforbruk mot slutten av året.

Pensjonskostnader:

De høye pensjonskostnadene vi opplevde i 2023 er nå kompensert med tilbakeføringer fra KLP. kr. 950.000,-. For 2024 er tallene nå klare. Vi har fått faktura for 4. kvartal og vi er helt på budsjett med totalt kr. 1,9 mill.

Til info: i 2023 var pensjonskostnadene 3,4 mill. i 2024 blir de 1,9 mill. og i 2025 er det fra KLP budsjettert til nesten 2,9 mill.

Det er ellers ikke store avvik i budsjettet så langt i 2024.

INNVESTERING

Her handler det om varmpumpeprosjektet. Etter anbudsrunde kom vi ned en del i pris, og vi ser ut til å komme i mål godt under budsjett. Restmidler på prosjektet kan settes på et fond tiltenkt tilsvarende ENØK-formål.

Forslag til vedtak

Lindesnes kirkelige fellesråd tar rapport på regnskap til etterretning og er fornøyde med at budsjett ser ut til å holde i 2024. Vi ser uansett at økonomien er svært presset og at det kan gå ut over vedlikehold og kvalitet på flere områder og at vi på sikt vil vi få etterslep som blir krevende å ta igjen.

Restmidler fra varmpumpeprosjektet settes på bundet fond, øremerket ENØK-tiltak.

PERIODE 202400 - 202409

Konto	Konto(T)	Beløp	Budsjett	Rev. budsjett	Avvik	Forbruk %
30100	Fastlønn	2 791 966,60	4 050 000,00	4 050 000,00	1 258 033,40	68,94
30101	Faste tillegg	12 140,76	20 000,00	20 000,00	7 859,24	60,70
30200	Lønn til vikarer	25 171,61	10 000,00	10 000,00	-15 171,61	251,72
30206	Periodisering lønn og møtgodtgjørelse mv.	-22 038,40	0,00	0,00	22 038,40	0,00
30500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	39 682,55	45 000,00	45 000,00	5 317,45	88,18
30509	Trekkpliktig kilometergodtgjørelse/diett	2 182,60	0,00	0,00	-2 182,60	0,00
30800	Godtgjørelse folkevalgte	17 700,00	150 000,00	150 000,00	132 300,00	11,80
30900	Pensjonsinnskudd	434 790,20	620 000,00	620 000,00	185 209,80	70,13
30907	Bruk av premiefond	-34 767,00	0,00	0,00	34 767,00	0,00
30950	Trekkpliktige forsikringsordninger	5 394,32	8 000,00	8 000,00	2 605,68	67,43
30990	Arbeidsgiveravgift	446 693,05	695 000,00	695 000,00	248 306,95	64,27
0	Lønn og sosiale utgifter	3 718 916,29	5 598 000,00	5 598 000,00	1 879 083,71	66,43
31000	Kontormateriell	28 017,03	50 000,00	50 000,00	21 982,97	56,03
31002	Abonnement aviser og fagtidsskrifter	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00
31200	Annet forbruksmaterieill	91 895,27	125 000,00	125 000,00	33 104,73	73,52
31300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	81 471,67	115 000,00	115 000,00	33 528,33	70,84
31400	Annonse, reklame, informasjon og representasjon	1 220,80	10 000,00	10 000,00	8 779,20	12,21
31500	Opplæring, kurs	10 117,00	20 000,00	20 000,00	9 883,00	50,59
31600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktige	5 456,50	10 000,00	10 000,00	4 543,50	54,56
31703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktige, via lønn	134,00	0,00	0,00	-134,00	0,00
31850	Forsikringer	48 834,40	50 000,00	50 000,00	1 165,60	97,67
31900	Leie av lokaler og grunn	445 849,00	625 000,00	625 000,00	179 151,00	71,34
31950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	734 336,82	650 000,00	650 000,00	-84 336,82	112,97
32000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	91 567,87	75 000,00	75 000,00	-16 567,87	122,09
32200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	9 863,71	0,00	0,00	-9 863,71	0,00
32300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	3 662,00	5 000,00	5 000,00	1 338,00	73,24
32600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	4 015,20	0,00	0,00	-4 015,20	0,00
32700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	1 651,00	0,00	0,00	-1 651,00	0,00
1-2	Varer og tjenester	1 558 092,27	1 742 000,00	1 742 000,00	183 907,73	89,44
33701	Revisjon (IKS)	68 120,00	75 000,00	75 000,00	6 880,00	90,83
33900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	0,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00	0,00
3	Refusjoner (utgifter)	68 120,00	460 000,00	460 000,00	391 880,00	14,81
34290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	198 866,87	0,00	0,00	-198 866,87	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	198 866,87	0,00	0,00	-198 866,87	0,00
35000	Renteutgifter	695,00	0,00	0,00	-695,00	0,00
35300	Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0,00	0,00	1 870 541,02	1 870 541,02	0,00
5	Finansutgifter, finanstransaksjoner	695,00	0,00	1 870 541,02	1 869 846,02	0,04
37050	Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-25 778,00	-15 000,00	-15 000,00	10 778,00	171,85
37100	Sykelønsrefusjon	-150 504,00	0,00	0,00	150 504,00	0,00
37102	Refusjon feriepenger	-13 440,00	0,00	0,00	13 440,00	0,00
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-198 866,87	0,00	0,00	198 866,87	0,00
37500	Refusjon fra menighetsråd	-4 371,50	0,00	0,00	4 371,50	0,00
37900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	0,00	-385 000,00	-385 000,00	-385 000,00	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-392 960,37	-400 000,00	-400 000,00	-7 039,63	98,24
38300	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	-6 900 000,00	-6 900 000,00	-6 900 000,00	0,00	100,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-6 900 000,00	-6 900 000,00	-6 900 000,00	0,00	100,00
39000	Renteinntekter	-520 026,00	-500 000,00	-500 000,00	20 026,00	104,01
39400	Bruk av ubundne fond	0,00	0,00	-1 870 541,02	-1 870 541,02	0,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	-520 026,00	-500 000,00	-2 370 541,02	-1 850 515,02	21,94
1100	Kirkelig administrasjon	-2 268 295,94	0,00	0,00	2 268 295,94	
30100	Fastlønn	2 745 006,86	3 900 000,00	3 900 000,00	1 154 993,14	70,38
30101	Faste tillegg	118 662,32	175 000,00	175 000,00	56 337,68	67,81
30103	Helg/høytidstillegg	35 439,30	40 000,00	40 000,00	4 560,70	88,60
30200	Lønn til vikarer	177 908,09	69 000,00	69 000,00	-108 908,09	257,84
30203	Tariffesta tillegg vikarer	11 305,79	0,00	0,00	-11 305,79	0,00
30206	Periodisering lønn og møtgodtgjørelse mv.	-18 864,57	0,00	0,00	18 864,57	0,00
30500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	25 233,33	30 000,00	30 000,00	4 766,67	84,11
30509	Trekkpliktig kilometergodtgjørelse/diett	8 702,12	10 000,00	10 000,00	1 297,88	87,02
30900	Pensjonsinnskudd	463 779,87	600 000,00	600 000,00	136 220,13	77,30
30950	Trekkpliktige forsikringsordninger	8 647,66	11 000,00	11 000,00	2 352,34	78,62
30990	Arbeidsgiveravgift	472 181,29	630 000,00	630 000,00	157 818,71	74,95

0	Lønn og sosiale utgifter	4 048 002,06	5 465 000,00	5 465 000,00	1 416 997,94	74,07
31000	Kontormateriell	1 159,79	5 000,00	5 000,00	3 840,21	23,20
31200	Annet forbruksmaterieill	6 169,92	0,00	0,00	-6 169,92	0,00
31300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	17 843,43	50 000,00	50 000,00	32 156,57	35,69
31400	Annonse, reklame, informasjon og representasjon	8 290,10	0,00	0,00	-8 290,10	0,00
31500	Opplæring, kurs	2 600,00	10 000,00	10 000,00	7 400,00	26,00
31600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktige	22 257,70	40 000,00	40 000,00	17 742,30	55,64
31703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig, via lønn	632,50	0,00	0,00	-632,50	0,00
31800	Strøm, energi	447 968,34	700 000,00	700 000,00	252 031,66	64,00
31850	Forsikringer	323 088,00	0,00	350 000,00	26 912,00	92,31
31900	Leie av lokaler og grunn	950,00	0,00	0,00	-950,00	0,00
31950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	59 521,80	50 000,00	50 000,00	-9 521,80	119,04
32000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	167 148,10	200 000,00	200 000,00	32 851,90	83,57
32300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	818 203,66	450 000,00	850 000,00	31 796,34	96,26
32400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	84 225,48	0,00	0,00	-84 225,48	0,00
32500	Materialer til vedlikehold	1 753,80	0,00	0,00	-1 753,80	0,00
32650	Vakthold og vektertjenester, alarmsystem	95 356,40	150 000,00	150 000,00	54 643,60	63,57
32700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	124 312,00	130 000,00	130 000,00	5 688,00	95,62
1-2	Varer og tjenester	2 181 481,02	1 785 000,00	2 535 000,00	353 518,98	86,05
34290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	439 228,98	0,00	0,00	-439 228,98	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	439 228,98	0,00	0,00	-439 228,98	0,00
36000	Brukerbetaling for kirkelige tjenester	-94 400,00	-50 000,00	-50 000,00	44 400,00	188,80
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-94 400,00	-50 000,00	-50 000,00	44 400,00	188,80
37100	Sykelønsrefusjon	-207 115,00	0,00	0,00	207 115,00	0,00
37102	Refusjon feriepenger	-9 009,00	0,00	0,00	9 009,00	0,00
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-439 228,98	0,00	0,00	439 228,98	0,00
37500	Refusjon fra menighetsråd	-4 875,42	0,00	0,00	4 875,42	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-660 228,40	0,00	0,00	660 228,40	0,00
38300	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	-7 200 000,00	-7 200 000,00	-7 200 000,00	0,00	100,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-7 200 000,00	-7 200 000,00	-7 200 000,00	0,00	100,00
39400	Bruk av ubundne fond	0,00	0,00	-750 000,00	-750 000,00	0,00
9	Finansinntekter, finanstransaksjoner	0,00	0,00	-750 000,00	-750 000,00	0,00
1200	Kirkene	-1 285 916,34	0,00	0,00	1 285 916,34	
30100	Fastlønn	1 111 948,97	1 600 000,00	1 600 000,00	488 051,03	69,50
30101	Faste tillegg	12 770,74	40 000,00	40 000,00	27 229,26	31,93
30200	Lønn til vikarer	415 907,76	390 000,00	390 000,00	-25 907,76	106,64
30500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	39 953,53	40 000,00	40 000,00	46,47	99,88
30508	Diverse lønnsutbetaling	19 800,00	28 000,00	28 000,00	8 200,00	70,71
30509	Trekkpliktig kilometergodtgjørelse/diett	798,00	0,00	0,00	-798,00	0,00
30900	Pensjonsinnskudd	234 581,97	300 000,00	300 000,00	65 418,03	78,19
30950	Trekkpliktige forsikringsordninger	2 094,66	3 000,00	3 000,00	905,34	69,82
30990	Arbeidsgiveravgift	242 647,24	340 000,00	340 000,00	97 352,76	71,37
0	Lønn og sosiale utgifter	2 080 502,87	2 741 000,00	2 741 000,00	660 497,13	75,90
31000	Kontormateriell	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
31200	Annet forbruksmaterieill	11 526,70	25 000,00	25 000,00	13 473,30	46,11
31300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	392,00	0,00	0,00	-392,00	0,00
31500	Opplæring, kurs	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
31600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktige	1 995,00	5 000,00	5 000,00	3 005,00	39,90
31700	Reiseutgifter, drift av egne transportmiddel	154 439,29	300 000,00	300 000,00	145 560,71	51,48
31800	Strøm, energi	43 247,54	75 000,00	75 000,00	31 752,46	57,66
31850	Forsikringer	41 681,12	60 000,00	60 000,00	18 318,88	69,47
31950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	14 168,40	0,00	0,00	-14 168,40	0,00
32000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	135 530,02	200 000,00	200 000,00	64 469,98	67,77
32100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	72 762,33	120 000,00	120 000,00	47 237,67	60,64
32200	Leie, leasing, kjøp av maskiner	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
32300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	205 622,82	200 000,00	200 000,00	-5 622,82	102,81
32400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	60 534,09	50 000,00	50 000,00	-10 534,09	121,07
32501	Vedlikehold graver	117 048,00	200 000,00	200 000,00	82 952,00	58,52
1-2	Varer og tjenester	858 947,31	1 347 000,00	1 347 000,00	488 052,69	63,77
34290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	167 340,43	0,00	0,00	-167 340,43	0,00
34701	Tap på fordringer	-6 250,00	0,00	0,00	6 250,00	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	161 090,43	0,00	0,00	-161 090,43	0,00
36305	Festeavgifter graver	-1 243 724,90	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-256 275,10	82,91
36500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-20 840,00	0,00	0,00	20 840,00	0,00

36501	Stell av graver	-507 024,18	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-492 975,82	50,70
36600	Salg av driftsmidler	-17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00
6	Salg, egenbetalinger og avgifter	-1 788 589,08	-2 500 000,00	-2 500 000,00	-711 410,92	71,54
37000	Refusjon fra staten/statlige institusjoner	0,00	-29 000,00	-29 000,00	-29 000,00	0,00
37001	Refusjon fra NAV	-60 564,00	-75 000,00	-75 000,00	-14 436,00	80,75
37100	Sykelønnsrefusjon	-89 707,00	0,00	0,00	89 707,00	0,00
37102	Refusjon feriepenger	-8 600,00	0,00	0,00	8 600,00	0,00
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-167 340,43	0,00	0,00	167 340,43	0,00
7	Refusjoner (inntekter)	-326 211,43	-104 000,00	-104 000,00	222 211,43	313,66
38300	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	-1 484 000,00	-1 484 000,00	-1 484 000,00	0,00	100,00
8	Tilskudd og gaver fra andre	-1 484 000,00	-1 484 000,00	-1 484 000,00	0,00	100,00
1300	Kirkegårdene	-498 259,90	0,00	0,00	498 259,90	
30100	Fastlønn	1 777 421,48	2 200 000,00	2 200 000,00	422 578,52	80,79
30101	Faste tillegg	39 129,82	75 000,00	75 000,00	35 870,18	52,17
30103	Helg/høytidstillegg	2 436,40	35 000,00	35 000,00	32 563,60	6,96
30200	Lønn til vikarer	2 246,21	50 000,00	50 000,00	47 753,79	4,49
30206	Periodisering lønn og møtgodtgjørelse mv.	-2 335,34	0,00	0,00	2 335,34	0,00
30500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	18 000,00	25 000,00	25 000,00	7 000,00	72,00
30509	Trekkpliktig kilometergodtgjørelse/diett	2 867,20	4 000,00	4 000,00	1 132,80	71,68
30900	Pensjonsinnkudd	279 020,09	350 000,00	350 000,00	70 979,91	79,72
30950	Trekkpliktige forsikringsordninger	3 491,10	5 000,00	5 000,00	1 508,90	69,82
30990	Arbeidsgiveravgift	292 484,90	395 000,00	395 000,00	102 515,10	74,05
0	Lønn og sosiale utgifter	2 414 761,86	3 139 000,00	3 139 000,00	724 238,14	76,93
31100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie/utstyr/tjenester	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00
31500	Opplæring, kurs	2 100,00	10 000,00	10 000,00	7 900,00	21,00
31600	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktige	7 997,60	15 000,00	15 000,00	7 002,40	53,32
31703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig, via lønn	474,20	0,00	0,00	-474,20	0,00
31900	Leie av lokaler og grunn	10 240,00	5 000,00	5 000,00	-5 240,00	204,80
32000	Kjøp, leie og leasing av inventar og utstyr	-6 183,45	30 000,00	30 000,00	36 183,45	-20,61
32600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
32700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	16 725,00	0,00	0,00	-16 725,00	0,00
1-2	Varer og tjenester	31 353,35	86 000,00	86 000,00	54 646,65	36,46
34290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	-3 680,55	0,00	0,00	3 680,55	0,00
4	Tilskudd og gaver til andre	-3 680,55	0,00	0,00	3 680,55	0,00
37100	Sykelønnsrefusjon	-59 307,00	0,00	0,00	59 307,00	0,00
37102	Refusjon feriepenger	-5 972,00	0,00	0,00	5 972,00	0,00
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	3 680,55	0,00	0,00	-3 680,55	0,00
37500	Refusjon fra menighetsråd	-250 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-350 000,00	41,67
7	Refusjoner (inntekter)	-311 598,45	-600 000,00	-600 000,00	-288 401,55	51,93
38050	Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	-2 682 000,00	-2 625 000,00	-2 625 000,00	57 000,00	102,17
8	Tilskudd og gaver fra andre	-2 682 000,00	-2 625 000,00	-2 625 000,00	57 000,00	102,17
1400	Andre kirkelige formål	-551 163,79	0,00	0,00	551 163,79	
		-4 603 635,97	0,00	0,00	4 603 635,97	



DEN NORSKE KIRKE

Lindesnes kirkelige fellesråd

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Øystein Ferdenløy Ramstad	440	24/02892-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Lindesnes kirkelige fellesråd	30.10.2024

ORIENTERINGSSAKER

Vedlegg:

24_01237-1 Budsjettinnspill til kommunen 2025 214618_208033_0

Saksorientering

Personalsituasjonen- muntlig orientering i møtet:

- Oppdatert statistikk på sykemeldinger
- Endringer i stab, vakanser, omorganiseringer i administrasjonen.
- Nye tilsetninger (kirketjener i Lindesnes sokn, organist- Mandal og Holum sokn)

ENØK-prosjekt:

- Slutføres i disse dager. Oppdatert info. i møtet.

Budsjett 2025:

- Budsjettinnspill til kommunen vedlagt.
En mulighet til å drøfte konsekvenser ved eventuelle kutt på drift.

Eventuelt

Forslag til vedtak

Lindesnes kirkelige fellesråd tar informasjonen til etterretning.



DEN NORSKE KIRKE
Lindesnes kirkelige fellesråd

Notat

Vår dato
06.09.2024

Vår referanse
24/01237-1

1 av 5

Vår saksbehandler
Øystein Ferdenløy Ramstad

Til
Lindesnes kommune
v/rådmann

Kopi til
Lindesnes kommune
v/ordfører

Budsjettnspill til kommunen for 2025

«Kirkeloven § 15 første ledd:

Kommunen utreder følgende utgifter etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd:

- a) utgifter til bygging, drift og vedlikehold av kirker,
- b) utgifter til anlegg og drift av gravplasser,
- c) utgifter til stillinger for kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og til daglig leder av kirkelig fellesråd,
- d) driftsutgifter for fellesråd og menighetsråd, herunder utgifter til administrasjon og kontorhold,
- e) utgifter til lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring,
- f) utgifter til kontorhold for prester.

Fellesrådets budsjettforslag skal også omfatte utgifter til kirkelig undervisning, diakoni, kirkemusikk og andre kirkelige tiltak i soknene.

Utgiftsdekningen skal gi grunnlag for at det i soknene kan holdes de gudstjenester biskopen forordner, at nødvendige kirkelige tjenester kan ytes, at arbeidsforholdene for de kirkelig tilsatte er tilfredsstillende og at menighetsråd og fellesråd har tilstrekkelig administrativ hjelp.»

Den 26. juni 2024 gjennomførte vi budsjettmøte med rådmannens stab, Sonja Svardal og Rune Stokke. Fra kirkevergens stab deltok personalleder Tanja Sævik Husby, gravferdsansvarlig Marian Vogsland og kirkeverge Øystein F. Ramstad.

Samarbeidet med kommunen fungerer bra. Det er god dialog, og tjenesteytingsavtalen følges opp på en god måte. Tjenester på regnskap og lønn fungerer fint.

Det er viktig at vi holder fast på halvårlige møter og at fellesrådet v/kirkevergen holdes oppdatert på saker som påvirker kirken.

Organisasjonsnavn

Notat

2 av 5

Vår dato

Vår referanse

03.07.2024

24/01237-1

DRIFTSBUDSJETT:

Etter kommunesammenslåingen har den økonomiske utviklingen for Lindesnes kirkelige fellesråd blitt mere utfordrende for hvert år. Tilskuddet fra kommunen ble redusert i 2021 med kr. 800.000,-. På grunn av koronasituasjonen med redusert aktivitet klarte vi oss dette året uten merforbruk.

I 2022 ble det vedtatt å bruke fondsmidler til nødvendig vedlikehold og oppgraderinger i kirkene. Det ble bl.a. installert energiovervåking i alle kirker og vi fikk på plass varmpumpe i gravkapellet i Mandal. Det ble brukt nesten 2,3 mill. fra fond. Dette dekket også inn merforbruk på drift.

I 2023 ble driftsbudsjettet redusert med kutt fra kommunen med ytterligere 0,5 mill. Med høye kostnader på varer og tjenester, lønn og ekstraordinære pensjonskostnader fikk vi et merforbruk på driften med nesten 1,9 mill. som måtte dekkes inn med fondsmidler.

Maling/vedlikehold av kirker:

Det var fra kommunens side bevilget midler til utvendig maling av de tre kirkene i Marnardal sokn. Vi fikk malt Øyslebø kirke i 2023. Bevilgningen til å male de neste to kirkene i 2024 og 2025 ble trukket tilbake. P.g.a. et kritisk behov valgte fellesrådet allikevel å få malt Bjelland kirke i 2024. Dette ble finansiert ved at fondsmidler ble omdisponert/flyttet fra Lindesnes.

Det gjenstår nå å få malt Laudal kirke. Behovet er prekært, og kirken feirer jubileum, 200 år i 2026.

Vi ber om at kommunen legger dette tilbake i budsjett for 2025 og bevilger kr. 700.000,- til formålet, utvendig maling av Laudal kirke i 2025.

INNSPARINGER:

Vi har gjort en rekke innsparinger for å kompensere for høyere utgifter.

- Vi har ingen ekstra ansatte til å drifte og vedlikeholde kirkegårdene i Marnardal. Arbeidet blir utført av de vi allerede har ansatt i Mandal og Lindesnes. Dette fører til tider til stor belastning på ansatte og har gitt oss noen sykemeldinger.
- Vi har redusert bruk av sesongarbeidere på kirkegårdene med ca. 25%. Dette er også en ekstra belastning på faste ansatte og vil på sikt kunne gå ut over kvaliteten på stellet på kirkegårdene.
- Vi har frivillig pensjonert gartner som bidrar med stell av beplantningen på kirkegården i Mandal.
- Ved utskiftninger i staben har vi redusert lønnskostnader. En lederstilling er tatt bort og det er ansatt flere med lavere lønnsnivå enn sine forgjengere.
- Vi har ikke ansatt sommerhjelp til å holde Mandal kirke sommeråpen.
- Vi begynner å merke effekten av ENØK-tiltak og har redusert kostnader til oppvarming.
- Vi har redusert kostnader til søppelhåndtering på kirkegårdene.

Sparetiltakene er imidlertid ikke nok til å kompensere for økte priser og høyere lønninger. I budsjett for 2024 har vi måtte gjøre kutt som ikke er forsvarlig eller mulige å klare på lengre sikt. Dette er f.eks. annonsering, kurs og seminarer for ansatte, lønn til vikarbruk ved sykemeldinger, forbruksutstyr til barn og ungdomsarbeid, vanlig vedlikehold på kirkene og kirkegårdene, oppgradering av utstyr. Det er så godt som ingen midler igjen til normalt nødvendig vedlikehold.

ØKE INNTEKTER:

Utenom tilskudd fra kommunen har vi svært begrensede muligheter til å øke våre driftsinntekter.

Organisasjonsnavn

Notat

3 av 5

Vår dato

Vår referanse

03.07.2024

24/01237-1

FESTEAVGIFT:

Festeavgift ble i 2024 satt til kr. 265,-. Dette er et ganske gjennomsnittlig nivå for en kommune på vår størrelse. Noen fellesråd har blitt nødt til å sette den høyere for å øke inntekter. Vi har valgt å følge normal prisvekst, og ønsker sannsynligvis å fortsette med det. Dersom en økning skal gi en vesentlig bedring på inntekter og den økonomiske situasjonen, må økningen være betydelig høyere. Dette vil igjen gi en reduksjon i videreføring av fester og gevinsten spises opp. Forslag fra kirkevergen vil være å øke festeavgiften til kr. 280,- for 2025. Dette skal opp i fellesrådet i høst.

Vi ber kommunen om å minimum opprettholde dagens tilskudd til drift, med regulering etter lønnsutviklingene på 5,2%.

Tiltak for mer effektiv gravplassforvaltning, redusere plassbehov og tilby et etterspurt alternativ for gravlegging.**Navnet minnelund.**

En plass hvor det kun settes ned urner med et felles minnesmerke hvor det er anledning til å sette opp skilt med navn og årstall for fødsel og død på den gravlagte.

Dette er en etterspurt tjeneste og vil være positivt på kort og lang sikt. Det vil være svært plassbesparende og et tiltak som vil være med å redusere behovet for en ny gravplass for Mandal i fremtiden.

Dette er en kjent sak for rådmannens stab. Vi har tatt opp dette flere ganger og tok det med i budsjettinnspillet også for 2024. Vi hadde befaring på Mandal kirkegård hvor statsforvalteren, samt ass. Rådmann Rune Stokke deltok. Vi så der på mulig plassering, som ble positivt mottatt. Området ligger til høyre for veien når man går fra kapellet og mot Halsefidja. Det er i dag en benk og et rundt blomsterbed der hvor området begynner.

Det er vanskelig å sette en endelig pris på dette. Vi har innhentet prisestimer fra et firma, på skisseprosjekt og detaljprosjekt, for å kunne komme i gang.

BUDSJETT SKISSEPROSJEKT

Arbeidet forutsettes fakturert etter medgått tid. Det er regnet med en gjennomsnittlig timepris på 1300kr. De beskrevne arbeidsoppgaver tilbys utført med følgende honorarbudsjet (ekskl. mva.):

Oppdragsledelse 30 timer
Rådgivende ingeniør VA (RIVA) 30 timer
Landskapsarkitekt (LARK) 150 timer
Møter og befaring 28 timer
Estimert timebudsjett 240 timer
Estimert budsjett skisseprosjekt er kr 312 000,- (eks. mva)

BUDSJETT DETALJPROSJEKT

Arbeidet forutsettes fakturert etter medgått tid. Det er regnet med en gjennomsnittlig timepris på 1300kr. De beskrevne arbeidsoppgaver tilbys utført med følgende honorarbudsjet (eks. mva.):

Oppdragsledelse 40 timer
Rådgivende ingeniør VA (RIVA) 10 timer
Landskapsarkitekt (LARK) 248 timer
Møter 12 timer
Estimert timebudsjett 310 timer
Estimert budsjett detaljprosjekt er kr 403 000,- (eks. mva)

Organisasjonsnavn

Notat

4 av 5

Vår dato
03.07.2024Vår referanse
24/01237-1

Vi ser for oss at dette kan bli rimeligere etter anbudsrunder, eller at eventuelt kommunens rammeavtale kan benyttes, om dette finnes for disse tjenester.

Vi ber med dette om at kommune setter av midler til å komme i gang med prosjektet etter skisserte estimater.

Kommunen dekker kremasjonsavgiften.

I dag må vi kjøpe tjenesten for kremasjon fra Kristiansand. Dette må pårørende selv dekke og utgjør en kostnad på ca. kr.8000,-. Flere kommuner uten krematorier har valgt å dekke denne utgiften for de pårørende, og de ser at antall kremasjoner øker. Plassbehovet minskes betraktelig. Det kan settes ned inntil seks urner på den plassen en kistegrav trenger. Dette vil være en forholdsvis liten kostnad for kommune, men om den kan gjøre at vi i fremtiden kan unngå store investeringer vil dette være god økonomi. Vi har de siste år hatt mellom 30 og 40 kremasjonen/bisettelser i kommunen. I 2023 hadde vi 31 bisettelser som utgjorde 16% av alle 198 gravlegginger.

Vi ber kommunen om å vurdere å dekke kremasjonskostnaden for kommunens innbyggere.

Utvidelsen av gravplassen ved Valle kirke på Vigeland.

Vi har fått beskjed fra rådmann om at den planlagte utvidelsen på Valle er foreslått utsatt til neste kommunestyreperiode.

På Valle kirkegård er situasjonen slik at det er svært begrenset med plasser igjen på den gamle delen. Flere felt er stengt for graving p.g.a grunnvannforhold. På det nyeste feltet har vi pr. sept. 2024 kun 3-4 plasser igjen til å feste dobbelgraver, som er den vanligste ordningen. På de gamle feltene har vi en del ledig innimellom, men er også helt avhengige av at det slettes gamle doble graver. Noe som det er knyttet usikkerhet til hvert år. Grunnforholdene gjør også at det er stor usikkerhet i forhold til nedbryting som igjen begrenser gjenbruk. Vi kan i løpet av kort tid komme i en situasjon der vi ikke har anledning til å tilby dobbelgrav til ektepar. Historikken viser at vi vil ha behov for ca. 20 dobbelgraver pr. år. Et usikkert estimat er at vi kan klare oss i 4 år.

Prosjektet er nå skjøvet på flere ganger og det vil gå minimum 2-3 år å gjennomføre. Første år vil gå til pålagte arkeologiske utgravinger. Dette er tidligere estimert til kr. 5 mill. Oppdaterte tall fra Riksantikvaren tilsier at dette i 2025 vil koste ca. 5,4 mill. Videre vil anbudsprosess, prosjektering og gjennomføring ta minimum 1-2 år.

Kirkegårdsutvidelsen ble i 2021 estimert til kr 25.195.000,- inkl. mva. Ut i fra SSB sin byggekostnads kalkulator vil dette i 2025 gi en pris på ca. 30.000.000,- inkl. mva.

Finansieringsbehov for utgravinger i 2025:	kr. 5.400.000 eks mva.
<u>Finansieringsbehov for gjennomføring av prosjektet videre:</u>	<u>kr.24.000.000 eks. mva</u>
Finansieringsbehov:	kr.29.400.000
- <u>Restmidler etter driftsbygg fra tidl.:</u>	<u>kr. 3.000.000</u>
<u>Dagens finansieringsbehov:</u>	<u>kr.26.400.000,- (+ forskuttering av mva)</u>

Vi ber om at kommunen tar dette inn igjen i sin budsjettplan slik at vi kan planlegge og forberede utgravinger i 2025 og at opparbeidelsen av gravplassen kan gjennomføres etter dette.

Organisasjonsnavn

Notat

5 av 5

Vår dato

Vår referanse

03.07.2024

24/01237-1

Ny varebil:

Vi forutsetter at kommunen opprettholder finansiering av varebil i 2025 til kirkegårdsdrift.
Antatt pris i 2025, kr. 650.000,- ekskl. moms.

Øystein F. Ramstad
Kirkeverge i Lindesnes