



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellesråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: post@mandal.kirken.no  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

### Innkalling til møte i Mandal kirkelige fellesråd

Du innkalles med dette til møte i Mandal kirkelige fellesråd 21.01.2016 kl. 17:00 Kirkesenteret. Meld fra om eventuelt forfall. Varamedlemmer møter bare etter særskilt innkalling.

#### Innkalte:

Ragnvald Madland, John Morten Varhaug, Mette Skaret Kjos-Hanssen, Kari Roksvold Lindland, Heidi Johanne Sandaa, Jan Helge Kristensen (vara for Haraldstad)

Meldt forfall: Per Ragnar Haraldstad

#### Sakliste

Godkjenning av innkalling og referat fra sist møte.

#### Meldingssaker

##### 000021 Mandal kirke.

Videre arbeid med å skaffe midler til reparasjoner i kirken. Biskopen har hatt samtale med Riksantikvar. Notat fra kirkevergen er sendt til Mandal kommune som behandler saken i neste bystyremøte. Oppdatert informasjon i møtet. notat til kommunen vedlagt.

##### 000021 Personalsituasjonen.

Informasjon i møtet.

##### 000021 Økonomi 2015.

Regnskapet til fellesrådet føres av Mandal kommune. Regnskap for 2015 er ikke ferdig, men det vil informeres i møtet om hvordan man ligger ann. Det vil også informeres om fellesrådets fonn.

#### Vedtaksaker

Sak 001/16 Tltak- og økonomiplan 2016-2019 (Dok: 11/00034-007)

Vel møtt!

Ragnvald Madland  
Leder

Øystein F. Ramstad  
Kirkeverge

## Mandal kirkelige fellesråd

### Arkivsak 11/00034

Dato: 12.01.2016  
Arkivsak-navn: Tiltak og økonomiplan  
Saksbehandler: ØFR  
Dokumentnavn: Tiltak- og økonomiplan 2016-2019  
Dokumentnummer: 11/00034-007  
Løpenummer: 000002/16  
Arkivkode: 111

Utvalgssaksnr.: 001/16

### Saksfremstilling

Ny tiltak- og økonomiplan for perioden 2016- 2019 skal settes opp. Planen inneholder i første rekke vedlikeholdsbehov ved kirkene, kirkegårdene, kapellet og driftsbygg i Halsefidja. Planen inneholder også endringer og oppdateringer av teknisk utstyr, endringer i kirkerom osv. Planen skal prioriteres etter hastebehov og viktighet. Kostnader på de forskjellige tiltak vil også avgjøre når de ulike tiltak kan gjennomføres. Noe kan gjøres innenfor driftsbudsjett, mens andre tiltak må finansieres ved bruk av fond. Det må for hvert år vurderes hvor stort beløp fra fond, som skal legges inn i driftsbudsjettet. Fellesrådet har over flere år opparbeidet seg fond etter mindreforbruk i driftsbudsjettet. Dette er penger som kan brukes til gjennomføring av tiltak som ikke vil kunne dekkes av vanlige driftsmidler.

Planen kan revideres når fellesrådet måtte ønske det, men gjerne gjennomgås hvert år. Utførte tiltak tas ut og nye kommer inn etter behov.

Reparasjoner og vedlikehold av råteskader på Mandal kirke er ikke tatt med, da dette er et eget prosjekt.

Vedlagt forslag er et utgangspunkt for neste fireårsperiode. Tiltakene er ikke satt opp i prioritert rekkefølge.

### Tiltaksplaner for 2016-2019

Tiltak nr	Kirkebygg	Beskrivelse av tiltak	Søknadsp likt	Ant kostn	Finansiering	Pri .	Utføres
1	Mandal	Bord for teknikker/fjerning av benk	ja	25 000	Drift		2016
2	Mandal	Flytte prosjektorer til under galleri	ja	5 000	Drift		2016
3	Mandal	Høytalere fremme i koret	nei	10 000	Drift		2016
4	Mandal	Rekkverk på sidene ned fra koret	ja	5 000	Drift		2016
5	Mandal	Brannalarm, oppgradere/bytte	nei	100 000	Fond		2016
6	Mandal	Innbruddsalarm, oppgradere/bytte	nei	?			2016
7	Mandal	Varmestyringssystem	nei	100 000	Fond		2016
8	Mandal	"Scenebelysninglys"- lyskastere	ja	50 000	Fond?		2016
1	Holum	Tilstandsrapport	nei	30 000			?
2	Holum	Varmestyringssystem	nei	80 000	Fond		20116
3	Holum	Utvendig vask av kirka	Nei	25 000	Drift		?
4	Holum	Knefall, alterring - rensing - salmaker	Nei	?	Drift		2016
5	Holum	Belysning av gallerifront med portretter	nei	10 000	Drift		2016

1	Harkmark	Tilstandsrapport		30 000			?
2	Harkmark	Male bislag, innvendig		5 000	Drift		2016
3	Harkmark	Rep. av lekkasje i tårnet	nei				Haster
1	Kapellet	Div. dører må repareres	nei	25 000	Fond/drift		2016
1	Halsefidja	Legge nytt tak på garasje	nei	50 000	Fond		Haster
				550 000			

### Forslag til vedtak

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner følgende tiltaksplan:

Spesielt prioriteres:

Det settes av kr. xxxx,- fra fellesrådets driftsfond til driftsbudsjett 2016 for gjennomføring av tiltakene.

### Møtebehandling

Skriv møtebehandling her...

### Vedtak

Vedtak:



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellestråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: post@mandal.kirken.no  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

### **Innkalling til mte i Mandal kirkelige fellestråd**

Du innkalles med dette til mte i Mandal kirkelige fellestråd **03.03.2016 kl. 17:00** Kirkesenteret. Meld fra om eventuelt forfall. Varamedlemmer mter bare etter sarskilt innkalling.

#### **Innkalte:**

Ragnvald Madland, John Morten Varhaug (meldt forfall), Mette Skaret Kjos-Hanssen, Kari Roksvold Lindland, Per Ragnar Haraldstad, Heidi Johanne Sandaa.

John Kittelstad innkalles som vara for Varhaug.

#### **Sakliste**

Godkjenning av innkalling og referat fra sist mte.

#### **Meldingssaker**

**000021 Personalsituasjonen.**  
Informasjon i mttet.

**000021 Mandal kirke.**  
Oppdatert informasjon ang. arbeidet med prosjekt 7001. Sluttoppgjor, og videre prosess i samarbeid med kommune og bispedemme.

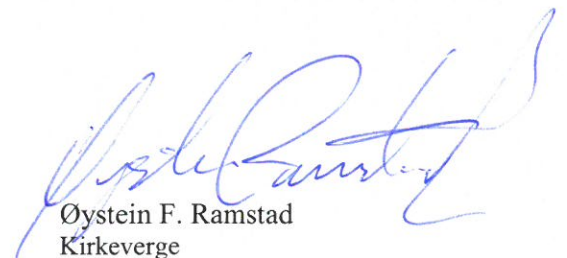
#### **Vedtaksaker**

**Sak 002/16 Regnskap 2015 (Dok: 15/00010-002)**

**Sak 003/16 Arsrappport 2015 (Dok: 16/00001-001)**

Vel mtt!

Ragnvald Madland  
Leder



Øystein F. Ramstad  
Kirkeverge

# Mandal kirkelige fellesråd

## Arkivsak 15/00010

Dato: 15.02.2016  
Arkivsak-navn: Regnskap 2015  
Saksbehandler: ØFR  
Dokumentnavn: Regnskap 2015  
Dokumentnummer: 15/00010-002  
Løpenummer: 000007/16  
Arkivkode: 131

Utvalgssaksnr.: 002/16

## Saksfremstilling

Fellesrådets regnskap for 2015 er ferdig ført av Mandal kommune og revidert av Kommunerevisjonen Vest.

For 2015 vises netto driftsresultat/mindreforbruk på kr. 226.594,-. Det var budsjettert med bruk av fond kr. 350.000,-. Dette gir da et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 576.594,-.

Regnskapet for 2015 sendes ut som eget vedlegg sammen med innkallingen.

Når regnskap for 2015 er undertegnet av leder og kirkeverge vil fellesrådet motta revisjonsberetningen.

Fellesrådets inntekter og utgifter fordeler seg slik:

## DRIFTSREGNSKAPET

		2015	REV. BUDSJETT 2015
<b>Driftsinntekter:</b>			
600-659	Brukerbetalinger, salg, avgifter og leieinntekter	(1 292 255)	(915 000)
700-789	Refusjoner/overføringer	(2 018 694)	(1 908 000)
790	Kalk. Inntekt ved komm. Tj.ytingsavtale	(150 000)	(150 000)
800-829	Statlige tilskudd	(1 072 918)	(955 000)
830-839	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	(6 830 100)	(6 716 000)
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-	-
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>		<b>(11 363 968)</b>	<b>(10 644 000)</b>
<b>Driftsutgifter:</b>			
010-099	Lønn og sosiale utgifter	6 628 078	6 708 000
100-299	Kjøp av vare og tjenester	3 529 190	3 501 000
300-389	Refusjoner/overføringer	29 584	35 000
390	Kalk. Utg. ved komm. Tj.ytingsavtale	150 000	150 000
400-479	Tilskudd og gaver	864 718	700 000
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>		<b>11 201 570</b>	<b>11 094 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>(162 398)</b>	<b>450 000</b>

<b>Finansinntekter:</b>			
900-909	Renteinntekter og utbytte	(64 195)	(100 000)
<b>SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER</b>		<b>(64 195)</b>	<b>(100 000)</b>
<b>RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANS.</b>		<b>(64 195)</b>	<b>(100 000)</b>
590	Avskrivninger	1 090 831	-
990	Motpost avskrivninger	(1 090 831)	-
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(226 594)</b>	<b>350 000</b>
930	Bruk av tidligere års regnskapsm. overskudd	(592 380)	(592 380)
940	Bruk av disposisjonsfond	(350 000)	(350 000)
950	Bruk av bundne driftsfond	-	-
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER</b>		<b>(942 380)</b>	<b>(942 380)</b>
530	Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	-	-
540	Avsetninger til disposisjonsfond	592 380	592 380
550	Avsetninger til bundne driftsfond	-	-
570	Overført til investeringsregnskapet	-	-
<b>SUM AVSETNINGER</b>		<b>592 380</b>	<b>592 380</b>
580	<b>Ikke disp. netto regnskapsm. mindreforbr.</b>	<b>(576 594)</b>	<b>-</b>
980	<b>Regnskapsmessig merforbr.</b>		

### Forslag til vedtak

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner regnskapet for 2015. Mindreforbruk overføres til ubundet driftsfond. Regnskap og ledelseserklæring vedrørende Mandal kirkelige fellesråd sin regnskapsavleggelse for 2015 undertegnes av leder og kirkeverge.

### Møtebehandling

Skriv møtebehandling her...

### Vedtak

Vedtak:

## Mandal kirkelige fellesråd

### Arkivsak 16/00001

Dato: 22.02.2016  
Arkivsak-navn: Årsrapport 2015  
Saksbehandler: ØFR  
Dokumentnavn: Årsrapport 2015  
Dokumentnummer: 16/00001-001  
Løpenummer: 000008/16  
Arkivkode: 046

**Utvalgssaksnr.: 003/16**

### Saksfremstilling

Årsrapporten for Mandal kirkelige fellesråd er klar til godkjenning/vedtak. Årsrapporten inneholder den vanlige informasjon om fellesrådet. Oversikt over behandlede saker, vedtakssaker og meldingssaker. Medlemmer i fellesråd og utvalg, nytt og gammelt råd. Informasjon om kirkene og kirkegårdene. Hva som er gjort og eventuelle utfordringer. Oversikt over stab/ansatte og noe om kirkesenteret. Nøkkeltall i forhold til gravlegging og økonomi.

### Forslag til vedtak

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner den vedlagte årsrapport for 2015.

### Møtebehandling

Skriv møtebehandling her...

### Vedtak

Vedtak:



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellestråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: post@mandal.kirken.no  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

### Innkalling til mte i Mandal kirkelige fellestråd

Du innkalles med dette til mte i Mandal kirkelige fellestråd 14.04.2016 kl. 17:00 Kirkesenteret. Meld fra om eventuelt forfall. Varamedlemmer mter bare etter sarskilt innkalling.

#### Innkalte:

Ragnvald Madland, John Morten Varhaug, Mette Skaret Kjos-Hanssen, Kari Roksvold Lindland, Per Ragnar Haraldstad, Heidi Johanne Sandaa.

#### Sakliste

Godkjenning av innkalling og referat fra sist mte.

#### Meldingssaker

**000006 Personalsituasjonen.**  
Informasjon i mttet.

**000007 KA-Smart kirkebyggstyring.**  
Harald Ringstad fra KA har vart p besok etter invitasjon. Han informerte grundig om varmestyringssystem og klima i kirkebygg. Han var ogsa med pa en kort befarng i Mandal kirke. Vedlegger produktark om systemet. Mer informasjon om div. utfordringer i mttet.

**000008 Mandal kirke, reparasjoner/renovering/okonomi.**  
Det arbeides med sluttoppgr p prosjekt fra 2015. Det arbeides med videre finansiering. Oppdatert informasjon kommer til mttet.

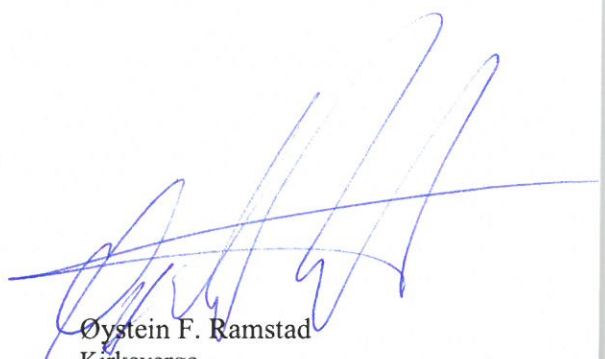
#### Vedtaksaker

**Sak 004/16 Regnskapsrapport 1.kvartal 2016 (Dok: 16/00002-001)**  
Regnskapsrapporter og regnskap 2016

**Sak 005/16 Revisors beretning 2015 (Dok: 15/00010-003)**

Vel mtt!

Ragnvald Madland  
Leder



Øystein F. Ramstad  
Kirkeverge



## Mandal kirkelige fellesråd

### Arkivsak 16/00002

Dato: 06.04.2016  
Arkivsak-navn: Regnskap 2016  
Saksbehandler: ØFR  
Dokumentnavn: Regnskapsrapport 1.kvartal 2016  
Dokumentnummer: 16/00002-001  
Løpenummer: 000015/16  
Arkivkode: 131

**Utvalgssaksnr.: 004/16**

### Saksfremstilling

Regnskapsrapport for perioden 01.01.16 – 31.03.16, tatt ut av Agresso.

Det er begrenset hvilke tall som er interessante etter bare tre måneder. Anledningen kan eventuelt brukes til en gjennomgang av budsjettoppsett.

De vesentlige tall er pr. 31.03.16:

Lønn inkl. sos. utg. forbruk på 26,4%.  
Strømutg. 17,85%.  
Husleie 20,44%  
Sum utgifter 23,43%

Regnskap/budsjett er ikke periodisert og noen fakturaer (som dekker hele året) kommer på begynnelsen av året og andre på slutten av året.  
Det samme gjelder inntekter.

Tilskudd fra kommune og bispedømmeråd overføres to ganger pr. år. Ingen av disse inntekter er ført pr. 31.03.16.

Inntekter fra festeavgift og stell blir fakturert på begynnelsen av året, men er langt fra ferdig. I overkant av 60% av disse inntekter er ført pr. 31.03.16.

Vedlagt regnskapsrapport.

### Forslag til vedtak

Mandal kirkelige fellesråd tar til etterretning den fremlagte regnskapsrapport for årets første 3 måneder.

### Møtebehandling

Skriv møtebehandling her...

### Vedtak

Vedtak:

WEB - RAPPORTERING TIL FELLESRÅDET (KF)

Velg kolonner Grafikk oppsett Rapporter Legg til i snarveier Hjelp



St. Utvalgsriterier

Resultat

Søk  Detaljnivå  Alle nivåer   
 Kopiere til utklippstavlen Rader per side 2000

#	Konto	Konto (T)	Beløp	Rev. budsjet	Avvik	Forbruk i %
1	10100	Lønn faste stillinger	1 373 984,85	4 815 000,00	3 441 015,15	28,54
2	10101	Lønn vikarer/stedfortred.	6 933,29	440 000,00	433 066,71	1,58
3	10502	Høytidstillegg	20 681,87	79 000,00	58 318,13	26,18
4	10503	Tillegg ubekvem arbeidstid	3 948,00	44 000,00	40 052,00	8,97
5	10513	Avg.pl. telefon/Mobil	1 200,00	0,00	-1 200,00	0,00
6	10800	Godtgjørelse ledere	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00
7	10801	Møtegodtgjørelse	5 510,00	20 000,00	14 490,00	27,55
8	10900	Pensjonsutgifter KLP	182 504,20	745 660,00	563 155,80	24,48
9	10904	Kollektiv Ulykkesforsikring (til/fra...	216,16	620,00	403,84	34,86
10	10905	Fri gruppeforsikring	27 336,46	16 500,00	-10 836,46	165,68
11	10990	Arbeidsgiveravgift	225 329,02	820 000,00	594 670,98	27,48
Σ 000		Lønn og sosiale utgifter minus ref ...	1 847 643,85	6 998 780,00	5 151 136,15	26,40
13	11000	Kontorutgifter	8 329,62	52 100,00	43 770,38	15,99
14	11200	Diverse utgifter	4 242,40	29 000,00	24 757,60	14,63
15	11201	Matvarer/bevertning	2 200,83	13 000,00	10 799,17	16,93
16	11300	Porto	8 338,33	25 000,00	16 661,67	33,35
17	11301	Telefonutgifter	13 881,37	43 000,00	29 118,63	32,28
18	11303	Linje alarmer	1 200,00	6 000,00	4 800,00	20,00
19	11304	Gebyrer	-88,80	0,00	88,80	0,00
20	11305	Datakommunikasjon	11 964,55	11 000,00	-964,55	108,77
21	11309	Telefon betalt av ansatte vi lønn	-1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
22	11501	Utgifter for kurs, fagmøter	5 850,00	54 000,00	48 150,00	10,83
23	11550	Reiseutgifter opplæring (ikke oppg...	861,46	0,00	-861,46	0,00
24	11600	Trekkefri KM godtgjørelse	984,00	12 500,00	11 516,00	7,87
25	11651	Telefongodtg. ansatte	1 200,00	0,00	-1 200,00	0,00
26	11700	Service og rep. egne maskiner	1 442,16	15 000,00	13 557,84	9,61
27	11702	Bensin og diesel	1 115,92	30 000,00	28 884,08	3,72
28	11703	Årsavgift bil	3 580,00	3 500,00	-80,00	102,29
29	11800	Strømudgifter	62 281,85	349 000,00	286 718,15	17,85
30	11850	Forsikring bygg/anlegg	9 036,00	155 000,00	145 964,00	5,83
31	11851	Forsikring maskiner/biler	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
32	11854	Forsikring personell	1 662,36	1 000,00	-662,36	166,24
33	11900	Leieutgifter	143 109,20	700 000,00	556 890,80	20,44
34	11950	Kontigenter	54 640,00	58 000,00	3 360,00	94,21
35	11951	Kommunale avgifter	7 487,20	22 000,00	14 512,80	34,03
36	11955	Lisenser dataprogram	65 829,25	97 000,00	31 170,75	67,87
37	11957	Kopieringsavtale	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00
38	11960	Brukerstøtte/support	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00
39	12000	Inventar og utstyr kontor	827,48	45 000,00	44 172,52	1,84
40	12001	EDB utstyr/programmer	5 000,00	55 000,00	50 000,00	9,09
41	12002	Kontormaskiner	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
42	12003	Redskap/verktøy/maskiner	5 543,98	121 000,00	115 456,02	4,58
43	12004	Inventar og utstyr kirkene	25 641,00	100 000,00	74 359,00	25,64
44	12008	Utgifter nattverd	581,00	12 000,00	11 419,00	4,84
45	12009	Div.art lys/renhold	5 744,24	23 340,00	17 595,76	24,61
46	12200	Kjøp av maskiner	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
47	12300	Vedl.byg/andre utg.	7 290,60	150 000,00	142 709,40	4,86
48	12301	Vedlikehold anlegg	8 563,20	85 880,00	77 316,80	9,97
49	12302	Vedlikehold gravsteder	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
50	12650	Vakthold/vektertj./alarmsyst.	1 900,00	163 000,00	161 100,00	1,17
51	12703	Kjøp av konsulent tjenester	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
Σ 100		Kjøp av varer og tjenester	469 039,20	2 694 320,00	2 225 280,80	17,41
53	13710	Revisjon	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00
Σ 300		Refusjoner/overføringer	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00
55	13900	Kalk.utg. komm. tjenesteyting	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
Σ 390		Kalk utg ved komm.tj.ytingsavtale	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
57	14290	Mva. på vederlag, mva-pliktig	94 888,24	0,00	-94 888,24	0,00
58	14500	Overført til menighetsråd	72 885,00	150 000,00	77 115,00	48,59
Σ 400		Tilskudd og gaver	167 773,24	150 000,00	-17 773,24	111,85
60	15400	Avsatt til disposisjonsfond	0,00	576 594,00	576 594,00	0,00
Σ 500		Avsetninger	0,00	576 594,00	576 594,00	0,00
Σ 100		Sum utgifter	2 484 456,29	10 604 694,00	8 120 237,71	23,43
63	16000	Brukerbet. ved kirkelige tjen.	-51 019,24	-100 000,00	-48 980,76	51,02
64	16209	Diverse inntekter/ref.	0,00	-40 000,00	-40 000,00	0,00

65	16305	Festeavgift graver	-297 480,00	-485 000,00	-187 520,00	61,34
66	16500	Stell av graver	-234 600,00	-375 000,00	-140 400,00	62,56
Σ2	600	Brukerbetalinger, salg, avgifter og...	-583 099,24	-1 000 000,00	-416 900,76	58,31
68	17002	Refusjon NAV	-30 654,00	-65 000,00	-34 346,00	47,16
69	17290	Mva.ref komp.ordning drift	-94 888,24	0,00	94 888,24	0,00
Σ2	700	Refusjoner/overføringer	-125 542,24	-65 000,00	60 542,24	193,14
71	17507	Ref. menighetsrådet	-199 000,00	0,00	199 000,00	0,00
Σ2	701	Ref. fra menigshetråd	-199 000,00	0,00	199 000,00	0,00
73	17900	Kalk.inntekter komm.tjenestyt.	0,00	-150 000,00	-150 000,00	0,00
Σ2	790	Kalk inntekt ved komm tj.ytingssavt...	0,00	-150 000,00	-150 000,00	0,00
75	18001	Refusjon Bispedømmerådet	0,00	-1 020 000,00	-1 020 000,00	0,00
Σ2	800	Statlige tilskudd	0,00	-1 020 000,00	-1 020 000,00	0,00
77	18300	Tilskudd fra kommunen	0,00	-7 093 100,00	-7 093 100,00	0,00
Σ2	830	Rammeroverføringer/tilskudd fra ege...	0,00	-7 093 100,00	-7 093 100,00	0,00
79	18400	Tilskudd fra Menighetsråd	0,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00
Σ2	840	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00
81	19000	Renteinntekter	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00
Σ2	900	Renteinntekter	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00
83	19300	Bruk av regnskapsmessing mindreforb...	0,00	-576 594,00	-576 594,00	0,00
Σ2	930	Bruk av avsetninger	0,00	-576 594,00	-576 594,00	0,00
Σ1	200	<b>Sum inntekter</b>	<b>-907 641,48</b>	<b>-10 604 694,00</b>	<b>-9 697 052,52</b>	<b>8,56</b>
Σ			1 576 814,81	0,00	-1 576 814,81	0,00

Agresso Business World TRA002 ØRA KF

## Mandal kirkelige fellesråd

### Arkivsak 15/00010

Dato: 06.04.2016  
Arkivsak-navn: Regnskap 2015  
Saksbehandler: ØFR  
Dokumentnavn: Revisors beretning 2015  
Dokumentnummer: 15/00010-003  
Løpenummer: 000016/16  
Arkivkode: 131

**Utvalgssaksnr.: 005/16**

### Saksfremstilling

Fra Kommunerevisjonen Vest foreligger REVISORS BERETNING/ UTTALELSE OM ÅRSREGNSKAPET FOR 2015.

Årsberetningen inneholder ingen spesielle bemerkninger.

Vedr. inv.regnskap 2015:

Inndekking av udekket beløp i investering 2015 ble ikke vedtatt i forb. med regnskapet for 2015. Vanlig praksis er at overskudd og underskudd dekkes opp ved overføring til- eller ved bruk av fond. Mindreforbruk på drift er vedtatt overført til fond. Overforbruk på investering dekkes vanligvis ved bruk av fond. Økonomikontoret ønsker et vedtak ang. dette. Detaljert informasjon kommer til møtet.

### Forslag til vedtak

Mandal kirkelige fellesråd tar den vedlagte revisjonsberetning til etterretning.

### Møtebehandling

Skriv møtebehandling her...

### Vedtak

Vedtak:

Til Mandal kirkelige fellesråd

Dato: 9.3.2016  
Vår ref: 178/16-088

## **REVISORS BERETNING**

### **Uttalelse om årsregnskapet**

Vi har revidert årsregnskapet for Mandal kirkelige fellesråd som viser et netto driftsresultat på kr 226 594 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 576 594. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

#### *Fellesrådet og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide og fastsette årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som fellesrådet og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

#### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for fellesrådets utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av fellesrådets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

#### **Hovedkontor**

Flekkefjord  
Kirkegaten 50  
4400 Flekkefjord  
Telefon 38 32 80 35/33/47 25 47 20  
E-post: post@komrev-vest.no  
Organisasjonsnummer: 974 783 169MVA

#### **Avdelingskontorer**

Lyngdal  
Postboks 353  
4577 Lyngdal  
Telefon 38 33 41 90 / 92  
Telefaks 38 33 42 01

Mandal  
Postboks 905  
4509 Mandal  
Telefon 38 27 30 47 / 48

*Konklusjon*

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Mandal kirkelige felle råd per 31. desember 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

**Uttalelser om øvrige forhold**

*Konklusjon om budsjett*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

*Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at felle rådet har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av felle rådet regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

  
Lene Rugland  
Oppdragsansvarlig revisor



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellestråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: [post@mandal.kirken.no](mailto:post@mandal.kirken.no)  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

Mandal 22.01.2016

### **Møtebok Mandal kirkelige fellestråd**

Møtedato: 21.01.2016  
Møtetid: kl. 17:00  
Møtested: Kirkesenteret

#### **Tilstede:**

Heidi Johanne Sandaa, Kari Roksvold Lindland, John Morten Varhaug, Ragnvald Madland, Mette Skaret Kjos-Hanssen, Jan Helge Kristensen (vara for Haraldstad)

#### **Meldt forfall:**

Per Ragnar Haraldstad.

Godkjenning av innkalling og referat fra sist møte.

Møteplan som ble vedtatt i sist møte ble tatt opp. Møtene er nå lagt opp slik at de kommer i uken før menighetsrådenes møter. Tanken bak dette er at fellestrådets rapport til MR skal være så fersk og aktuell som mulig. Ordningen opprettholdes nå, og evalueres om 1 år.

Møtet som er lagt til 2. juni flyttes til 1. juni. Dette p.g.a kolisjon med bystyremøte.

Enstemmig godkjent.

#### **Saker**

##### **Sak 000021 Mandal kirke.**

Videre arbeid med å skaffe midler til reparasjoner i kirken. Biskopen har hatt samtale med Riksantikvar. Notat fra kirkevergen er sendt til Mandal kommune som behandler saken i neste bystyremøte. Oppdatert informasjon i møtet. Notat til kommunen vedlagt. Ingen ny informasjon i møtet. I bystyret ble saken kun lagt frem som en informasjonssak.

##### **Sak 000021 Personalsituasjonen.**

Informasjon i møtet. Generell informasjon ble gitt i møtet.

##### **Sak 000021 Økonomi 2015.**

Regnskapet til fellestrådet føres av Mandal kommune. Regnskap for 2015 er ikke ferdig, men det vil informeres i møtet om hvordan man ligger an. Det vil også informeres om fellestrådets fonn. Kirkevergen informerte noe om økonomien i 2015. Man avventer ellers til regnskapet er ferdig ført.

##### **Sak 001/16 Tiltak- og økonomiplan 2016-2019**

#### *Forslag til vedtak:*

Tiltaksplanen ble gjennomgått og diskutert. Det var enighet om at nødvendige tiltak ble gjennomført og at man kan bruke av fellestrådets fond/oppsparte midler til dette.

**Vedtak:**

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner følgende tiltaksplan:

Tiltak det ønskes å prioritere og at det jobbes videre med nå, er markert med gult.

## Tiltaksplaner for 2016-2019

Tiltak nr	Kirkebygg	Beskrivelse av tiltak	Søknads plikt	Ant kostn	Finansiering	Pri .	Utføres
1	Mandal	Bord for teknikker/fjerning av benk	ja	25 000	Drift		2016
2	Mandal	Flytte prosjektorer til under galleri	ja	5 000	Drift		2016
3	Mandal	Høytalere fremme i koret	nei	10 000	Drift		2016
4	Mandal	Rekkverk på sidene ned fra koret	ja	5 000	Drift		2016
5	Mandal	Brannalarm, oppgradere/bytte	nei	100 000	Fond		2016
6	Mandal	Innbruddsalarm, oppgradere/bytte	nei	?			2016
7	Mandal	Varmestyringssystem	nei	100 000	Fond		2016
8	Mandal	"Scenebelysninglys"- lyskastere	ja	50 000	Fond?		2016
1	Holum	Tilstandsrapport	nei	30 000			?
2	Holum	Varmestyringssystem	nei	80 000	Fond		2016
3	Holum	Utvendig vask av kirka	Nei	25 000	Drift		?
4	Holum	Knefall, alterring - rensing - salmaker	Nei	?	Drift		2016
5	Holum	Belysning av gallerifront med portretter	nei	10 000	Drift		2016
6	Holum	Brannalarm, bytte detektorer	nei	25000	Drift/fon		2016
1	Harkmark	Tilstandsrapport		30 000			?
2	Harkmark	Male bislag, innvendig		5 000	Drift		2016
3	Harkmark	Rep. av lekasje i tårnet	nei	?			Haster
1	Kapellet	Div. dører må repareres	nei	25 000	Fond/drif t		2016
2	Kapellet	Maling innvendig	?	?			2017
1	Halsefidja	Legge nytt tak på garasje	nei	50 000	Fond		Haster

Spesielt prioriteres:

KA SMART KIRKEBYGGSTYRING fra Kirkepartner IKT.

Fellessrådet mener det vil være fornuftig å installere dette i alle tre kirkene, Mandal, Holum og Harkmark. Systemet skal bidra til å etterleve kirkens mål om å redusere strømmforbruk og klimagassutslipp m.m. (se vedlagt informasjon om systemet). Kirkevergen innhenter priser på dette på hver enkel kirke. Det gis en vesentlig støtte fra Enova ved installasjon. Ut i fra dette legger kirkevergen frem en total kostnad til fellesrådet.

I Mandal kirke prioriteres spesielt plass for teknikker.

Holum kirke har vært plaget av mange falske brannalarmer. Senest nå i januar. Anlegget er gammelt og konklusjonen er at alle detektorer i kirken byttes til nye. Kirkevergen gjennomfører dette.

Det er et ønske fra fellesrådet at det gjennomføres en tilstandsrapport på Harkmark og Holum kirke. Dette vil gi en god oversikt over vedlikeholdsbehov i kirkene.

Tiltak- og økonomiplan sendes til Mandal og Holum menighetsråd for innspill og kommentarer.



Planen tas tilbake til fellesrådet etter dette og det vil da også tas stilling til hvor mye midler det vil være behov for og hvor mye det skal brukes av fondsmidler.

Enstemmig vedtak.

### **Eventuelt:**

#### **Kirkeasyl:**

Representant i fellesrådet ønsket informasjon om hvordan man håndterer en eventuell situasjon i våre kirker. Fellesrådets vedtak fra 2012, sak. 12/19, ble tatt frem (vedlagt).

Det vedlegges også notat fra Agder og Telemark bispedømme, fra 2012, samt notat fra Steinar Moen, (kirkeverge i Sogndalen) fra 2015 som belyser saken ut i fra dagens flyktningsituasjon.

Mandal kirkelige fellesråd ber Mandal og Holum menighetsråd om at det gjøres en gjennomgang av saken og at denne oppdateres. Dette spesielt med tanke på dagens flyktningsituasjon.

#### **Nettsider:**

Fellesrådet ønsker at nettsidene til Mandal og Holum menigheter prioriteres. Det er viktig at nettsidene vedlikeholdes og oppdateres. Kirkevergen informerte om at det arbeides med dette, og at det har vært utfordrende, spes. med tanke på endringer og utskiftninger i staben. Man vil prøve å finne kapasitet og kompetanse til å gjøre dette blant de ansatte på kontoret.

#### **Valg til utvalg:**

Valg av medlemmer til KAU (Kirkelig adm. utvalg) evalueres innen utgangen av 2016.

### **For Mandal kirkelige fellesråd**

**Øystein Ramstad**

**Saksbehandler/kirkeverge**



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellesråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: [post@mandal.kirken.no](mailto:post@mandal.kirken.no)  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

Mandal 08.03.2016

### Møtebok Mandal kirkelige fellesråd

Møtedato: 03.03.2016  
Møtetid: kl. 17:00  
Møtested: Kirkesenteret

#### Tilstede:

John Kittelstad, Ragnvald Madland, Mette Skaret Kjos-Hanssen, Kari Roksvold Lindland, Per Ragnar Haraldstad.

#### Meldt forfall:

John Morten Varhaug, Heidi Johanne Sandaa, Jorun Nilsen Stallemo.

Mette Skaret Kjos-Hansen hadde en fin åpning med et lite dikt.

#### Saker

##### Sak 000021 Personalsituasjonen. Informasjon i møtet.

Staben er for tiden stabil, og fungerer bra. Det jobbes med nye arbeidsplaner for kantorene. FR-leder melder at dette arbeidet snart er på plass og har gått fint. Ekstern konsulent fra KA, og fellesrådsleder har arbeidet i fellesskap med dette.

Tormod Lindland har meldt at han ønsker å avslutte som dirigent for DaCapo. Arbeidet med å finne en ny og god løsning for koret er allerede i gang. Dette gjøres i tett samarbeid med styret i DaCapo og menighetsrådsleder i Mandal.

##### Sak 000021 Mandal kirke.

Oppdatert informasjon ang. arbeidet med prosjekt 7001. Sluttoppgjør, og videre prosess i samarbeid med kommune og bispedømme. Kirkevergen jobber i tett samarbeid med Tor Birkeland fra kommunen om sluttoppgjøret på arbeidene fra 2015. Det er utfordrende, da partene står langt fra hverandre. Det er engasjert advokat gjennom kommunens rammeavtale til å bistå.

Angående videre utfordringer på kirken, er det å skaffe midler/tilskudd til å kunne fortsette nødvendige utbedringer som står i fokus. I dette arbeidet er det kommunen og biskop/bispedømmekontoret som er viktige medspillere. Det vil nå videre bli tatt et initiativ fra bispedømmekontoret til møte med sentrale politikere for å påvirke for å få statlige tilskudd. Et alternativ er at en delegasjon fra kommune og kirken reiser til Oslo for å gjøre en jobb rundt dette.

Det er ingen umiddelbar fare rundt bruken av Mandal kirke pr. i dag, men det er nå slik at en del arbeid ble avbestilt og står på vent. Det som haster mest, og ikke bør stå på vent for lenge (ref. rapport på kirken fra 2015), er det omfattende råteskadebe i tårnet.

##### Sak 002/16 Regnskap 2015

###### *Forslag til vedtak:*

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner regnskapet for 2015. Mindreforbruk overføres til ubundet driftsfond. Regnskap og ledelseserklæring vedrørende Mandal kirkelige fellesråd sin

regnskapsavleggelse for 2015 undertegnes av leder og kirkeverge.

**Møtebehandling:**

Regnskapet ble lagt frem. Regnskapet viser noen avvik på enkelte kontoer både i pluss og minus. John Kittelstad mente at avvik, både på mindreforbruk og merforbruk av betydning, måtte gjøres rede for.

**Vedtak:**

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner regnskapet for 2015. Mindreforbruk overføres til ubundet driftsfond. Regnskap og ledelseserklæring vedrørende Mandal kirkelige fellesråd sin regnskapsavleggelse for 2015 undertegnes av leder og kirkeverge.

Fellesrådet ber kirkevergen redegjøre for større avvik på poster i henhold til budsjett. Dette vedlegges til møteboken.

Enstemmig vedtak.

**Sak 003/16 Årsrapport 2015**

*Forslag til vedtak:*

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner den vedlagte årsrapport for 2015.

**Møtebehandling:**

Årsrapporten ble gjennomgått. Fellesrådet var svært godt fornøyde med denne. John Kittelstad kommenterte denne spesielt og mente den i hans øyne var eksemplarisk og helt i tråd med hvordan han mente den burde være. Den gav et godt bilde av, og en god oversikt over fellesrådets arbeid gjennom året. Det er nytt i år at alle meldingssaker er tatt med. Dette ble også positivt mottatt.

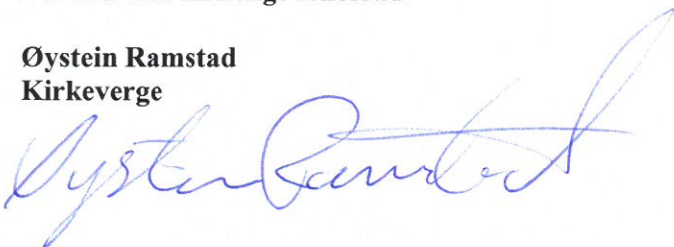
**Vedtak:**

Mandal kirkelige fellesråd godkjenner den vedlagte årsrapport for 2015. Spesielt merker fellesrådet seg et lavere sykefravær, og ser svært positivt på dette.

Enstemmig vedtak.

**For Mandal kirkelige fellesråd**

**Øystein Ramstad**  
**Kirkeverge**



Regnskap 2015, Mandal kirkelige fellesråd, redegjørelse for div. avvik på kontoer:

Konto 10800/10801 Godtgjørelse ledere/møtegodtgjørelse: Her er dette tidligere «feilført» på konto 14500 Til menighetsråd. I 2015 kom dette inn for sent til å bli tatt med i regnskapet og føres derfor i 2016.

Konto 11200 Div utgifter:

Utgifter i forb med kirkevalgetvalget, kjøp av stemmeavlukker (var ikke budsjettert med). Annonser til utlysning av stillinger.

Konto 11201 Matvarer/bevertning:

Overforbruk skyldes en større raushet overfor ansatte. Julebord, grøttest, frukt o.a. Det har også vært en høyere møteaktivitet med behov for bevertning. Dette i forbindelse med arbeid på Mandal kirke, og noe personalarbeid.

Konto 11300 Porto:

Overforbruk pga noe høyere aktivitet på utsendelse på trosopplæring og en vesentlig økning i portotakster.

Konto 11303 Linje alarmer:

Overforbruk her skyldes utfordringer med gamle brannalarmsystemer og vedlikehold av disse i Holum og Mandal kirke. Det har også vært falske alarmer som har kostet flere tusen kr.

Konto 11305 Datakommunikasjon:

Vesentlig høyere forbruk av sms i forb. med trosoppl. og konf. arbeid. Internett i Holum og Mandal kirke.

Konto 11301 Telefonutgifter:

Et overforbruk her skyldes omlegging til nytt system. Innføring av mobilt bedriftsnett. Kjøp av noen nye telefoner til kontor og ansatte.

Konto 11600 KM-godtgjørelse:

Høy møteaktivitet i forbindelse med Mandal kirke. Kjøring i forb. med konf. leir, styremøter i ATKVL, ABV samlinger/ inspirasjonsdager.

Kont 11702 Bensin/diesel:

Høy aktivitet med vedlikehold på kirkegårdene. Nye større gressklippere bruker mere bensin. Mere plener å slå i Holum. Mye arbeid med motorsager i skog bak kapell. Olje (bioolje) skiftet ut i sin helhet på graver.

Konto 11800 Strøm:

Strømprisen i 2015 har falt dramatisk i forhold til 2014. Dette er ikke mulig å forutsi. Eks.vis var prisen i aug. 2014, 30.75 øre mot 13,09 øre i 2015. Dette gir en vesentlig besparelse. Det må også tas med at 2015 var et vesentlig mildere år. Dette gir store utslag i kalde/uisolerte kirker. I forhold til videre anslag er det spådd fortsatt lave strømpriser, men dette er usikkert.

Kont 11851 Forsikring maskiner/biler: Faktura for forsikring på maskiner og biler for 2015 ble fakturert i nov 2014, og er ved en feil ført på 2014.

Konto 11955 Lisenser dataprogram:

Bruk av dette øker stadig og i perioder har vi betalt for ekstra brukere/lisenser til vikarer, og i overgang til nye medarbeidere.

Konto 12000 Inventar og utstyr kontor:

Brukt mindre en planlagt på oppgradering av kontorutstyr.

Konto 12002 Kontormaskiner:

Ikke fornyet utstyr.

Konto 12004 Inventar og utstyr kirkene:

På grunn av arbeidet som har pågått nesten hele året, har det vært mindre aktuelt å fornye andre ting.

Konto 12301 Vedlikehold anlegg:

Det ble gjort en større ekstra hogst bak kirkegården i Mandal. Dette for sikkerhet og lysforhold. Det ble fjernet store røtter på kirkegården av spesialfirma. En del grunnarbeid i forb. med bygging av nytt haltak i Halsefidja.

Konto 12650 Vakthold/alarm system:

Ekstra vedlikehold på brannanlegg. (det vurderes jevnlig å investere i nye brannalarmsystem pga ekstrakostnader.

Konto 16000 Brukerbetalinger:

Lønn til renholder for p-selkap innteksføres nå her. Lønn til Listaleirkoordinator som viderefaktureres føres her. Dette er nytt og gjør utslag i kunstig høy inntekt.

Konto 16305 Festeavgift:

Større antall begravelser, flere festefornyelser. Umulig å forutse. Mandal bystyre godkjente og vedtok en prisstigning over vanlig justering.

Konto 17507 Ref, fra menighetsråd:

Siste overføring på kr. 120.000,- kom for sent slik revisor mente at dette måtte fremkomme i 2016.

Det vedlegges en regnskapsrapport fra 2015, tilsvarende den fellesrådet får hver 3. måned. Det er her markert med **gult** hvilke poster som er kommentert.

Øystein Ramstad  
Kirkeverge

Mandal 07.03.16



St. Utvalgsriterier

Resultat

Søk  Detalnivå    
 Kopiere til utklippstavlen Rader per side

#	Konto	Konto (T)	Beløp	Rev. budsjett	Avvik	Forbruk i %
1	10100	Lønn faste stillinger	4 742 136,77	4 520 000,00	-222 136,77	104,91
2	10101	Lønn vikarer/stedfortred.	384 205,96	460 000,00	75 794,04	83,52
3	10502	Høytidstillegg	69 859,51	75 000,00	5 140,49	93,15
4	10503	Tillegg ubekvem arbeidstid	41 824,26	44 000,00	2 175,74	95,06
5	10513	Avg.pl. telefon/Mobil	1 300,00	0,00	-1 300,00	0,00
6	10800	Godtgjørelse ledere	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00
7	10801	Møtegodtgjørelse	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00
8	10900	Pensjonsutgifter KLP	606 633,76	755 000,00	148 366,24	80,35
9	10904	Kollektiv Ulykkesforsikring (til/fra...	844,08	0,00	-844,08	0,00
10	10905	Fri gruppevelforsikring	9 573,58	29 000,00	19 426,42	33,01
11	10907	Bruk av premiefond	-181 183,00	0,00	181 183,00	0,00
12	10909	Pensjonspremie - manuelt fordelt	137 027,53	0,00	-137 027,53	0,00
13	10990	Arbeidsgiveravgift	838 244,70	790 000,00	-48 244,70	106,11
14	10999	Arb.giv.avg. - beregnet manuelt	-22 389,17	0,00	22 389,17	0,00
15	17100	Refusjon sykkelønn	-19 053,00	0,00	19 053,00	0,00
16	17102	Refusjon feriepenger sykkelønn	-1 688,00	0,00	1 688,00	0,00
Σ2	000	Lønn og sosiale utgifter minus ref ...	6 607 336,98	6 708 000,00	100 663,02	98,50
18	11000	Kontorutgifter	82 185,38	64 000,00	-18 185,38	128,41
19	11056	Kirkemusikalsk virksomhet	302,00	0,00	-302,00	0,00
20	11200	Diverse utgifter	59 981,28	41 000,00	-18 981,28	146,30
21	11201	Matvarer/beværtning	30 774,38	10 000,00	-20 774,38	307,74
22	11203	Tjenestefrikjøp	906,67	0,00	-906,67	0,00
23	11300	Porto	55 598,26	32 000,00	-23 598,26	173,74
24	11301	Telefonutgifter	62 393,74	39 000,00	-23 393,74	159,98
25	11303	Linje alarmer	14 757,35	7 000,00	-7 757,35	210,82
26	11304	Gebyrer	482,40	0,00	-482,40	0,00
27	11305	Datakommunikasjon	25 987,14	13 000,00	-12 987,14	199,90
28	11309	Telefon betalt av ansatte vi lønn	-1 300,00	0,00	1 300,00	0,00
29	11400	Annonser, informasjon	0,00	0,00	0,00	0,00
30	11501	Utgifter for kurs,fagmøter	40 735,87	58 000,00	17 264,13	70,23
31	11504	Reiseutg. (lønn)	488,00	2 000,00	1 512,00	24,40
32	11600	Trekkfri km-godtgjørelse	29 129,90	12 000,00	-17 129,90	242,75
33	11651	Telefongodtg. ansatte	1 300,00	0,00	-1 300,00	0,00
34	11700	Service og rep. egne maskiner	2 644,80	15 000,00	12 355,20	17,63
35	11702	Bensin og diesel	38 773,23	25 000,00	-13 773,23	155,09
36	11703	Årsavgift bil	3 495,00	3 500,00	5,00	99,86
37	11707	Reiseutgifter (ikke via lønn)	2 083,34	0,00	-2 083,34	0,00
38	11800	Strømudgifter	191 095,07	349 000,00	157 904,93	54,76
39	11850	Forsikring bygg/anlegg	127 676,00	145 000,00	17 324,00	88,05
40	11851	Forsikring maskiner/biler	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
41	11854	Forsikring personell	-9 523,67	0,00	9 523,67	0,00
42	11900	Leieutgifter	676 040,00	680 000,00	3 960,00	99,42
43	11950	Kontigenter	58 239,00	58 000,00	-239,00	100,41
44	11951	Kommunale avgifter	18 107,00	22 000,00	3 893,00	82,30
45	11955	Lisenser dataprogram	125 488,64	95 000,00	-30 488,64	132,09
46	11957	Kopieringsavtale	22 831,00	23 000,00	169,00	99,27
47	11960	Brukerstøtte/support	2 134,40	15 000,00	12 865,60	14,23
48	12000	Inventar og utstyr kontor	7 194,00	40 000,00	32 806,00	17,99
49	12001	EDB utstyr/programmer	43 498,76	44 000,00	501,24	98,86
50	12002	Kontormaskiner	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00
51	12003	Redskap/verktøy/maskiner	169 876,42	151 000,00	-18 876,42	112,50
52	12004	Inventar og utstyr kirkene	88 170,87	135 000,00	46 829,13	65,31
53	12008	Utgifter nattverd	16 503,93	12 000,00	-4 503,93	137,53
54	12009	Div.art lys/renhold	27 539,15	17 500,00	-10 039,15	157,37
55	12200	Kjøp av maskiner	84 081,00	75 000,00	-9 081,00	112,11
56	12300	Vedl.byg/andre utg.	1 102 518,43	1 080 000,00	-22 518,43	102,09
57	12301	Vedlikehold anlegg	170 130,04	80 000,00	-90 130,04	212,66
58	12302	Vedlikehold gravsteder	62 881,28	50 000,00	-12 881,28	125,76
59	12650	Vakthold/vektertj./alarmsyst.	70 628,61	53 000,00	-17 628,61	133,26
60	12703	Kjøp av konsulent tjenester	23 361,00	15 000,00	-8 361,00	155,74
Σ2	100	Kjøp av varer og tjenester	3 529 189,67	3 501 000,00	-28 189,67	100,81
62	13710	Revisjon	29 583,75	35 000,00	5 416,25	84,53
Σ2	300	Refusjoner/overføringer	29 583,75	35 000,00	5 416,25	84,53
64	13900	Kalk.utg. komm. tjenesteyting	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
Σ2	390	Kalk utg ved komm tj.ytingsavtale	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
66	14290	Mva. på vederlag, mva-pliktig	740 038,24	550 000,00	-190 038,24	134,55
67	14500	Overført til menighetsråd	124 680,00	150 000,00	25 320,00	83,12
Σ2	400	Tilskudd og gaver	864 718,24	700 000,00	-164 718,24	123,53
69	15400	Avsatt til disposisjonsfond	592 379,73	592 380,00	0,27	100,00
70	15800	Regnskapsmessig mindreforbruk	800 586,26	0,00	-800 586,26	0,00
71	15900	Kalkulatoriske avskrivninger	1 090 830,58	0,00	-1 090 830,58	0,00
Σ2	500	Avsetninger	2 483 796,57	592 380,00	-1 891 416,57	419,29

Σ1	100	<b>Sum utgifter</b>	<b>13 664 625,21</b>	<b>11 686 380,00</b>	<b>-1 978 245,21</b>	<b>116,93</b>
74	16000	Brukerbet. ved kirkelige tjen.	-263 345,00	-115 000,00	148 345,00	229,00
75	16209	Diverse inntekter/ref.	-40 848,28	0,00	40 848,28	0,00
76	16305	Festeavgift graver	-602 653,00	-450 000,00	152 653,00	133,92
77	16500	Stell av graver	-385 302,21	-350 000,00	35 302,21	110,09
78	16501	Diverse inntekter	-107,00	0,00	107,00	0,00
Σ2	600	<b>Brukerbetalinger, salg, avgifter og...</b>	<b>-1 292 255,49</b>	<b>-915 000,00</b>	<b>377 255,49</b>	<b>141,23</b>
80	17002	Refusjon NAV	-60 330,00	0,00	60 330,00	0,00
81	17290	Mva.ref komp.ordning drift	-740 038,24	-549 000,00	191 038,24	134,80
82	17709	Andre refusjoner fra private	-717 585,20	-760 000,00	-42 414,80	94,42
Σ2	700	<b>Refusjoner/overføringer</b>	<b>-1 517 953,44</b>	<b>-1 309 000,00</b>	<b>208 953,44</b>	<b>115,96</b>
84	17507	Ref. menighetsrådet	-480 000,00	-599 000,00	-119 000,00	80,13
Σ2	701	<b>Ref. fra menighetråd</b>	<b>-480 000,00</b>	<b>-599 000,00</b>	<b>-119 000,00</b>	<b>80,13</b>
86	17900	Kalk.inntekter komm.tjenestyt.	-150 000,00	-150 000,00	0,00	100,00
Σ2	790	<b>Kalk inntekt ved komm.tj.ytingsavt...</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
88	18001	Refusjon Bispedømmerrådet	-1 072 918,00	-955 000,00	117 918,00	112,35
Σ2	800	<b>Statlige tilskudd</b>	<b>-1 072 918,00</b>	<b>-955 000,00</b>	<b>117 918,00</b>	<b>112,35</b>
90	18300	Tilskudd fra kommunen	-6 830 100,00	-6 716 000,00	114 100,00	101,70
Σ2	830	<b>Rammeroverføringer/tilskudd fra ege...</b>	<b>-6 830 100,00</b>	<b>-6 716 000,00</b>	<b>114 100,00</b>	<b>101,70</b>
92	19000	Renteinntekter	-64 195,29	-100 000,00	-35 804,71	64,20
Σ2	900	<b>Renteinntekter</b>	<b>-64 195,29</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-35 804,71</b>	<b>64,20</b>
94	19300	Bruk av regnskapsmessing mindreforb...	-592 379,73	-592 380,00	-0,27	100,00
95	19400	Bruk av driftsfond	-350 000,00	-350 000,00	0,00	100,00
96	19800	Regnskapsmessig merforbruk	-223 992,68	0,00	223 992,68	0,00
97	19900	Motpost kalk. avskrivninger	-1 090 830,58	0,00	1 090 830,58	0,00
Σ2	930	<b>Bruk av avsetninger</b>	<b>-2 257 202,99</b>	<b>-942 380,00</b>	<b>1 314 822,99</b>	<b>239,52</b>
Σ1	200	<b>Sum inntekter</b>	<b>-13 664 625,21</b>	<b>-11 686 380,00</b>	<b>1 978 245,21</b>	<b>116,93</b>
Σ			0,00	0,00	0,00	0,00



# DEN NORSKE KIRKE

## Mandal kirkelige fellestråd

Postboks 210  
4503 MANDAL  
Telefon 38 27 28 70  
E-post: [post@mandal.kirken.no](mailto:post@mandal.kirken.no)  
Organisasjonsnr: 976 992 660MVA

Mandal 15.04.2016

### **Møtebok Mandal kirkelige fellestråd**

Møtedato: 14.04.2016  
Møtetid: kl. 17:00  
Møtested: Kirkesenteret

#### **Tilstede:**

Ragnvald Madland, John Morten Varhaug, Kari Roksvold Lindland, Heidi Johanne Sandaa, Jan Helge Kristensen (vara for Haraldstad)

#### **Meldt forfall:**

Per Ragnar Haraldstad.  
Mette Skaret Kjoos-Hansen møtte ikke.

#### **Meldingssaker:**

##### **Sak 00006 Personalsituasjonen.**

Informasjon i møtet.

\*Beate Frigstad har takket ja til ny jobb på bispedømmekontoret. Hun har siste arbeidsdag hos oss 30.06.16.

\*Britt Turid Madsen har takket ja til å overta som dirigent for seniorkoret DaCapo. Det gjøres en prosjektavtale på to år

for denne oppgaven som er beregnet til 10% stilling.

\*Arbeidsplan om fordeling av det kirkemusikalske arbeidet i Mandal og Holum menigheter er sluttført. Det foreligger nå en avtale med enighet fra alle parter.

\*Ny vikarprest, Tore Smeplass, er på plass. Han vikarierer i forbindelse med permisjon for sokneprest i Mandal.

##### **Sak 00007 KA-Smart kirkebyggstyring.**

Harald Ringstad fra KA har vært på besøk etter invitasjon. Han informerte grundig om varmestyringsystem og klima i kirkebygg. Han var også med på en kort befaring i Mandal kirke. Verdlegger produktark om systemet. Mer informasjon om div. utfordringer i møtet. Neste steg blir å få inn konsulent for å kartlegge behov og løsninger på oppvarming, effekt og praktiske forhold.

##### **Sak 00007 Mandal kirke, reparasjoner/renovering/økonomi.**

Det arbeides med sluttoppgjør på prosjekt fra 2015. Det arbeides med videre finansiering. Oppdatert informasjon kommer til møtet.

Det vil i uke 16 bli innkalt til møte med politikere fra Agder, kommunen, fellestråd og bispedømme for å sette fokus på utfordringene med Mandal kirke og økonomi.

Fredag 29. april kommer stortingspolitiker Hans Fredrik Grøvang til Mandal. Han vil i sammen med KRF være med på befaring i Mandal kirke. Det vil her bli informert om de store utfordringene på kirken, både økonomisk og praktisk. Mandal kommune ved ordfører og rådmann vil bli invitert til befaringen.



**Vedtakssaker:**  
**Sak 004/16 Regnskapsrapport 1.kvartal 2016**

*Forslag til vedtak:*

Mandal kirkelige fellesråd tar til etterretning den fremlagte regnskapsrapport for årets første 3 måneder.

**Møtebehandling:**

Regnskapsrapport ble fremlagt og gjennomgått.

**Vedtak:**

Mandal kirkelige fellesråd tar til etterretning den fremlagte regnskapsrapport for årets første 3 måneder.

Enstemmig vedtak.

**Sak 005/16 Revisors beretning 2015**

*Forslag til vedtak:*

Mandal kirkelige fellesråd tar den vedlagte revisjonsberetning til etterretning.

**Møtebehandling:**

Revisjonsberetning ble lagt frem. Ingen spes bemerkninger.

Kirkevergen informerte om økonomi på prosjektet på Mandal kirke. Dette er ikke avsluttet. (viser til meldingssak 008)

Som medlemmer i KLP overføres et årlig egenkapitalinnskudd. Denne egenkapitalen fremkommer i investeringsregnskapet.

**Vedtak:**

1.

Mandal kirkelige fellesråd tar den vedlagte revisjonsberetning til etterretning, og har ingen bemerkninger til denne.

2.

Overforbruk på investeringsregnskap i 2015 med kr. 1.106.468,- på prosjekt 7001, Mandal kirke. Dette dekkes inn med overførte midler fra Mandal kommune fra 2015. Prosjektet videreføres i 2016.

Årlig egenkapitalinnskudd til KLP, kr.21.234,- dekkes ved bruk av driftsfond.

Enstemmige vedtak.

**Eventuelt:**

\*Fra representanter i Holum MR ble problemer med lekkasjer i takrenne og vinduer tatt opp. Det ble også etterlyst merking av den nyasfalterte p-plass ved kirken.

1.Det vil bli kontaktet blikkenslager for å utbedre takrenner. Dette vil bli gjort i samarbeid med kirkegårdsbetjeningen da det samtidig skal leies inn lift for å reparere takstein på kirken. Målet er å få gjort dette før ferien.

2.Det er bestilt konsulent for å gjøre tilstandsrapport på Holum og Harkmark kirke. Lekkasjer i vinduer og andre mangler vil fremkomme i rapport. Nødvendige utbedringer vil etter dette kunne bli igangsatt etter prioritert rekkefølge. Arbeidet med tilstandsrapport vi bli utført på begge kirkene innen utgangen av mai.

3.Merking av p-plass ble i høst utsatt pga værforhold. Det er bestilt merking av p-plassen gjennom

Mandal parkering. Merkingen vil bli utført i mai-juni avhengig av vær.

\*Kompensasjon for tapt arbeidsfortjeneste.

Kirkevergen informerte om reglement/praksis. Valgte representanter i menighetsråd/fellesråd har krav på å få dekket dette og har rett til permisjon ved møter.

Den enkelte arbeidstaker må ta dette opp med sin arbeidsgiver. Arbeidsgivere har ulik praksis.

Dette kan gjøres på to måter.

- A) Arbeidstaker dokumenterer tapt arbeidsfortjeneste/trekk i lønn og levere inn krav til fellesrådet. (skjema for dette fås hos kirkevergen)
- B) Arbeidsgiver dokumenterer kostnader ved eventuelle behov for vikar, og sender krav til fellesrådet.

Det må vurderes om kostnader til dette må legges til budsjett, og hvor midlene til dette skal hentes fra. Tapt arbeidsfortjeneste er IKKE feriepengeberettiget. Arbeidsgiveravgift må dekkes.

Johanna Engamo bes om å informere om ordningen i menighetsrådene.

\*FR-leder, Ragnvald Madland, informerte om møte ang. fellesrådenes utfordringer i forbindelse med eventuelle kommunesammenslåinger.

Fellesrådsledere, kirkeverger og kommunale repr. i Mandal, Kristiansand og Ottredal prosti var invitert til informasjon/dialogmøte i Songdalen. PowerPoint-resentasjon fra møtet vedlegges.

\*Felles møte mellom MR og FR, eventuelt stab, er avtalt med begge menighettrådsledere.

Dato blir 20.09.2016. Program og tema for møtet avtales senere.

**For Mandal kirkelige fellesråd**

**Øystein Ramstad**

**Kirkeverge/saksbehandler.**