

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 177
		Formandens initialer:

REFERAT

fra møde i bestyrelsen for Kirkernes Hus mandag den 8. oktober 2018

Til stede: Carsten Jørgensen (formand), Sonja Pilgaard Andersen (kasserer), Mette Kovaltsenko, Lisbeth Kjær Poulsen, Niels Christian Henneberg, Johannes Lund Nielsen, Asta Fink og Torben Vesterslund
- og som tilforordnet Jens Olesen

Afbud: Linda Frandsen, Ebba Jakobsen

	Punkt	Referat												
1	Godkendelse af referat Godkendelse af referat fra bestyrelsens møde den 11. juni 2018.	Referatet godkendt.												
2	Godkendelse af dagsorden	Dagsordenen godkendt.												
3	Kirkernes Hus Orienteringspunkter ved JO: 1. Kirkegårdsadministrationen, status. 2. OK 18. Bilag 3. Brugeradministrationen på DAP. Bilag 4. MobilePay Erhverv. De er indgået aftale om fritagelse for gebyrbetaling! 5. Give menighedsråd vedr. forespørgsel om overtagelse af regnskabsførelse. Status. 6. Danske Bank i vild modvind...	<table border="1"> <tr> <td>Ad. 1</td> <td>Helle Gamst Schou tiltrådte 1. juni og arbejder sig støt og roligt ind i opgaverne.</td> </tr> <tr> <td>Ad. 2</td> <td>Der er tale om en OK-aftalt lønstigning på i alt 5,6% over årene 2018 til 2020.</td> </tr> <tr> <td>Ad. 3</td> <td>Bestyrelsesformanden gøres til 'menighedsrådsformand'.</td> </tr> <tr> <td>Ad. 4</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ad. 5</td> <td>Principielt drøftet, hvorvidt Kirkernes Hus skal sælge sin arbejdskraft til menighedsråd uden for provstiet. Evt. ny/anden henvendelse skal vurderes af bestyrelsen.</td> </tr> <tr> <td>Ad. 6</td> <td></td> </tr> </table>	Ad. 1	Helle Gamst Schou tiltrådte 1. juni og arbejder sig støt og roligt ind i opgaverne.	Ad. 2	Der er tale om en OK-aftalt lønstigning på i alt 5,6% over årene 2018 til 2020.	Ad. 3	Bestyrelsesformanden gøres til 'menighedsrådsformand'.	Ad. 4		Ad. 5	Principielt drøftet, hvorvidt Kirkernes Hus skal sælge sin arbejdskraft til menighedsråd uden for provstiet. Evt. ny/anden henvendelse skal vurderes af bestyrelsen.	Ad. 6	
Ad. 1	Helle Gamst Schou tiltrådte 1. juni og arbejder sig støt og roligt ind i opgaverne.													
Ad. 2	Der er tale om en OK-aftalt lønstigning på i alt 5,6% over årene 2018 til 2020.													
Ad. 3	Bestyrelsesformanden gøres til 'menighedsrådsformand'.													
Ad. 4														
Ad. 5	Principielt drøftet, hvorvidt Kirkernes Hus skal sælge sin arbejdskraft til menighedsråd uden for provstiet. Evt. ny/anden henvendelse skal vurderes af bestyrelsen.													
Ad. 6														
4	Fredericia Kirkegårde Orienteringspunkter ved JO: 1. Budget 2019 2. Håndtering af risiko monumenter. Bilag 3. Kirkegårdsvedtægten under revision	<table border="1"> <tr> <td>Ad. 1</td> <td>Der er givet anlægsbevilling til to projekter.</td> </tr> </table>	Ad. 1	Der er givet anlægsbevilling til to projekter.										
Ad. 1	Der er givet anlægsbevilling til to projekter.													

<h1>Kirkernes Hus</h1> <h2>Bestyrelsesprotokol</h2>	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 178
		Formandens initialer:

<p>4. Personalnormering - udviklingen fra 2009 til 2018. Bilag</p> <p>5. Besøg af repr. fra Roskilde Domsogn og Sct. Jørgensbjerg sogn for at høre om erfaringer med fælles drift af flere kirkegårde.</p> <p>6. Uheld ved Assistens kirkegården/kiosken; en borger slog hul på sin tå og søgte erstatning men sagen er gået i sig selv.</p>		Jvnf. behandling af budget 2019, pkt. 9.
	Ad. 2	Der blev orienteret om initiativer hos Fredericia Kirkegårde til sikring af risikomønstre.
	Ad. 3	
	Ad. 4	
	Ad. 5	
	Ad. 6	
<p>5 Kvartalsrapport, 2. og 3. kvartal 2018 Kvartalsrapport til fremlæggelse og underskrift. Kan der aftales en procedure som sikrer rettidig aflevering? Bilag: Rapport 2. og 3. kv. 2018</p>	<p>Begge rapporter taget til efterretning.</p> <p>Da bestyrelsens møde i august blev aflyst, afleveres rapport for 2. kvartal for sent. Forsinket aflevering accepteres af bestyrelsen.</p>	
<p>6 Revisionsprotokollat og Revisorpåtegning, regnskab 2017 Da der er tale om et konsolideret regnskab (Herslev og Kirkernes Hus) udarbejdes der kun én protokol. Skal underskrives af alle bestyrelsens medlemmer. Bilag: Protokol og påtegning samt oplæg med forslag til protokoltekst.</p>	<p>Bestyrelsens læsning og behandling af Revisionsprotokollatet fører til følgende bemærkninger:</p> <p>Bestyrelsen noterer, at der er givet en blank revisionspåtegning! Nedenstående henviser til de i protokollatet nævnte punkter. Vedr. revisors pkt. 7: Kirkernes Hus og herunder Fredericia Kirkegårde har gennem mange år benyttet Middelfart Sparekasse som bankforbindelse. Selv om valget af pengeinstitut er truffet for mange år siden kan vi med rimelig sikkerhed antage, at valget foruden en omkostningsvurdering også er truffet ud fra et ønske om samarbejde med et lokalt forankret pengeinstitut. For en aktuel vurdering af risici og robusthed har bestyrelsen læst og vurderet publikationen "Fakta og Sparekassens Soliditet 2017". I sin vurdering har bestyrelsen lagt vægt på Finanstilsynets Tilsynsdiamant, hvor Middelfart Sparekasse målt på alle fem parametre opfylder tilsynets grænseværdier.</p>	

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 179
		Formandens initialer:

		<p>Foruden Middelfart Sparekasse har Kirkernes Hus også indeståender i Danske Bank og Jyske Bank, som begge er såkaldt systemiske banker. Bestyrelsens vurdering har ikke givet anledning til overvejelser om andet valg af primært pengeinstitut.</p> <p>Vedr. revisors pkt. 8: Der henstår i regnskab 2017 for Kirkernes Hus ingen videreførte anlægsmidler! Den samlede kassebeholdning er stor, hvilket også Provstiudvalget er opmærksom på. Det har med driftsrammerne for både 2018 og 2019 tilstræbt en reduktion af kassebeholdningen.</p> <p>Vedr. revisors pkt. 9: Det er en beklagelig fejl, at der imod bedre vidende er udstedt et gavekort.</p> <p>Vedr. revisors pkt. 11-15: Bemærkningerne til emnet 'manglende funktionsadskillelse' genfindes i revisionsprotokollaterne til samtlige sogne i Fredericia Provsti. Menighedsrådene har i fællesskab gennemført en undersøgelse af muligheder og konsekvenser ved evt. implementering af forebyggende foranstaltninger. Evt. implementering af forebyggende foranstaltninger vil have indflydelse på tidsforbrug hos kasserere og regnskabsførere. Det tidsmæssige merforbrug vurderes i forhold til de risici, som knytter sig til den manglende funktionsadskillelse. Der er endnu ikke konkluderet på den gennemførte analyse af muligheder og konsekvenser</p> <p>Vedr. revisors pkt. 17: Nej, bestyrelsen har ikke kendskab til faktiske besvigelser, mistanker eller beskyldninger herom.</p> <p>Bestyrelsen tager med disse bemærkninger revisors protokollat til efterretning.</p>
7	<p>Manglende funktionsadskillelse Bestyrelsen har I flere omgange drøftet revisors bemærkninger om manglende funktionsadskillelse. Sagen mangler en konklusion – og genoptages derfor.</p>	<p>Problemstillingen genoptaget i en bred drøftelse – og herunder bemærkninger til de i det fremsendte oplæg fremførte overvejelser.</p>

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 180
		Formandens initialer:

	<p>Bilag:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Opsamling/genoptagelse af overvejelser ○ Ad. Hoc.-udv. indstilling efteråret 2017 ○ Revisors vurdering af udvalgets indstilling ○ Resultat af spørgeskema undersøgelse ○ Opfølgning/oplæg til behandling ved best.mødet 2018-10-08 	<p>Alternativer til 'godkendelse ved anden medarbejder' drøftet og vurderet. Herunder også overvejelser om udvidet ansvar hos de valgte kasserer for systematisk gennemgang af f.eks. bankernes kontoudtog for kontrol af korrekt betaling.</p> <p>Drøftelsen førte ikke til konklusioner.</p> <p>Emnet 'manglende funktionsadskillelse' vil blive forelagt ERFA-gruppen for menighedsrådsformænd.</p>
<p>8</p>	<p>Middelfart Sparekasse</p> <p>I revisors protokol henstilles til at bestyrelsen mindst en gang årligt forholder sig til en politik for sit indestående i sparekassen, der ikke indgår i gruppen af de såkaldt systemiske banker, og herunder også genoverveje midlernes placering.</p> <p>Som baggrund for bestyrelsens overvejelser henvises til Middelfart Sparekasses Risikoredegørelse 2017 samt til bilag.</p> <p>Bilag:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. JOs mail af 21.9.2018 til MR der har MS som bankforbindelse 2. Folderen 'Fakta om Sparekassens Soliditet 2017' <p>FU: JO formulerer forslag til tekst, som kan forelægges bestyrelsen med henblik på at være dens reaktion på revisors bemærkning ved indeståendet i Middelfart Sparekasse.</p>	<p>Se referatet til pkt. 6 om bestyrelsens vurdering af Middelfart Sparekasse som primært pengeinstitut.</p>
<p>9</p>	<p>Budget 2019</p> <p>Provstiudvalget har udmeldt drifts- og anlægsramme for 2019.</p> <p>Til drift er der givet en ramme på 7,6 mio.kr. svarende til den tidligere udmeldte, foreløbige ramme.</p> <p>Desuden er der givet anlægsbevilling på 625 tus.kr. til hhv. asfaltarbejde ved Chr.kirkens</p>	<p>Budget 2019 for Kirkernes Hus, CVR 69026710, afleveret den 5. oktober 2018 klokken 10.54 blev godkendt.</p>

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 181
		Formandens initialer:

	<p>kirkegård og renovering af toilet i graverbygning på Sct. Michaelis kirkegård.</p> <p>Budgettet er tilrettet og fremlæggelse med henblik på godkendelse.</p> <p>Tekniske problemer i relation til korrekt budgettering af midler inden for Forsøgsordningen har hindret korrekt aflevering i Økonomiportalen. IT-kontoret og Brandsoft arbejder på en løsning. Problemet forventes løst inden bestyrelsesmødet.</p> <p>Bilag: Provstiudvalgets udmelding af rammer for 2019 Budget 2019</p>	
10	<p>Jyske Bank Indestående på vores konto i Jyske Bank er p.t. nedbragt til ca. 64 tus.kr. I 2017 afregnede vi kr. 1.058 i negativ rente. I juni måned varslede banken gebyrstigning, således at vi fra 1. oktober skal betale 550 kroner pr. kvartal.</p> <p>For en bevarelse af kontoen og øget indestående i Jyske Bank taler, at der ved overførsel af midler fra Middelfart Sparekasse kan ske en spredning af risikoen. Jvnf. revisors bemærkning om placeringen af kassebeholdningen. Imod en bevarelse af kontoen taler, at der kan spares gebyrer for i alt kr. 2.200,00 foruden negativ forrentning.</p> <p>Bilag: Brev fra Jyske Bank</p> <p>FU: Indstiller at kontoen nedlægges.</p>	Tilslutter sig FU's indstilling. Kontoen ophæves.
11	<p>Danske Bank</p>	Til orientering. Indestående reguleres til 500 tus.kr.

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 182
		Formandens initialer:

	<p>De seneste år har negativ rente været fast punkt ved den årlige samtale med vores erhvervsrådgiver.</p> <p>Hvor vi hidtil har kunnet klare frisag, blev vi i år stillet over for et valg. Og der blev givet tre muligheder:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Forhøjet kvartårligt gebyr for Business On-line aftalen. 2. Aftale om ny forretningsområder, som f.eks. kunne være lån/kreditter eller forsikring. 3. Negativ forrentning af indeståender <p>Efter høring i menighedsrådene blev mulighed 3 valgt.</p> <p>Aftalen gælder også for Kirkernes Hus' konto i Danske Bank - og indebærer negativ forrentning af indestående over 500 tus.kr.</p>	
12	<p>Aftalte mødedatoer</p> <p>Bestyrelsesmøder 2018:</p> <p>22. januar (tema)</p> <p>19. marts (konstituering, regnskab, spisning)</p> <p>11. juni, (budgetbidrag, temamøde, kv. rap.)</p> <p>27. august, (?)</p> <p>8. oktober (rev.protokol, kv. rapport, budget endeligt incl. anlæg)</p> <p>3. december (beh. af PUs endelige godkendelse af regnskabet – intet FU-møde)</p> <p>Mødetidspunkt for best.md. er 16.30!</p> <p>FU-mødedatoer 2018:</p> <p>15. januar</p> <p>12. marts</p> <p>28. maj</p> <p>20. august, (?)</p> <p>1. oktober</p> <p>Mødetidspunkt for FU er 15.30!</p> <p>Bestyrelsesmøder 2019:</p> <p>21. januar (tema)</p> <p>18. marts (konstituering, regnskab, spisning)</p>	

Kirkernes Hus Bestyrelsesprotokol	Bestyrelsesmøde den 8. oktober 2018	Blad nr. 183
		Formandens initialer:

	<p>3. juni, (budgetbidrag, temamøde, kv. rap.) 26. august, (?) 7. oktober (rev. protokol, kv. rapport, budget endeligt incl. anlæg) 2. december (beh. af PUs endelige godken- delse af regnskabet – intet FU-møde)</p> <p>Mødetidspunkt for best.md. er 16.30!</p> <p>FU-mødedatoer 2019: 14. januar 11. marts 20. maj 19. august, (?) 30. september Mødetidspunkt for FU er 15.30!</p>	
13	Eventuelt	

Referent: *Jens Olesen*