

Vejle den 4 maj 2020

Mødedato:	Onsdag den 25 marts 2020
Mødetidspunkt kl.:	16:00
Forventet mødevarighed:	1 time
Mødeafslutning kl.:	17:15
Mødeadresse:	Havelodden 4 – Nordre Kirkegård
Afbud fra:	Eva Jensen

REFERAT

På grund af forsamlingsrestriktionerne under Covid-19 er mødet afholdt som et telefonmøde på tlf.nr. 81 11 12 13, hvor hele bestyrelsen, undtagen Eva Jensen, har deltaget fra forskellige locationer.

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet den 29 januar 2020
2. Rengskab 2018

Godkendelse af regnskab 2018 efter at regnskabet har været genåbnet, gennemgået af administrationen og revideret af PWC.

Bilag:

1. Regnskab 2018:

forskel fra seneste regnskab 2018 er at

a): Balanceposter ultimo regnskab 2017 nu stemmer med primo 2018

b): Differencen er efter anvisning af revision bogført på frie midler. Differencen udgør kr. 960.698,85.

2. Revisionsbemærkninger til regnskab 2018: forskel fra seneste revisionsbemærkninger er anført under hvert punkt og markeret med gult.

Det kan anbefales at KGB godkender regnskabet og de dertilhørende revisionsbemærkninger.

Regnskab og revisionsbemærkningerne godkendt. Herunder svar på spørgsmål.

- ***Nyt punkt 10 i revisionsbemærkningerne om registrering af ejerforhold af bankkonti. Omregistreringen udføres i 2020 og har ingen indflydelse på sognenes økonomi da beholdningerne fremgår af de respektive sognes regnskaber.***
- ***Differencen på kr. 960.698,85 er bogført på kirkegårdenes regnskab og er en del af kirkegårdenes frie midler.***
- ***Der er ændret moms afregningsmetode i 2019 iht. revisions- og KGB bemærkninger i 2018. Der er i 2019 afregnet efter menighedsrådsforeningens model, som tager udgangspunkt i kirkegårdenes samlede økonomi i beregning af den aktivitetsbestemte fradragsprocent. Beregningen er baseret på en afgørelse i Landsskatteretten.***
- ***Arv efter Jensine Hansen er elimineret efter manuel årskørsel i 2019 på denne post.***

3. Regnskab 2019

Bilag:

1. Regnskab 2019 med bemærkninger

Der er disponeret over de frie midler med udgangspunkt i bestyrelsens seneste beslutning på KGB mødet den 6 november 2019

Det kan anbefales at KGB godkender regnskab 2019 med tilhørende bemærkninger.

Regnskab 2019 kan godkendes. Herunder uddybende svar på spørgsmål:

- **Regnskabet udviser balance med et mindre merforbrug som kan henføres til ændret momsafregningsprincip iht. revisionsbemærkningerne, øgede lønomkostninger til administrationen som følge af ekstraordinære mange opgaver. Dette på trods af besparelser på driften af skovkapellet.**
- **Rengøringsfakturaer kan være konteret forkert. Leverandøren af rengøringsydelser specificerer fremover fakturaerne med tidsforbrug pr. location.**
- **Udtrukne obligationer fra konto i Sydbank var en del af kassebeholdningen og er fordelt iht. fordelingsnøgle til sognene i 2018. beholdningen udgår i 2020.**
- **Der henstår et beløb kr. 169.697,- til kølefaciliteter som udlignes i 2020 ved forbrug af henlagte midler til formålet.**
- **Udliciteringen af græs- og hækklipning var en del af driften i 2019. Græsklipningen tages tilbage til egen drift i 2020.**
- **Der er samlet set et mindre forbrug på driften af Skovkapellet. Årsagen hertil skal ses i øgede indtægter fra leje af kølepladser samt færre udgifter til vedligeholdelse og anskaffelser. Der har sandsynligvis været flere rengøringsomkostninger end der fremgår af regnskabet.**

4. Evt.

Kalender for 2020 (Møder i KGB begynder kl. 16:30 og formandsmøder begynder kl. 15:45)

Mødet den 27. maj begynder kl. 16:00

Kalenderen er senest revideret den 30/4 2020. De seneste ændringer er fremhævet med gult. Der er ingen ændringer

Aktiviteter 2020	Sted / Art	Maj	Jun	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Menighedsrådsvalget	MR	12			15		17	
KGB møder	Adm.bygn.	27		26		7	12	
Konstitueringsmøde KGB	Adm.bygn.							16
Formandsmøder	Adm.bygn.			26			12	
Budgetsamråd	Sognehus Egtved og Bredsten				10			
Kvartals/årsregnskab	Afleveringsfrist		1		1			1
Beh.revisionsbem.	Afleveringsfrist					15		
Budget	Afleveringsfrist						15	
PU møder	Haraldsgade	6	3	11	10	7	11	10
KGB og PU mødes	Haraldsgade							
KGB + personale	Adm.bygn.						25	
Kirkegårdssyn	Kirkegårdene				21			
Kirkegårdskonference	Nyborg							
FDK årsmøde	Sønderborg				7-9			
Kulturens årsmøde	Svendborg							
PU og formænd	Haraldsgade		17					
Konsulentrunder	Kirkegårdene	20-21						

<http://www.km.dk/folkekirken/valg/menighedsraadsvalg-2020/>