

Vejle den 11. oktober 2020

Mødedato:	Onsdag den 26 august 2020
Mødetidspunkt kl.:	16:30
Forventet mødevarighed:	Ca. 1 time
Mødeafslutning kl.:	18:00
Mødeadresse:	Vor Frelser sogns sognehus
Afbud fra:	Birgit Flindt og Bodil Bach Henriksen

REFERAT

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet den 26 august 2020
Godkendt
2. Godkendelse af dagsorden
3. Meddelelser og status rapportering
 - Renovering af muren på Søndre: ca.70 % Muligvis forsinket på grund af omfugningens omfang.
Der arbejdes på færdiggørelsen af muren i indeværende år. Sidste officielle arbejdsuge er uge 42. Herefter kan vejret blive for ustadigt til at kunne fortsætte fugeopgaverne.
 - Gravsted for udsatte er afsat på Gamle og kan besigtiges. Kunstner og Kgl. udarbejder indretningsforslag.
Gravstedet forventes klar til brug inden jul.
 - Borgermøde om Søndre UVP den 22/9 2020 kl 18:30. Blev aflyst og genoptages til foråret ?
Der sigtes efter en ny dato der kan kombineres med en rundvisning på Søndre før juli.
 - Godkendelse af TVIS rørføring på Østre er godkendt af HS
Rørføringen er godkendt af konsulenter og afventer stiftets endelige godkendelse.
4. Godkendelse af revisionsbemærkninger vedr. regnskab 2019

Forklaringer til bemærkningerne i revisionsprotokollat vedr. regnskab 2019 for Vejle Kirker og Kirkegårde

Revisionens bemærkninger:

Rapportering af andre betydelige forhold

Anlægsarbejder:

8 På konto 741120 "Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde" er der fra tidligere år fremført DKK 169.697. Beløbet vedrører afholdte omkostninger i tidligere år vedrørende udvidelse af kølefaciliteter. Kirkekassen har hverken i 2019 eller 2020 modtaget ligningsmidler til at dække det fremførte underskud. Revisionen vurderer på den baggrund, at anlægsarbejdet må anses for afsluttet, og at kirkekassen derved har fremført et underskud på et anlægsarbejde fra tidligere år.

Svar:

Udvidelse af kølefaciliteter afsluttes i 2020 ved at hæve det henlagte beløb, hvilket provstiuvalget har godkendt.

9 Revisionen erindrer i ovenstående tilfælde om, at når et anlægsprojekt ikke kan gennemføres som forudsat inden for den fastsatte bevilling, skal menighedsrådet straks forelægge sagen for provstiuvalget med henblik på ændring af projektet eller forhøjelse af bevillingen. Revisionen anbefaler at dette sker snarest.

Svar:

Vi har i 2019 ingen igangværende anlægsprojekter som der skal søges om ekstra anlægsmidler til.

Præsentation af regnskabsposter

10 Der er flere andre skyldige poster, som er modregnet andre tilgodehavender samtidig med, at flere tilgodehavender er modregnet skyldige omkostninger. Vi anbefaler, at der ved fremtidige regnskabsaflæggelser ikke sker modregning, og at konteringsvejledningen følges.

Svar:

Efter ophævelse af den fælles kassebeholdning sker der mellemregning mellem kasserne. Det er typisk en udgift som fremsendes på en regning til Vejle Kirker og Kirke, men som vedrører flere sogne. Udgiften viderefaktureres til det enkelte sogn og betalingen modregnes derfor på samme konto. Et godt eksempel er fællesannoncen. Alternativt vil vi ikke længere kunne yde denne service og det vil medføre ekstra omkostninger for sognene fordi leverandøren vil hæve prisen på ekstra fakturering.

Øvrige forhold

11 I forbindelse med ovenstående er det samtidig konstateret, at der på kontoen for andre tilgodehavender er fratrukket et skyldigt beløb vedrørende en lønandel for en organist på DKK 37.500. Revisionen vurderer, at beløbet burde have været indtægtsført, og regnskabsfører oplyser, at korrektionen vil blive foretaget i 2020.

Svar:

Der er i 2020 korrigeret for beløbet således, at saldo på konto 613072 går i nul.

12 Regnskabsfører har gjort revisionen opmærksom på, at kreditorerne i årsregnskabet er TDKK 30 for høje, sådan at årets underskud er tilsvarende for højt. I forbindelse med bogføringen omkring årsskiftet er den samme faktura udgiftsført og bogført som skyldig kreditor 2 gange, og er efterfølgende i januar måned 2020 betalt 2 gange. Beløbet er i 2020 allerede tilbagebetalt.

Svar:

Fejlen er således rettet i 2020

13 I lighed med sidste års protokol konstaterer revisionen, at der er bankkonti registreret i Vejle Kirker og Kirkegårdes CVR-nummer, som fremgår i Vor Frelser, Sankt Nikolaj, Sankt Johannes og Nørremarkes kirkekasse. Vi opfordrer til, at der hurtigst muligt sker korrekt registrering af ejerforholdene af de enkelte bankkonti, og har af regnskabsfører fået oplyst, at man allerede er i gang hermed.

Svar:

Der er oprettet nye konti i 2020 i de respektive sognes CVR.nr. Beløbene blev overført i slutningen af august 2020 og der er fremsendt en orientering til PU. Den sidste konto som over i andet CVR.nr. (Arv efter Jensine Hansen – NØ) er i skrivende stund ved at blive overført til den nye konto.

14 Revisionen har modtaget en årsopgørelse fra Sydbank, hvor det fremgår, at kirkekassen har 3 bankkonti. Den ene bankkonto med et indestående på DKK 52.727 kan delvist afstemmes til bogføringen. Regnskabsfører oplyser, at forskelsbeløbet på DKK 1.480 skyldes ikke bogførte renter og gebyrer for 2019, som vil blive efterposteret i 2020. De 2 øvrige bankkonti med et samlet indestående på DKK 24.890 indgår ikke i kirkekassens bogføring. Regnskabsfører oplyser indregning vil ske i 2020.

Svar:

Revisionen har oplyst at fremadrettet skal alle bankkonti oprettet i et sogns CVR.nr. fremgå af regnskabet. Kontiene i Sydbank tilhører VKG og har ingen formål, da de er en del af kirkegårdens kassebeholdning. Beløbet vil blive overført til driftskontoen i 2020.

15 Menighedsrådets samlede kassebeholdning (inklusive ikke udførte anlægsarbejder) er stor og udgør DKK 4.250.779, svarende til 7 måneders driftsudgifter. Vi har dog noteret os, at menighedsrådet i deres forklaring jævnfør side C-1 redegør for anvendelsen heraf.

Svar:

Taget til efterretning

Revisionsprotokollen er taget til efterretning. PWC retter "menighedsråd" til "bestyrelse"

5. Godkendelse af synsprotokoller over kirkegårdene den 22/9 2020

Der er ingen nye synsudsatte opgaver.

Østre Kapel kan med fordel drøftes da revnerne som holdes under observation skal besigtiges af Nationalmuseet inden for længe. Især revnerne over englen er tiltagende.

Kapellets anvendelsesformål blev drøftet under synet og sammenholdt med Nordre Kapels muligheder for at huse en menighed.

Mulighederne for at udvikle Østre kapel og Nordre kapel undersøges. Det undersøges om den rumænske menighed med fordel kan tilbydes Nordre kapel

6. Spildevandsplan og kloakseparering Nordre kgd

<https://www.vejle.dk/borger/faa-indflydelse/hoeringer/spildevandsplan-for-2020-2028/>

<http://gis.vejle.dk/NetGISRuntime/basis/index.jsp?custid=233&custgrpid=44&login=Spvplan&password=Spvplan&SearchName=Adressesoegning&SearchVar2=896&SearchVar3=4>



Vejle Kirker og Kirkegårde

Havelodden 4

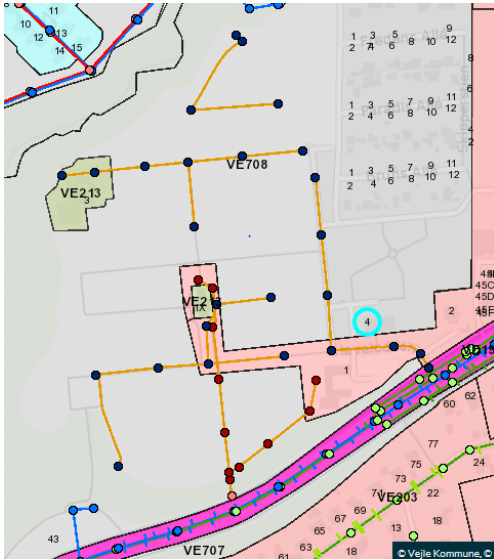
7100 Vejle

tlf.: 7582 1144

vkg@vejle-kirkegaarde.dk

www.vejle-kirkegaarde.dk

Kirkegårdsbestyrelsen



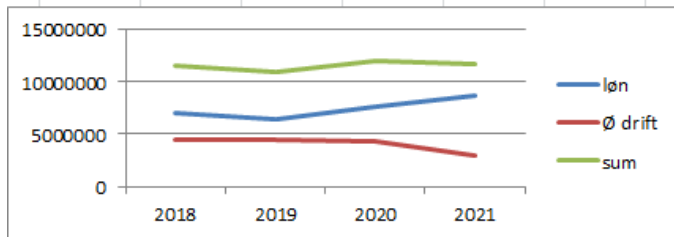
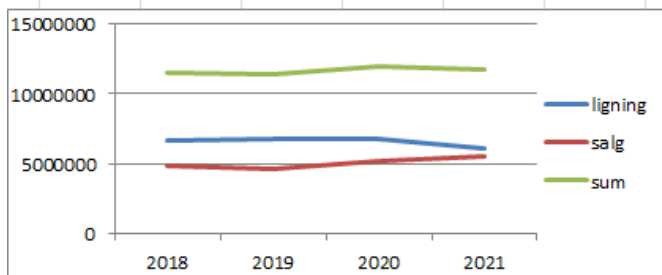
De gule linjer med røde prikker er kloakledninger. De blå ledninger ren vandafledning. De gule linjer med sorte prikker skal afledes til rene vandafledning eller i terræn på kirkegården eller sløjfes.

Omkostningen er løseligt vurderet til kr. 1,5 mil, - og skal udføres senest 2028.

Der udarbejdes et forslag til kloakseparering hvor regnvand afledes lokalt.

7. Budget 2021

	2018	2019	2020	2021	diff
ligning	6711000	6808000	6808000	6155000	-653000
salg	4849000	4634000	5195000	5556000	361000
sum	11560000	11442000	12003000	11711000	-292000
	2018	2019	2020	2021	1
løn	7075000	6504000	7698000	8714000	1016000
Ø drift	4459000	4520000	4305000	2997000	-1308000
sum	11534000	11024000	12003000	11711000	-292000



Forklaring til ændringerne i budgetændringer i 2021 i forhold til 2020: Bemanningen og dermed lønomkostningerne er opnormeret med 3 gartner og 1 servicemedarbejder. De 2 gartner er fra Skibet, den 1 gartner erstatter udgiften til den eksterne græsslåning. Der er desuden ansat en servicemedarbejder til erstatning for den eksterne rengøring. Der er derfor flyttet udgifter fra den øverige drift til lønudgifterne på ca. kr. 1 mil.

Salg af ydelser er steget med lidt mere vedrørende indtægter fra et helt år på driften af Skibet kgd

Redegørelse for besparelser i driften på **kr. 903.000,-** samt forventet tilladelse til anvendelse af de frie midler kr. **405.000,-** til supplering af driften.

Besparelserne kommer til at berøre vedligeholdelsen af bygningerne, brugen af konsulenter, omlægning af rengøringen (er sket). Hertil kommer omlægning af alarmaftaler. Gartnornormeringen berøres ikke af besparelserne. Herunder fordelingen af besparelser og supplering fra de frie midler

Besparelser	Ø drift	Frie midler
rengøring	280000	
konsulenter	308000	
Vedl I/U bygn/inv		305000
græs	315000	
diverse		100000
1308000	903000	405000

Skema 1: Fordeling af finansieringen af besparelserne i budget 2021

Regnskabet for de frie midler ser herefter således ud:

	-3.123.992
Hække Østre 2020	
Drift 2021	405.000
Renovering asfalt Gamle 2020	175.000
Optagning asfalt Nordre 2020	194.000
Indbetaling af feriepenge 2021	600.000
UVP Søndre henlæggelser	200.000
Maskinbygning henlæggelse	
Østre kapel	
Østre UVP	
Anvendte	1.574.000
Rest til kassebeholdning	-1.549.992

Skema 2: Prioriteret anvendelse af de frie midler pr 1/10 2020

Revideret anlægsplan 2021 – 2028:

- 1 Nyt værksted ca. 2 mil
- 2 Trappe til Ørstedsgade fra kirkegården iht. udviklingsplanen ca. 2 mil
- 3 Renovering af Østre kapel ca. 2 mil
- 4 Udvikling af Nordre vandkunst ca. 1 mil.
- 5 Kloakseparering på Nordre kg anslået 1,5 mil.

Budgetforslaget er taget til efterretning.

1. **Regnskaberne for ungdomspræsteriet og diakonipræsteriet drøftes med PU da de ønskes afsat fra 1 januar 2021. Fremtidige regnskabsfællesskaber drøftes.**
2. **Der søges om tilladelse til at bruge kr.405.000,- af de frie midler til budget 2021 iht. skema 1**
3. **Der søges om tilladelse til at bruge af de frie midler i øvrigt iht. skema 2**

8. Status på 360 graders undersøgelsen

Statusopgørelse fremsendes inde mødet.

Mundtlig status blev fremlagt. Status fremlægges på næste møde

9. Evt.

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

Kalenderen er senest revideret den 30/9 2020. De seneste ændringer er fremhævet med gult.

Aktiviteter 2020	Sted / Art	Okt.	Nov.	Dec.
Menighedsrådsvalget	MR		17	
KGB møder	Adm.bygn.	7	12	
Konstitueringsmøder KGB	Adm.bygn.			16
Formandsmøder	Adm.bygn.		12	
Budgetsamråd	Bredsten			
Kvartals/årsregnsk	Afleveringsfr			1



Vejle Kirker og Kirkegårde

Havelodden 4

7100 Vejle

tlf.: 7582 1144

vkg@vejle-kirkegaarde.dk

www.vejle-kirkegaarde.dk

Kirkegårdsbestyrelsen

ab	ist			
Beh.revisionsbem.	Afleveringsfrist	15		
Budget	Afleveringsfrist		15	
PU møder	Haraldsgade	7	11	10
KGB og PU mødes	Haraldsgade			
KGB + personale	Adm.bygn.		25	
Kirkegårdssyn	Kirkegården			
Kirkegårdskonference	Nyborg			
FDK årsmøde	Sønderborg			
Kulturens årsmøde	Horsens			
PU og formænd	Haraldsgade			
Konsulentrunder	Kirkegården			