

Referat til menighedsrådsmøde

Torsdag d. 10. oktober 2024 kl. 18.00

1. Godkendelse af dagsorden.

- a. Dagsorden er godkendt, dog med tilføjelse af at Anton er blevet tilføjet i bilag "*Bilag til regnskabsinstruks. Ændring i Grunddata, Asta og Kit. 10.10.24*" under pkt. 8 i dagsorden.

2. Foreløbig behandling og godkendelse af budget for 2025 – se medsendte bilag: "*Budget, formål Foreløbigt budget 2025*"

Asta har præsenteret nye Churchdesk muligheder. Rådet ønsker at der bliver undersøgt nærmere ift. prisen.

Der er spurgt ind om følgende:

- Kan der undersøges om varme kan købes hos anden udbyder? Eske spørges om han vil tage teten på dette. Obs på at udbyder dog har telefonisk kundeservice.
- Elektrisk lys på toiletterne, der tænder automatisk. Kirketjeneren bedes indhente tilbud hos elektrikerens ift. at genetablere tænd/sluk kontakter på toiletterne. Vita kontaktes desangående.
- Er det muligt, at få andre el-pærer i kirken? Nogle der er mere miljøvenlige, men samtidigt giver mening ift. kirkens æstetik. Vita kontakter Mathilde desangående.
- Der skal undersøges, om liften ud til gården er nødvendig eller om denne kan nedtages. Hvorledes ift. lovgivning? Indhente tilbud på en evt. nedtagelse. Dette undersøger kirketjener.
- Kirketjeneren bedes kontakte Thubalka og rykke deres årlige syn til september, hvor de tager materialer med til en evt. udskiftning af læderet på klokken, såfremt det ikke kan holde til næste årlige syn året efter.
- Er det muligt at undersøge, om man kan søge en fond til dækning af udgifter til en hjertestarter. Fx Hjerteforeningen eller trygfonden. Dette undersøger kirketjeneren.
- Kordegnen undersøger licenser til Outlook til medarbejderne.

Foreløbigt budget er godkendt. Vita undersøger enkelte punkter nærmere og rådsmedlemmer bedes kontakte formanden såfremt der inden næste rådsmøde skal foretages ændringer jf. dette foreløbigt godkendte budget. Formanden orienterer regnskabsfører senest en uge før næste rådsmøde såfremt der skal foretages ændringer i budgettet inden den endelige godkendelse.

3. Ønske om rettelse i referatet fra MR-møde d. 12.09.24 – se medsendte bilag "*Ønske om rettelse af referat fra MR-møde d. 12.09.24*".

Referat til menighedsrådsmøde

Torsdag d. 10. oktober 2024 kl. 18.00

Rettelsen er godkendt og tilføres i referatet fra MR-mødet d. 12.09.24. Tidligere beskrivelse slettes derfor af referatet.

- 4. Beslutning vedrørende orienteringsmøde vedr. provstiets overtagelse af vedligehold af embedsboliger – se medsendte bilag: *"Mail fra Benedicte ang. Orienteringsmøde vedr. provstiets overtagelse af vedligehold af embedsboliger. 04.10.24"***

Vita, Stine og Søren har tilmeldt sig orienteringsmødet. Rådet tilslutter sig orienteringsmødet med så mange som muligt.

- 5. Behandling af revideret regnskab 2023 – se medsendte bilag: *"Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2023"*.**

Bilaget er gennemlæst og er taget til efterretning. PwC har noteret at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, og at revisionen ingenting har at rapportere ift. om der skulle være væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet.

Endvidere kan det nævnes, at der i PU-referat fra d. 01.05.24 er der noteret følgende ift. kirkens årsregnskab: *"PU1.-behandlede kirkernes årsregnskaber for 2023. Generelt: Fine regnskabsforklaringer"*.

- 6. Behandling af revisionsprotokollat for årsregnskab 2023 – se medsendte bilag: *"Revisionsprotokollat om årsregnskab for 2023"***

Menighedsrådet har læst revisionsprotokollatet om årsregnskab 2023 udarbejdet af revisionsfirmaet PricewaterhouseCoopers - PwC. Menighedsrådet har følgende kommentarer til protokollatet:

Manglende funktionsadskillelse:

PwC har noteret i pkt. 7 at menighedsrådet har oplyst om, at det ikke er muligt at lave en fuldstændig funktionsadskillelse i kirkekassens regnskabsfunktion, og at dette forøger risikoen for tilstedeværelse af fejl. Endvidere anbefaler PwC i pkt. 9 at rådet i videst muligt omgang implementerer kompenserende kontroller, for at forebygge eventuelle muligheder for fejl.

Menighedsrådet har taget denne kommentar til efterretning, men kan for nuværende ikke umiddelbart se yderligere tiltag, der skal kunne imødekomme revisionens ønske om fuldstændig funktionsadskillelse, når organisationen har den begrænsede størrelse som den har. Menighedsrådet ser sig åbne overfor en dialog med revisor ang. eventuelle mulige tiltag.

Menighedsrådet tilstræber dog på det kraftigste at lave funktionsadskillelse, hvor det er muligt og er løbende undersøgende ift. om der skulle være mulighed for at implementere en større funktionsadskillelse. Menighedsrådet har, som PwC også har noteret sig, implementeret to attestanter ift. indkøb.

Referat til menighedsrådsmøde

Torsdag d. 10. oktober 2024 kl. 18.00

Menighedsrådet opdaterer løbende regnskabsinstruksen, når ændringer nødvendiggør dette og for at gøre arbejdet vedrørende regnskab og økonomi mere smidigt og gennemskueligt for alle.

Samlet set:

Menighedsrådet ser generelt positivt på revisionsprotokollatet, der ikke har væsentlige bemærkninger.

7. Regnskabsfører orienterer.

Regnskabsfører er blevet opmærksom på, at der ses uretmæssigheder ift. bogføring af tidligere års kollektregnskab. Regnskabsfører har fået vejledning af den regnskabsfører som for nuværende understøtter Kapernaums Sogns regnskabsfører i forbindelse med oplæring i regnskab, og denne har givet udtryk for, at der kræves gennemsyn af seneste års kollektregnskaber, herunder kollekt-indsamlinger og kollektafregninger. Dette bør undersøges nærmere og da der er tale om flere år tilbage i tid, beder regnskabsfører om menighedsrådets stillingtagen til dette arbejde samt den ekstra arbejdstid dette arbejde måtte medføre. Arbejdet påbegyndes efter aftale med rådet.

Menighedsrådet har taget dette til efterretning og der besluttet hvorledes denne sag gribes an.

Regnskabsfører ønsker, at der ved opstart af nye vedligeholdelses-opgaver etableres en mere uddybende kommunikation, og foreslår at arkitekten skriver en mail til regnskabsfører, om at der er opstartet en ny vedligeholdelsesopgave, og at arkitekten og de håndværkere og rådgivere, der benyttes i forbindelse med dette, alle anvender samme betegnelse for opgaven, således at det for alle bliver tydeligt, hvilke fakturaer, der hører til hvilke opgaver. Det vil således være arkitekten, der kommunikerer denne betegnelse ud til håndværkere, rådgivere mv. tilknyttet projektet. Dette vil lette arbejdet i forbindelse med bogføring og evt. ansøgning til Reserven.

Dette er imødekommet af menighedsrådet.

Regnskabsfører beder menighedsrådet tage stilling til, om anlægsprojektet gårdhave, skal overføres til driften pga. projektets nuværende størrelse og dertilhørende økonomi.

Menighedsrådet imødekommer ønsket om at flytte midlerne fra anlæg til drift pr. d.d.

8. Godkendelse af bilag til regnskabsinstruks – se medsendte bilag: *"Bilag til regnskabsinstruks. Ændring i Grunddata, Asta og Kit. 10.10.24"*

Referat til menighedsrådsmøde

Torsdag d. 10. oktober 2024 kl. 18.00

Bilag til regnskabsinstruksen "Bilag til regnskabsinstruks. Ændring for Grunddata, Asta, Kit og Anton. 10.10.24" er godkendt.

9. Dato for næste møder.

- a. Tirsdag d. 28.10.24 kl. 17.30

10. Evt.

11. Oplæsning af referat til godkendelse.

Referatet blev oplæst

12. Underskrivning af referat.

Vibeke Thine Jepsen

Martine F. Nielsen

Lene P. K.

Anne Klause