



DEN NORSKE KIRKE

Asker kirkelige fellesråd

Møtebok for Asker kirkelige fellesråd

Tid: 27.04.2017 kl. 19:00
Sted: Kirkelia 5, Møterommet

Fremmøtte:

Nils Inge Haus	Leder
Irene Egset	Nestleder
Anders Bernhard Mikelsen	Medlem
Geir Haugland	Medlem
Annemor Onarheim	Kommunal representant
Dag Håland	Vararepresentant
Simen Westegaard Larsen	Vararepresentant

Fra administrasjonen:

Øyvind Stabrun kirkesjef
Maud Berntsen personalsjef

Forfall:

Ole Johnny Yggeseeth	Medlem
Berit Øksnes	Geistlig representant

Saker behandlet på møtet:

Saksnr	Tittel
29/2017	Innkalling og saksliste
30/2017	Referatsaker
31/2017	Revidert årsregnskap 2016
32/2017	Disponering av mindreforbruket i 2016
33/2017	Budsjett 2018
34/2017	G-27 initiativet invitasjon til deltagelse i nettverk for fellesrådsledere og tilhørende samarbeid
35/2017	Lederkabal
36/2017	Status personalsaker
37/2017	Eventuelt

Meldinger:

08.05.2017

Underskrifter:

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

AKF 2017/29 Innkalling og saksliste

UTREDNING

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd godkjenner innkalling og saksliste.

MØTEBEHANDLING

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd godkjenner innkalling og saksliste.

AKF 2017/30 Referatsaker

UTREDNING

Følgende referatsaker:

- Mottatt søknad fra Asker kommune - oppføring av rullestolrampe til Heggedal kirke.
- Uavhengig revisors beretning for Asker kirkelige fellesråd 2016
- Møtereferat - prosjektmøte underetasjen Vardåsen kirke
- Møtereferat rehabilitering av Askertun
- Møte referat Bygningsutvalget
- Klage på vedtak om stenging kirstegravlegging på felt 52 og 53
- Oppnevning av geistlig representant i Asker kirkelige fellesnemnd
- Møteprotokoll fra Asker kirkelige fellesnemnd
- Protokoll ungdomstinget Oslo bispedømme

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd tar referatsakene til orientering.

MØTEBEHANDLING

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd tar referatsakene til orientering.

AKF 2017/31 Revidert årsregnskap 2016

UTREDNING

Se vedlegg nedenfor

Sak 31/2017

Referanse 358/2017

Til Asker kirkelige fellesråd

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR ASKER KIRKELIGE FELLESRÅD 2016

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Asker kirkelige fellesråd som viser et netto driftsresultat på kr 3 647 904 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 2 426 839. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Asker kirkelig fellesråd per 31. desember 2016, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av fellesrådet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i fellesrådets årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Fellesrådet og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge,

Hovedkontor - Drammen

Postadresse: Postboks 4197, N-3005 Drammen
Besøksadresse: Øvre Elker vei 14, N-3048 Drammen

Telefon: 409 10 200

Org.nr: 985 731 098

post@bkr.no
www.bkr.no

Avdelingskontor - Hønefoss

Postadresse: Postboks 123, Sentrum, N-3502 Hønefoss
Besøksadresse: Osloveien 1, N-3511 Hønefoss

Telefon: 32 11 76 79
Telefaks: 32 12 50 30

herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- Identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- Opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av fellesrådets interne kontroll.
- Evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- Evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir en dekkende fremstilling.

Vi kommuniserer med fellesrådet blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet 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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fellesrådets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 30.3.2017

Buskerud Kommunerevisjon IKS


Kirsti T. Finstad

Leder regnskapsrevisjon, registrert revisor

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd tar revisorsberetning for 2016 til etterretning.

MØTEBEHANDLING

Det ble fremsatt ønske om å få en innføring av internkontrollsystemet i Asker kirkelige fellesråd.

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd tar revisors beretning for 2016 til etterretning.

AKF 2017/32 Disponering av mindreforbruket i 2016

UTREDNING

Årsregnskap 2016 ble avsluttet med et mindreforbruk på kr. 2 426 839,26.

Kirkesjefen anbefaler at Asker kirkelige fellesråd investerer i prosjekt arkiv og avsetter 1,4 mill til dette formålet. Alle menighetene og Fellesrådet har en stor jobb foran seg med å rydde/få på plass arkivet. Det gamle arkivet må avsluttes før vi kan ta i bruk vårt nye elektroniske arkiv (360 løsningen). For at menighetene og Fellesrådet skal få påbegynt bruken av det nye elektroniske arkivet er vi avhengig av å få en prosjekt leder på denne jobben. Vi er pålagt å ha arkivene våre i orden og det vil være til stor avlastning for alle at vi nå har muligheten til å bruke midler på å få orden på denne lovpålagte oppgaven. Kirkesjefen anbefaler også Fellesrådet å avsette kr. 500 000 til lønnsvekst. Asker kommune har ikke lenger et ansvar for å etterbetale lønnskompensasjon, dette er noe Fellesrådet selv må ta høyde for.

Kirkesjef anbefaler at Fellesrådet avsetter det resterende mindreforbruket på kr. 526 839,26 i et disposisjonsfond

Kirkesjefen anbefaler følgende vedtak:

Disponering av resultat 2016:

Midlene avsettes som følger:

Kr. 1 400 000 til Disp. fond - prosjekt arkiv.

Kr. 500 000 til Disp. fond – lønnsvekst.

Kr. 526 839,26 til Disp. fond.

Det er også mulig å avsette hele beløpet til disp. fond og bestemme bruken etter behov senere og forslaget til vedtak vil da være:

Disponering av resultat 2016:

Årsregnskap 2016 ble avsluttet med et mindreforbruk på kr. 2 426 839,26.

Midlene avsettes i disp. fond.

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd vedtar følgende knyttet til disponering av resultat 2016:

Midlene avsettes som følger:

Kr. 1 400 000 til Disposisjonsfond - prosjekt arkiv.

Kr. 500 000 til Disposisjonsfond – lønnsvekst.

Kr. 526 839,26 til Disposisjonsfond.

MØTEBEHANDLING

Anders Mikelsen fremmet forslag om å dele ut 100 000 til hver menighet.

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd vedtar følgende knyttet til disponering av resultat 2016:

kr 1 400 000 til disposisjonsfond - prosjekt arkiv.

kr 500 000 ti disposisjonsfond - lønnsvekst

kr 526 839,26 til disposisjonsfond

Vedtatt med 5 mot to stemmer.

AKF 2017/33 Budsjett 2018

UTREDNING

Asker kirkelige fellesråds budsjettforslag for 2018 skal overleveres Asker kommunen innen 1. mai. (se vedlagte budsjettforslag)

I det vedlagte budsjettforslaget anbefaler kirkesjefen noen satsingsområder hvor det søkes om mer midler. De nye behovene for 2018 er:

- kr. 500 000 til arbeidstiltaket Kirkens Feltarbeid
- kr. 300 000 til integreringsarbeidet som gjøres i Kirken ved diakonene i Asker.
- kr. 180 000 økte utgifter knyttet til fibernett - årlig kostnad
- kr. 100 000 stabsutvikling i forbindelse med kommunesammenslåingen
- kr. 120 000 styrking av sommervikarbudsjettet på kirkegården.

Kirkens feltarbeid opplever en fantastisk pågang i arbeidstiltaket og trenger sårt å få styrket bemanningen for å kunne klare å møte det økende behovet.

Diakonene i Asker gjør en stor samfunnsinnsats med integreringsarbeidet, det er et behov for å få noe støtte til dette viktige arbeidet.

Vi har fått økte utgifter knyttet til fibernettet etter at vi ikke lenger er en del av IKT Asker kommune.

Omorganiseringen frem mot 2020 vil kreve mye av stabene og vi ser behov for å styrke stabsutviklingen med tanke på den omfattende sammenslåingsprosessen vi så vidt er i gang med.

Det er et økt behov for å styrke sommervikarbudsjettet på kirkegården. Sommeren er en aktiv tid med mye å gjøre på kirkegårdene, samtidig som vi er avhengig av å få til en god ferieavvikling.

Utover dette er budsjettforslaget for 2018 en videreføring av driften slik den er i 2016. Kirkesjefen anbefaler Fellesrådet å legge seg på en moderat linje overfor kommunen, men å synliggjøre et økt behov innenfor diakoni slik forslaget foreligger.

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd vedtar å sende det vedlagte budsjettforslaget for 2018 til Asker kommune.

MØTEBEHANDLING

Forslag om:

Videreføre prosjektet med frivilighetsmidler 100 000 til hver menighet - vedtatt.
Øke tilskuddet til arbeidstiltaket med 1 mill. - vedtatt med 7 stemmer.

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd vedtar å sende vedlagte budsjettforslag for 2018 til Asker kommune, med følgende endringer:

Videreføre prosjektet med frivilighetsmidler 100 000 til hver menighet.
Øke tilskuddet til arbeidstiltaket Kirkens Feltarbeid i Asker med 1 mill.

AKF 2017/34 G-27 initiativet invitasjon til deltagelse i nettverk for fellesrådsledere og tilhørende samarbeid

UTREDNING

se vedlegg

Kirkesjefen anbefaler Fellesrådet å være aktive i G-27 nettverket. Dagens kirkeordning har store utfordringer da fellesrådene ikke har noe formell kontakt eller kommunikasjon med bispedømmerådene eller kirkemøtet. Samtidig forvalter fellesrådene 2/3 av kirkens totale midler. Når spørsmålet om enhetlig

ledelse skal diskuteres og avklares bør fellesrådene være med i denne diskusjonen og debatten. Slik situasjonen er per 2017 er G-27 samarbeidet eneste mulige kommunikasjonskanal. Asker kirkelige fellesråd er blant de største fellesrådene i landet og bør delta aktivt i forsøket på å endre sammensettingen av kirkemøtet.

INNSTILLING

Asker kirkelige fellesråd vedtar å bli medlem i G-27 nettverket og stiller seg bak målsettingene for dette slik de er utformet i basisdokumentet.

Asker kirkelige fellesråd vedtar å betale kr. 15 000 til drift av G-27 nettverket i 2017.

MØTEBEHANDLING

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd vedtar å bli medlem i G-27 nettverket og stiller seg bak målsettingene for dette slik det er utformet i basisdokumentet.

Asker kirkelige fellesråd vedtar å betale kr 15.000 til drift av G-27 nettverket i 2017.

AKF 2017/35 Lederkabal

UTREDNING

Det er satt av tid til et ekstraordinært møte 20. april etter at det ble kjent at kirkesjefen går over i en annen stilling. Konklusjonene på møtet 20/4 vil bli tatt opp igjen på Fellesrådsmøtet 27/4.

INNSTILLING

MØTEBEHANDLING

VEDTAK

Asker kirkelige fellesråd vedtar å lyse ut en midlertidig stilling som kirkesjef, og søker råd hos KA i saken.

AKF 2017/36 Status personalsaker

UTREDNING

Saken er unntatt offentlighet

INNSTILLING

MØTEBEHANDLING

VEDTAK

Asker kirkelig fellesråd tar status personalsaker til orientering.

AKF 2017/37 Eventuelt

UTREDNING

INNSTILLING

MØTEBEHANDLING

Irene Egset er tidligere valgt som vara til kirkelig fellesnemd.

VEDTAK