

**MØTEPROTOKOLL****Odal kirkelige fellesråd**

Dato: 26.06.2019 kl. 19:00
Sted: Skarnes menighetshus
Arkivsak: 17/00702

Tilstede: Asgeir Sektnan, Harald Trøseid, Edel Lilleseth, Oddbjørn Vangen, Heidi Hitland, Ragnhild Olsberg

Møtende varamedlemmer: Ole Christoffer Tronbøl, Jorunn Strand

Forfall: Ellen Utsi, Randi Bratt, Marius Skogstad

Protokollfører: Asgeir Sektnan

| SAKSKART | | Side |
|---|--|-------------|
| Godkjenning av innkalling og saksliste - Godkjent | | |
| Godkjenning av protokoll – Godkjent Saker under eventuelt og orienteringssaker bør i størst mulig grad sendes ut i forkant av møtene så langt det er mulig. | | |
| Orienteringssaker | | |
| Saker til behandling | | |
| 11/19 | Regnskapsrapport pr. mai 2019 | 3 |
| 12/19 | Sommerfullmakt 2019 | 4 |
| 13/19 | Svar på søknad vedrørende sammenslåing | 5 |
| 14/19 | Årsmelding 2018 | 6 |
| 15/19 | Årsregnskap 2018 | 7 |
| 16/19 | Investeringsbudsjett 2019 | 10 |
| 17/19 | Honorar fellesrådet | 11 |

Skarnes 27.06.2019

Orienteringssaker

Geistlig representasjon i Odal kirkelige fellesråd

Thomas Tinglum fratrer sin tjeneste som sokneprest 4. august 2019. Tinglum er i dag biskopens geistlige representant i Odal kirkelige fellesråd.

Fra og med 5. august 2019 til og med 30. november 2019 utnevnes med dette prost Øystein Halling til biskopens representant i fellesrådet. Som vararepresentant for prosten utnevnes sokneprest Jorunn Strand.

Prost Øystein Halling utnevnes som vararepresentant til Odal kirkelige fellesråd for sokneprest Thomas Tinglum fra og med dags dato til og med 4. august 2019.

Permisjonssøknad

Søknad om ulønnet permisjon delegeres til håndtering av ADMU

Personalsituasjonen

Til orientering

Saker til behandling

11/19 Regnskapsrapport pr. mai 2019

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
|----------------------------|------------|---------|
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 11/19 |

Forslag til vedtak

Til informasjon

Votering

7/7

Vedtak

Til informasjon

[Lagre]

12/19 Sommerfullmakt 2019

| | | |
|----------------------------|------------|---------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 12/19 |

Forslag til vedtak

Fellesrådet delegerer til Arbeidsutvalget fullmakt til å fatte vedtak på Fellesrådets vegne i Tiden fra 05.06.2019 til første møte i Fellesrådet i 2. halvår 2019.
(AU-arbeidsutvalg: Harald Trøseid, Ellen Utsi og Edel Lilleseth.)

Votering

7/7

Vedtak

Fellesrådet delegerer til Arbeidsutvalget fullmakt til å fatte vedtak på Fellesrådets vegne i Tiden fra 26.06.2019 til første møte i Fellesrådet i 2. halvår 2019.
(AU-arbeidsutvalg: Harald Trøseid, Ellen Utsi og Edel Lilleseth.)

[Lagre]

13/19 Svar på søknad vedrørende sammenslåing

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
|----------------------------|------------|---------|
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 13/19 |

Forslag til vedtak

- Inngå avtale med SEMKA AS om lokaler i «pottenbygget», sak 7/19 og 19/19. AU får mandat til å utarbeide kontrakt og inngå avtale.
- Starte prosjektering av driftsbygning i Sand, sak 28/18. Avklare med arbeidstilsynet i forhold til endrede eller nye behov ut fra omstrukturering. Gå i dialog med Sand MR. Ansvar - leder av FR og kirkeverge.
- Bil til kirketjenere, sak 5/19 budsjett vedr leasing av bil. Finne en løsning i forhold til å oppdatere førerkort for de som mangler BE. Ansvar - kirkeverge.
- Utrede felles menighetsblad for Odalen. Ansvar - kirkeverge.
- Informasjonsmøte med fellesråd og menighetsråd om status og veien videre. Ansvar - leder av FR og kirkeverge.

Votering

7/7

Vedtak

- Inngå avtale med SEMKA AS om lokaler i «pottenbygget», sak 7/19 og 19/19. AU får mandat til å utarbeide kontrakt og inngå avtale.
- Starte prosjektering av driftsbygning i Sand, sak 28/18. Avklare med arbeidstilsynet i forhold til endrede eller nye behov ut fra omstrukturering. Gå i dialog med Sand MR. Ansvar - leder av FR og kirkeverge.
- Bil til kirketjenere, sak 5/19 budsjett vedr leasing av bil. Finne en løsning i forhold til å oppdatere førerkort for de som mangler BE. Ansvar - kirkeverge.
- Utrede felles menighetsblad for Odalen. Ansvar - kirkeverge.
- Informasjonsmøte med fellesråd og menighetsråd om status og veien videre.
4. september kl 19.00 – 21.00 på Skarnes menighetshus
Ansvar - leder av FR og kirkeverge.

[Lagre]

14/19 Årsmelding 2018

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
|----------------------------|------------|---------|
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 14/19 |

Forslag til vedtak

Årsmelding for 2018 godkjennes

Votering

7/7

Vedtak

Årsmelding for 2018 godkjennes

[Lagre]

15/19 Årsregnskap 2018

| | | |
|----------------------------|------------|---------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 15/19 |

Forslag til vedtak

Vedtak på disponering av resultat 2018

Drift:

Mindreforbruk på kr 482 000.- overføres ubundet fond (disposisjonsfond)

Investeringer:

Styrking av ubundet fond med kr 182 360.- kroner. Ny saldo kr 305 804.-.

Kr 261 555.- udekket på investeringsregnskap dekkes med ubundet investeringsfond.

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| Udekket | 261 555.- |
| Investeringsfond | - 305 804 |
| Ny saldo ubundet investeringsfond | - 44 249.-. |

Svar på årsavslutningsbrev fra revisor - Odal kirkelige fellesråd.

Svarene er satt opp punktvis i henhold til årsavslutningsbrev fra revisor datert 3. juni 2019 hvor revisor ber fellesrådet om å vurdere forholdet og gi en tilbakemelding på hvilke tiltak og korrigeringer som er gjennomført innen 01.09.2019.

Avsetning til disposisjonsfond

Feil bruk av art. Denne korrigeres ikke da det ikke har konsekvenser for resultatet.

Avgiftspliktig omsetning mm.

Som kommentert i uttalelse fra ledelsen, sendt revisor 28. mai, vil stell av graver, nå som godkjenning av permanent sammenslåing av Nord- og Sør-Odal kirkelige fellesråd er vedtatt, legges inn i samme system slik at dette blir etter anbefalt regnskapspraksis med en konto.

Korrigerings av mva og etablering av riktig fakturering er igangsatt.

Rapport for regnskap 2019 skal da bli riktig i henhold til anbefalt regnskapspraksis.

Fordringer eldre enn 1 år

Denne går mot balansekonto 21020050. Det skal utredes felles menighetsblad for Odal. Da vil regnskap gå ut av fellesrådet og inn til et vertskapsmenighetsråd. Differanse vil da vedtas hvordan den skal løses når dette skjer.

Korrigerings av tidligere års feil

For lite aktivert og anskaffelse av teppe skulle vært rette, dette rettes i 2019.

Klassifisering anleggsmidler

Vi har vurdert dette, Avskrivningsperioden endres til 20 år i 2019.

Dokumentasjon balanseposter

Dette blir endret i forbindelse med endring av praksis i 2019. (Se avgiftspliktig omsetning mm.)

Rapportert sykepengerefusjon

Viser til e-post sendt fra økonomikontoret v/Kari Gunnarsrud 11. juni 2019. «Når vi inntektsfører refusjon så tar det ofte lang tid før vi mottar refusjon. Fra detaljene på bildet under ser vi at i 2018 her mottatt refusjon på noe vi har inntektsført i 2017. (Bildet er ikke vedlagt her). Slik etterslep har vi hele tiden og det som står på balansekonto 21310100 vil til enhver tid vise det NAV skylder oss. Vi har lister i HRM som viser hvem dette gjelder.»

Avstemming arbeidsgiveravgift

Altinn tar ikke hensyn til manuelle føringer. Vi hadde manuelle innberetninger som påvirket 2017 og 2018. Endrede rutiner gjør at dette vil være riktig for 2019.

Votering

7/7

Vedtak

Vedtak på disponering av resultat 2018

Drift:

Negativt driftsresultat på kr 4000.- dekkes inn ved bruk av regnskapsmessig mindreforbruk på kr 482 000.-. Resterende kr 478 000.- overføres ubundet fond (disposisjonsfond)

Investeringer:

Styrking av ubundet fond med kr 182 360.- kroner. Ny saldo kr 305 804.-.

Kr 261 555.- udekket på investeringsregnskap dekkes med ubundet investeringsfond.

| | |
|---------|-----------|
| Udekket | 261 555.- |
|---------|-----------|

| | |
|------------------|-----------|
| Investeringsfond | - 305 804 |
|------------------|-----------|

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| Ny saldo ubundet investeringsfond | - 44 249.-. |
|-----------------------------------|-------------|

Svar på årsavslutningsbrev fra revisor - Odal kirkelige fellelråd.

Svarene er satt opp punktvis i henhold til årsavslutningsbrev fra revisor datert 3. juni 2019 hvor revisor ber fellelrådet om å vurdere forholdet og gi en tilbakemelding på hvilke tiltak og korrigeringer som er gjennomført innen 01.09.2019.

Avsetning til disposisjonsfond

Feil bruk av art. Denne korrigeres ikke da det ikke har konsekvenser for resultatet.

Avgiftspliktig omsetning mm.

Som kommentert i uttalelse fra ledelsen, sendt revisor 28. mai, vil stell av graver, nå som godkjenning av permanent sammenslåing av Nord- og Sør-Odal kirkelige fellelråd er vedtatt, legges inn i samme system slik at dette blir etter anbefalt regnskapspraksis med en konto.

Korrigerings av mva og etablering av riktig fakturering er igangsatt.

Rapport for regnskap 2019 skal da bli riktig i henhold til anbefalt regnskapspraksis.

Fordringer eldre enn 1 år

Denne går mot balansekonto 21020050. Det skal utredes felles menighetsblad for Odal. Da vil regnskap gå ut av fellelrådet og inn til et vertskapsmenighetsråd. Differanse vil da vedtas hvordan den skal løses når dette skjer.

Korrigerings av tidligere års feil

For lite aktivert og anskaffelse av teppe skulle vært rette, dette rettes i 2019.

Klassifisering anleggsmidler

Vi har vurdert dette, Avskrivningsperioden endres til 20 år i 2019.

Dokumentasjon balanseposter

Dette blir endret i forbindelse med endring av praksis i 2019. (Se avgiftspliktig omsetning mm.)

Rapportert sykepengerefusjon

Viser til e-post sendt fra økonomikontoret v/Kari Gunnarsrud 11. juni 2019. «Når vi inntektsfører refusjon så tar det ofte lang tid før vi mottar refusjon. Fra detaljene på bildet under ser vi at i 2018 her mottatt refusjon på noe vi har inntektsført i 2017. (Bildet er ikke vedlagt her). Slik etterslep har vi hele tiden og det som står på balansekonto 21310100 vil til enhver tid vise det NAV skylder oss. Vi har lister i HRM som viser hvem dette gjelder.»

Avstemming arbeidsgiveravgift

Altinn tar ikke hensyn til manuelle føringer. Vi hadde manuelle innberetninger som påvirket 2017 og 2018. Endrede rutiner gjør at dette vil være riktig for 2019.

[Lagre]

16/19 Investeringsbudsjett 2019

| | | |
|----------------------------|------------|---------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 16/19 |

Forslag til vedtak

| Prosjekt | Kostnad | Finansiering ved bruk av fond | Momskompensasjon |
|--------------------|-----------|-------------------------------|------------------|
| Driftsbygning Sand | 2 660 176 | - 2 128 141 | - 532 035 |
| Kirkegårdstraktor | 125 000 | - 100 000 | - 25 000 |

Investeringsbudsjett for 2019 vedtas.

Møtebehandling

Økonomiplan

| Prosjekt / år | | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|-----------|------|------|-----------|
| Automatisk ringesignal - Kostnadsramme | 1 125 000 | 0 | 0 | 1 125 000 |
| Finansiering - Tilskudd avsatt på fond | - 900 000 | 0 | 0 | - 900 000 |
| Momskompensasjon | - 225 000 | | | - 225 000 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|---|---|
| Kirkegårdstraktor - Kostnadsramme | 125 000 | 125 000 | 0 | 0 |
| Finansiering - Tilskudd avsatt på fond | - 100 000 | - 100 000 | 0 | 0 |
| Momskompensasjon | - 25 000 | - 25 000 | | |

| | | | | |
|--|-------------|-------------|---|---|
| Driftsbygning Sand - Kostnadsramme | 2 660 176 | 2 660 176 | 0 | 0 |
| Finansiering - Tilskudd avsatt på fond | - 2 128 141 | - 2 128 141 | 0 | 0 |
| Momskompensasjon | - 532 035 | - 532 035 | | |

| | | | | |
|--|-----------|---|-----------|---|
| Enøktiltak Mo kirke - Kostnadsramme | 241 850 | 0 | 241 850 | 0 |
| Finansiering - Tilskudd avsatt på fond | - 193 480 | 0 | - 193 480 | 0 |
| Momskompensasjon | - 48 370 | | - 48 370 | |

Votering

7/7

Vedtak

| Prosjekt | Kostnad | Finansiering ved bruk av fond | Momskompensasjon |
|--------------------|-----------|-------------------------------|------------------|
| Driftsbygning Sand | 2 660 176 | - 2 128 141 | - 532 035 |
| Kirkegårdstraktor | 125 000 | - 100 000 | - 25 000 |

Investeringsbudsjett for 2019 vedtas.

[Lagre]

17/19 Honorar fellesrådet

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr. |
|----------------------------|------------|---------|
| 1 Odal kirkelige fellesråd | 26.06.2019 | 17/19 |

Forslag til vedtak

Etter ønske fra Sand MR, ut fra håndbok for menighetsråd og fellesråd kap 8.19, angående felles ordning, ønskes likhet ved at enten får MR og FR samme honorar eller så fjernes honorar for fellesråd.

MR behandler saken og sender sin innstilling til FR innen 1. september. FR behandler saken på møte 2. oktober.

Votering

7/7

Vedtak

Etter ønske fra Sand MR, ut fra håndbok for menighetsråd og fellesråd kap 8.19, angående felles ordning, ønskes likhet ved at enten får MR og FR samme honorar eller så fjernes honorar for fellesråd.

MR behandler saken og sender sin innstilling til FR innen 1. september. FR behandler saken på møte 2. oktober.

Kirkevergen sjekker hvilke ordninger andre fellesråd i bispedømmet har.

[Lagre]

