

Referat

Lolland Vestre Provsti – Møder

Provstiudvalgsmøde tirsdag den 13. november 2018 - d. 13-11-2018 kl. 09:00 til 12:00

Deltagere: Anne Birgitte Reiter, Helga Refshauge Foged, Lolland Vestre Provstiudvalg

Afbud: Erik Brochmann, Poul Rasmussen

Mødet blev hævet kl. ca. 12.15.

| Mødepunkt | Referat |
|---|--|
| 1 - Godkendelse af dagsorden | Godkendt. |
| 2 - Godkendelse af referat fra 9. oktober 2018 Sager: Sag hørende til mødet: Provstiudvalgsmøde tirsdag den 9. oktober 2018 (2018 - 28100) Bilag: Referat Provstiudvalgsmøde tirsdag den 9. oktober 2018 | Referatet blev godkendt med tilføjelse under pkt. 1, at provstirevisor deltog i mødet og gennemgik de bemærkninger hver enkelt kirkekasse har modtaget vedr. årsregnskab 2017. |
| 3 - Behandling af ansøgning vedr. ændring til handicaptoilet Sager: Ansøgning - 5%-midler - Søllested-Skovlænge-Gurreby (2018 - 30597) Bilag: Aktdokument, Delreferat fra møde Provstiudvalgsmøde tirsdag den 9. oktober 2018 - Lolland Vestre Provsti | Der skal udarbejdes projekter på både toiletbygningen og taget på gravkapellet. |
| 4 - Behandling af Fejø revisionsprotokollat | Godkendt. |

11) På den aldersfordelte debitorliste optræder der en del ældre tilgodehavender med forfaldsdato i årene 2014-2017. Vi anbefaler, at menighedsrådet gennemgår debitorlisten med henblik på om der er debitorer der skal rykkes eller afskrives. Ved revisions afslutning i september 2018 udgør debitorer med forfaldsdato i årene 2014-2017 et restbeløb på ca. DKK 13.000.

Sager:

2017 - Regnskab - Fejøl (2018 - 35901)

Bilag:

Fejøl's behandling af revisionsprotokollat

5 - Behandling af Gloslunde revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2017

Godkendt.

Bemærkninger i revisionsprotokollatet:

11) I henhold til bestemmelserne skal menighedsrådet et anføre sine forklaringer til årsregnskabet i bilag C-1. Vi skal i tilknytning til vores revision af regnskabet læse menighedsrådets forklaringer og i den forbindelse overveje, om forklaringerne er væsentligt inkonsistente med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlige fejlinformation.

12) Menighedsrådet har ikke anført sine forklaringer på side C-1 over væsentligste regnskabsposter, hvor regnskabsposternes beløb afviger mellem de realiserede beløb og budget. Vi opfordrer til, at dette foretages i regnskabsrapporteringen fremadrettet.

13) Den modtagne oversigt fra E-indkomst (lønindberetning til SKAt) med specifikation af udbetalte lønninger pr. medarbejder er ikke underskrevet af formand og kasserer. Menighedsrådet opfordres til efterfølgende at gennemgå oversigten for at sikre, at der ikke er sket fejlagtig lønuddbetaling, ligesom vi fremadrettet anbefaler, at oversigten underskrives af formand og kasserer som udtryk for, at man har forholdt sig til de udbetalte vederlag.

Sager:

Regnskab 2017 - Gloslunde (2018 - 34980)

Bilag:

Gloslunde behandling af revisionsprotokollat

6 - Behandling af Kappel-Langø revisionsprotokollat

Godkendt.

vedr. årsregnskab 2017

Bemærkninger i revisionsprotokollatet:

11) Menighedsrådet har ikke anført sine forklaringer på side C-1 over de væsentligste regnskabsposter, hvor regnskabsposternes beløb afviger mellem de realiserede beløb og budget. Vi anbefaler, at dette foretages fremadrettet.

12) Der er sket en omdisponering af frie midler til anlægsmidler på DKK 150.000. En sådan omdisponering skal altid godkendes. Regnskabsføreren har oplyst, at provstiet har godkendt omdisponeringen i forbindelse med gennemgang af menighedsrådets kvartalsrapporter. Vi har ikke modtaget provstiets formelle godkendelse af omdisponeringen.

Sager:

2017 - Regnskab - Kappel-Langø (2018 - 34247)

Bilag:

Kappel-Langøs behandling af revisionsprotokollat

7 - Behandling af Landet-Ryde revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2017

Godkendt.

Bemærkninger i revisionsprotokollatet:

11) Den modtagne oversigt fra E-indkomst (lønindberetning til SKAT) med specifikation af udbetalte lønninger pr. medarbejder er ikke underskrevet af formand og kasserer. Menighedsrådet opfordres til efterfølgende at gennemgå oversigten for at sikre, at der ikke er sket fejlagtig lønudbetaling, ligesom vi fremadrettet anbefaler, at oversigten underskrives af formand og kasserer som udtryk for, at man har forholdt sig til de udbetalte vederlag.

13) Ifølge kollektregnskabet (bilag 2 til regnskab for 2017) er der i regnskabsåret 2017 foretaget indsamlinger til 5 forskellige formål på ialt kr. 2.804,50

14) Vi har ikke fået forelagt dokumentation for afregning af kollekter. Vi kan således ikke udtale os om, hvorvidt de indsamlede midler er tilgået rette modtager, samt om indsamlingerne er afregnet inden for den fastsatte 14-dages frist.

15) Vi har heller ikke modtaget kopi af indsamlingsbøger. Vi kan derfor ikke afstemme oversigten i bilag 2 til regnskabet for 2017 herunder udtale os om hvorvi

dt oversigten er nøjagtig og fuldstændig.

Sager:

2017 - Regnskab - Landet-Ryde (2018 - 34248)

Bilag:

Landet-Rydes behandling af revisionsprotokol

8 - Behandling af Sandby-Branderslev revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2017

Godkendt.

Bemærkninger i revisionsprotokollatet:

Ingen specifikke forhold.

Derfor intet bilag.

9 - Behandling af revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2017 for PUK

Godkendt.

Bemærkninger i revisionsprotokollatet:

10) Vi har i regnskabsåret 2017 foretaget et anmeldt kasseeftersyn. Eftersynet gav ikke anledning til væsentlige bemærkninger.

11) Årsregnskabet er afleveret den 3. maj 2018, kl. 9:47 og er således ikke afleveret rettidigt i henhold til cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision mv.

12) Vi har fået oplyst, at provstiudvalget oprindeligt har afleveret regnskab for 2017 den 6. marts 2018. Provstiudvalget har imidlertid efterfølgende forlangt dette regnskab omarbejdet for så vidt angår konstaterede differencer på lønkonti.

13) Det omarbejdede regnskab med indberetningsdato 3. maj 2018 er godkendt af provstiudvalget på møde den 8. maj 2018.

14) Provstiudvalget har ikke anført sine forklaringer på side C-1 over de væsentligste regnskabsposter, hvor regnskabsposternes beløb afviger mellem de realiserede beløb og budget. Vi anbefaler, at dette foretages fremadrettet.

15) Den modtagne oversigt fra E-indkomst (lønindberetning til SKAT) med specifikation af udbetalte lønninger pr. medarbejder er ikke underskrevet af formand og forretningsfører. Provstiudvalget opfordres til ef

terfølgende at gennemgå oversigten for at sikre, at der ikke er sket fejlagtig lønudbetaling, ligesom vi fremadrettet anbefaler, at oversigten underskrives af formand og forretningsfører som udtryk for, at man har forholdt sig til de udbetalte vederlag.

16) Ved gennemgang af lønafstemning har vi konstateret differencer mellem udgiftsført løn og indberettet løn til SKAT via E-indkomst. Fordelt på lønarter har vi konstateret følgende difference:

Felt 0013 (AM-indkomst) : 30,16 kr.

Felt 0048 (Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelse) : - 653,36 kr.

Felt 0148 (Pension, arbejdsgivers andel) : 18.238,74 kr.

17) I provstiudvalgets balance pr. 31. december 2017 indgår skyldige løndele (A-skat), AM-bidrag og pension mv.) med DKK 54.446. Det er vores vurdering, at denne post er fejlagtigt opgjort og er en fejl, der har akkumuleret sig over flere år.

18) Efter vores opfattelse udgør skyldige løndele pr. 31. december 2017 DKK 852 og vedrører alene skyldig ATP for oktober kvartal 2017.

19) Forskellen på DKK 53.594 bør rettes som en P-postering pr. 1. januar 2018 og vil således forøge de frie midler med et tilsvarende beløb.

20) Differencer bør ikke forekomme i forbindelse med bogføring af provstiudvalgets lønudgifter. Vi har tilbudt vores assistance til provstisekretæren med henblik på korrekt bogføring og løbende afstemning af lønudgifter med virkning fra 2018.

Sager:

PUK 2017 Lolland Vestre Provsti (2018 - 8548)

PUK 2017 Lolland Vestre Provsti (2018 - 8548)

Bilag:

Protokollat vedr. PUK for 2017, Provstiudvalgets bemærkninger til revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2017

10 - Godkendelse af tiltrædelsesprotokollat vedr. årsregnskab 2017

Godkendt og underskrevet.

Sager:

PUK 2017 Lolland Vestre Provsti (2018 - 8548)

Bilag:

Tiltrædelsesprotokol Lolland Vestre Provsti vedr. 2017

11 - Godkendelse af budget 2019 for PUK

Godkendt med de anførte justeringer.

Sager:

Budget 2019 - Lolland Vestre Provsti (2018 - 4322)

Bilag:

Budget PUK 2019

12 - Godkendelse af Årsbudget 2019 for Provstiudvalgs-kassen

Godkendt.

Årsbudget 2019 for Lolland Vestre Provstiudvalg er stemplet med.

Lolland Vestre Provstiudvalg, CVR-nr. 21240745, Budget 2019, Endelig budget afleveret d. 30-10-2018 13:31

Sager:

Budget 2019 - Lolland Vestre Provsti (2018 - 4322)

Bilag:

Årsbudget 2019 for PUK - endeligt

13 - Gennemgang af kirkekassernes 3. kvartal 2018

Birket meddeles godkendelse til overførsel fra drifts-til anlægsrammen på kr. 150.000

Sager:

Gennemgang af de kirkelige kasser 2018 - Lolland Vestre Provsti (2018 - 15371)

Gloslunde skal have særskilt brev med de anførte bemærkninger. Med hensyn til pkt. 2 anmoder provstiudvalget om en tilbagemelding på hvorledes menighedsrådet vil agere i forhold hertil.

Bilag:

Gennemgang af de kirkelige kasser 3. kv. 2018, 3. kv. 2018 - bemærkninger

Øvrige bemærkninger er taget til efterretning.

14 - Gennemgang af 5%-reservemidlerne

Der udfærdiges et brev vedr. indestående pr. 31.12.2018 som overskrider de tilladte 5% med ca. kr. 100.000 herunder med ønske om at få godkendt puljer øremærket diverse anlægsprojekter i provstiet.

Sager:

LVP - 2018 - 5%-reservemiddelpuljen (2018 - 30076)

Der udbetales til udskriftning af vinduer i Stormarksk

| | |
|--|--|
| <p>Bilag: Oversigt over 5%-midler pr. 1.november 2018, Oversigt over forventede udbetalinger af 5%-reservemidler inden 31, Bevægelser på 5%-konti pr. 1. november 2018, Oversigt over ansøgninger til 5%-reservemidler (godkendte og afslag)</p> | <p>irken på kr. 400.000. Der udbetales til forbedring af personalefaciliteter på Nakskov Kirkegårde kr. 400.000.</p> |
| <p>15 - Godkendelse af synsudskrifter fra Gloslunde Pastorat</p> <p>Sager: Syn - Gloslunde pastorat -2018 (2018 - 31720)</p> <p>Bilag: Synsforretning, kirke og kirkegård Gloslunde, Synsforretning kirke og kirkegård Dannemare, Synsforretning Græshave</p> | <p>Gloslunde Kirke: Taget til efterretning. Dannemare Kirke: Taget til efterretning. Græshave Kirke: Taget til efterretning. Gloslunde Præstegård: Taget til efterretning.</p> |
| <p>16 - Godkendelse af forpagtningskontrakter</p> <p>Sager: Forpagtning - Vestenskov-Arninge - Lolland Vestre Provsti (2018 - 28840)</p> <p>Bilag: SKM_C454e18101609400, SKM_C454e18101609401</p> | <p>Forpagtningskontrakten blev godkendt.</p> |
| <p>17 - Vedligeholdelsesplan for Kappel Præstegård</p> <p>Sager: Projekt - Renovering af Kappel Præstegård - Lolland Vestre Provsti (2018 - 33204)</p> <p>Bilag: VS Diverse synsudskrifter + notat vedr. Kappel Præstegård, Bilag 1 jan 2015, Bilag 2 Malerarbejde, Bilag 3 Malerarbejde, Bilag 4 Malerarbejde m.m. i konfirmandstue, Bilag 5 Provstesyn 2014, Bilag 6 Provstesyn 2017, Bilag 7 Syn ved tilsynsførende Arne Larsen, Bilag 8 Gitte Nørregaard Winther Tilsyn fredag d. 27. januar 2017 Kappel præstegård</p> | <p>Sagen genoptages på næste møde. Brevet med opfordring til handlingsplan genfremsendes til menighedsrådet.</p> |

18 - Godkendelse af overførsel fra driftsramme til anlægsopsparing vedr. orgel

Menighedsrådets ansøgning om overførsel af kr. 200.000 fra drifts- til anlægsrammen som opsparing til reovering af orgel godkendes.

Sager:

Ansøgning - overførsel af kr. 200.000 øremærket orgel - Sankt Nikolai (2018 - 33012)

Bilag:

Ansøgning om henlæggelse

19 - Ansøgning om forhøjelse af honorar til formand og kirkeværge

Ansøgning om forhøjelse af honorar til både formand og kirkeværge på hhv. kr. 15.000 og kr. 5.000 godkendes.

Sager:

Menighedsråd - Sankt Nikolai - Lolland Vestre Provsti (2018 - 17069)

Bilag:

Honorarer til formand og kirkeværge ved Sankt Nikolai Kirke

20 - Ansøgning vedr. kloakseparering - anlægspulje eller 5%-midler?

Ansøgning er imødekommet således, at pengene må overføres fra anlægskontoen til betaling af faktura til kloakmester i forbindelse med opgravning.

Sager:

Ansøgning - Kloakregning - Horslunde (2018 - 33594)

Bilag:

Ansøgning kloakregning., Regning på kloak - Ib Petersen.

21 - Planlægning af møde med provstirevisor og medlemmer af menighedsråd

Forslag om onsdag den 20. februar 2019 kl. 16-18 i St. ormarkskirkens Sognehus, Nakskov.

Sager:

PWC - Lolland Vestre Provsti (møder og henvendelser) (2018 - 35013)

Bilag:
Uddrag af kontrakt ml. PWC og stiftsøvrigheden, side 5

22 - Orientering vedr. udgifter til afholdelse af kursus vedr. Stress og Anerkendelse

Den fungerende provst for Lolland Vestre Provsti oplyser, at der fra Kirkeministeriet er kommet oplysning om at udgifter til sådanne kurser skal afholdes af det pågældende stift.

Sager:
Ansøgning - Kursus for sognepræster om psykisk arbejdsmiljø og Anerkendelse - Eva Brow (2018 - 30777)

Bilag:
arbejds miljø-udgifter

Taget til efterretning.

23 - Lolland Kommunes behandling af budget 2019-2022

Sager:
Budget 2019 - Lolland Vestre Provsti (2018 - 4322)

Bilag:
Byrådets 2. behandling af budget 2019-2022, 2. behandling af budget 2019-2022

Taget til efterretning.

24 - Næste møder

Provstiudvalgsmøde - tirsdag den 11. december 2018, kl. 9.00

Der vil på mødet den 11. december 2018 blive lagt en plan for kommende møder i 1. halvår af 2019.

25 - Ansøgning fra Købelev om 5%-midler til indkøb af materiel efter indbrud

Sager:
Ansøgning - Indkøb af materiale efter indbrud - Købelev (2018 - 37506)

Bilag:
Indkøb efter indbrud Købelev Kirkegård, Prisliste Køb

Provstiudvalget beslutter, at yde menighedsrådet et lån i 5%-reservemidlerne på kr. 69.385,00 (jf. bilag fra Nakskov Slibecentral af 9. november 2018) som skal tilbagebetales, når Forsikringsenheden har udbetalt forsikringssummen for det stjalne maskinel.

Der fremsendes et lånedokument som menighedsrådet skal underskrive og returnere til provstiudvalget.

elev kirkegård efter indbrud, Behov indkøb Købelev kirkegård efter indbrud

26 - Fornyset ansøgning om 5%-midler til udskiftning af tagryggen på præstegården i Købelev

Sager:

Ansøgning - Udskiftning af tag på præstegård - Købelev (2018 - 11042)

Ansøgning - Udskiftning af tag på præstegård - Købelev (2018 - 11042)

Bilag:

ansøgning om 5% midler, Ansøgning 5 % midler tagrygning 2, VS SV Købelev præstegård, købelev præstegård 2018, AB-Forbruger-betingelser, taekkevejledning 2009, S-146 Certifikat TÆKKEARBEJDE 010617 1324 45 sva (1)

Provstiudvalget fastholder sin beslutning taget på provstiudvalgsmøde tirsdag den 9. oktober 2018, hvorefter det fremgår, at udskiftning af tagryggen på Købelev præstegård henhører under løbende vedligehold. Der meddeles hermed afslag på ansøgningen af 7. november 2018.

Menighedsrådet har ved gennemgang af 3. kvartalsrapporten kr. 47.941,00 på anlægsrammen som kan bruges til dette formål.

Anne Birgitte Reiter (Maribo Domprovsti)

Helga Refshauge Foged (Lolland Vestre
Provsti)

Lolland Vestre Provstiudvalg