

# Referat fra møte i Sør-Innherad kirkelige fellesråd (SIKF)

**Tid: Onsdag 6. september kl 15:00**

**Sted: Kommunestyresalen, Levanger rådhus**

## **Saksliste:**

**SIKF 17/17 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**SIKF 18/17 Godkjenning av møtebok**

**SIKF 19/17 Regnskap 2016 – revisors beretning**

**SIKF 20/17 Regnskapsrapport pr 31.7.2017**

**SIKF 21/17 Revidert driftsbudsjett 2017**

**SIKF 22/17 Plan for diakoni**

### **Orienteringssaker**

- Framdrift Alstadhaug kirkegård
- Resultater fra utvidet tilstandsanalyse Levanger kirke
- Fraværsrapport 2. kvartal
- Stillinger/bemanning

### Til stede:

Kolbjørn Lie, Levanger, nestleder, møteleder

Grethe Norum Fornes, Stiklestad

Trygve Forberg, Ytterøy, vara for Trude Marian Nøst

Ingeborg Buran Okkenhaug, Okkenhaug

Rune Haug, Frosta

Trygve Hofstad, Vuku

Geir Augdal, Markabygda

Aase Vedul-Moen, Åsen

Marit Dahlen, Ekne, vara for Jo Vegar Dahlen

John Løseth, kommunal representant Verdal kommune, vara for Anne-Gudrun K. Lyngsmo

Nils Åge Aune, prost

### Ikke representert:

Vera sokneråd, Alstadhaug sokneråd, Vinne sokneråd, Frosta kommune og Levanger kommune

## **SIKF 17/17 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**Vedtak:** Godkjent

## **SIKF 18/17 Godkjenning av møtebok**

Vedlegg:

- Møtebok fra -SIKF 15. juni 2017

**Vedtak:** Godkjent

## **SIKF 19/17 Regnskap 2016 – revisors beretning**

Vedlegg:

- Revisors beretning 2016
- Revisjonsnotat etter revisjon av årsregnskapet for 2016

### **Bakgrunn:**

Det vises til behandlingen av regnskap 2016 i Fellesrådets møte 5.4.2017 (SIKF 8/17). Regnskapet er nå revidert av KomRev Trøndelag IKS, jamfør vedlagte *Revisors beretning* og *Revisjonsnotat etter revisjon av årsregnskapet 2016*, begge datert 6.7.2017.

Revisor konkluderer med at årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og at det i det alt vesentlige gir en dekkende framstilling av den finansielle stillingen til Sør-Innherad kirkelige fellesråd ved utgangen av 2016. Det er ikke nevnt spesielle forhold i selve beretningen og den følges heller ikke av noe nummerert brev. Dette må tolkes slik at det også i 2016 er gjort en god jobb med regnskapet gjennom året og ved årsavslutningen, og at budsjettvedtakene til Sør-Innherad kirkelige fellesråd er fulgt opp. For detaljer vises det til revisors beretning.

Det påpekes i revisjonsnotatet likevel noen enkeltforhold som revisor mener Fellesrådet bør være orientert om og/eller følge opp. Det var satt en svarfrist til 25. august på disse funnene/synspunktene, og kirkevergen har derfor svart opp disse i eget brev etter dialog med Falstads Regnskapsservice AS. Innholdet i tilbakemeldingen til revisor gjengis i det følgende:

### **Investeringsregnskapet**

Momskompensasjonsutgiftene til investeringene i 2016 vil bli korrigert i regnskapet for 2017 slik at vi vil ha riktige balanseverdier ved utgangen av 2017.

I Note 4 er det ikke avstemt tall mellom balansen og noten, og det er derfor ikke helt like tall. Dette vil bli avsjekket ved utarbeidelse av årsregnskapet for 2017 slik at det vil være samsvar mellom balansen og noten for investeringer og varige driftsmidler.

### **Momskompensasjon**

Årsak til at det er differanse mellom innsendt oppgave og regnskap er på grunn av at det ble bokført bilag i 2016 som hadde påvirkning på kompensasjonsoppgaven, etter at oppgaven var sendt inn. Sør-Innherad kirkelige fellesråd er klar over forholdet og har notert oss at vi tar med denne endringen på neste års momskompensasjon slik KomRev også har kommentert i notatet.

### **Feriepenger:**

KomRev Trøndelag IKS har fått tilsendt feil feriepengeliste. Beløpet som er avsatt i regnskapet er riktig i henhold til feriepengelisten. Korrekt feriepengeliste sendes KomRev fra Falstads Regnskapsservice AS.

### **Pensjon:**

På grunn av en systemfeil i regnskapsprogrammet, har det ikke blitt beregnet fradrag for arbeidsgiveravgift av ansattes andel av pensjonskostnaden. Falstads Regnskapsservice AS har beregnet dette til ca kr 85 000. Dette vil bli korrigert i 2017.

### **Gravfond:**

Sør-Innherad kirkelige fellesråd mener at differansen allerede er inntektsført og mener revisor tidligere har fått dokumentasjon på dette.

### **Kirkevergens innstilling:**

Revisors beretning for Regnskap 2017 tas til orientering.

### **Innstilling fra AU-SIKF:**

Revisors beretning for Regnskap 2017 tas til orientering.

### **Vedtak:**

Revisors beretning for Regnskap 2017 tas til orientering.

## **SIKF 20/17 Regnskapsrapport pr 31.7.2017**

Vedlegg:

- Regnskapsrapport

Bakgrunn:

Det er sammen med Falstads regnskapsservice AS arbeidet for å få til bedre og mer informative regnskapsrapporter som skal tjene som rapporteringsverktøy i tråd med Økonomireglementet. Samtidig skal rapporten være et sentralt verktøy for styring av driften gjennom året.

Vedlagte regnskapsrapport dekker de syv første månedene av 2017. I Økonomireglementet er det fastlagt at det skal rapporteres kvartalsvis. Det ble i fellesrådets møte 15.6.2017 lagt fram rapporter både pr 31.3.2017 og 31.5.2017. Kirkevergen har derfor besluttet å få

utarbeidet en ferskest mulig regnskapsrapport til Fellesrådets møte 6. september. Rapporten dekker derfor de syv første månedene av 2017 inkludert en prognose for resultat ved årsslutt.

Prognosen i regnskapsrapporten pr 31. juli peker mot et merforbruk ved årets slutt på kr 388.000. De viktigste årsakene til dette ligger i stipulerte økte lønnsutgifter, strømudgifter og IKT lisenser, avtaler. På inntektssiden stipuleres festeavgiftene til å bli litt lavere enn budsjettanslaget. I positiv retning trekker lavere sosiale utgifter. Dette kommer hovedsakelig som følge av lavere reguleringspremie fra KLP.

Det vil bli redegjort nærmere for regnskapsrapporten i møtet.

Det vises for øvrig til neste sak, SIKF 21/17 Revidert driftsbudsjett 2017, der kirkevergen gir ytterligere kommentarer om den økonomiske situasjonen pr utgangen av august, og hvor det legges fram et revidert budsjett med regnskapsmessig balanse pr 31.12.2017.

**Kirkevergens innstilling:**

Regnskapsrapport for Sør-Innherad kirkelige fellesråd pr 31.7.2017 tas til orientering.

**Innstilling fra AU-SIKF:**

Regnskapsrapport for Sør-Innherad kirkelige fellesråd pr 31.7.2017 tas til orientering.

**Vedtak:**

Regnskapsrapport for Sør-Innherad kirkelige fellesråd pr 31.7.2017 tas til orientering.

**SIKF 21/17 Revidert driftsbudsjett 2017**

Vedlegg:

- Revidert driftsbudsjett 2017

**Saksutredning:**

Endelig budsjett 2017, drift og investeringer, for Sør-Innherad kirkelige fellesråd ble vedtatt i fellesrådets møte 24.1.2017, etter at Frosta, Verdal og Levanger kommuner hadde fattet sine budsjettvedtak (se sak SIKF 5/17).

I tråd med Økonomireglementet legges det nå fram et forslag til revidert driftsbudsjett for 2017. Revidert investeringsbudsjett 2017 ble vedtatt i forrige fellesrådsmøte, jfr. sak SIKF 13/17.

Som vist i Sak SIKF 20/17 Regnskapsrapport pr 31.7.2017 ovenfor, peker prognosen pr 31. juli mot et merforbruk på kr 388.000. Når kirkevergen nå legger fram et revidert budsjett i

balanse, gjøres dette uten større driftsmessige innstramninger. Forklaringen på dette ligger stort sett de samme kostnadspostene som i prognosen bidro til merforbruk.

Lønnsutgifter: På lønn justeres fastlønn opp kr 100.000 i forhold til opprinnelig budsjett. Vikarlønn justeres i tillegg opp med kr 65.000, mens lønn til ekstrahjelp (hovedsakelig sommerhjelper) justeres ned med kr 145.000. For øvrig holdes lønnspostene, inkludert godtgjørelse til folkevalgte, uforandret. Dette betyr at samlede lønnskostnader i revidert budsjett blir liggende om lag kr 100.000 under prognosen pr 31. juli. Kirkevergen mener det er grunnlag for dette basert på kjente og forutsigbare lønnsforutsetninger.

Strømutgifter: Vi ligger pr dato lavere i strømutgifter enn på samme tid 2016. Med kostnader ut året på samme nivå som i 2016, vil samlede strømutgifter i 2017 bli på om lag 1,05 millioner kroner. Dette er kr 200.000 lavere enn prognosen i regnskapsrapporten. Budsjetterte strømutgifter økes likevel med kr 100.000 til 1,1 millioner kroner i revidert driftsbudsjett, men også dette er kr 150.000 under prognosen pr 31. juli.

IKT lisenser, avtaler: Prognosen viser kr 900.000 ved årsslutt for denne posten, men her har periodiseringen av budsjettet ikke vært god nok. Med basis i kjennskap til hvilke kostander som tilkommer resten av året, budsjetteres det for denne posten derfor med kr 800.000 i revidert driftsbudsjett. Dette er kr 100.000 under prognosen pr 31. juli.

Kostandene til sosiale utgifter justeres også ned i tråd med reduserte anslag for reguleringspremien i KLP. Dette er også reflektert i prognosen pr 31. juli.

Med basis at alle fakturaer knyttet til fornyelse av feste ble sendt ut allerede i vår, justeres anslaget for festeavgift ned med kr 150.000 i revidert driftsbudsjett. Dette er også reflektert i prognosen pr 31. juli.

Fellesrådet vil se at det ellers bare er gjort mindre justeringer i revidert driftsbudsjett sammenliknet med opprinnelig budsjett. Kirkevergen har heller ikke valgt å budsjettere med økt bruk av festeavgiftsfondet ut over de kr 600.000 som det tidligere er gjort vedtak om i opprinnelig budsjett, på tross av at inntektene fra festeavgift blir enda lavere enn tidligere stipulert. Begrunnelsen er at dette ikke vurderes som nødvendig for å få et regnskap i balanse.

Det vil bli redegjort nærmere for Revidert driftsbudsjett 2017 i møtet.

#### **Kirkevergens innstilling:**

Revidert driftsbudsjett 2017 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd vedtas som framlagt.

#### **Innstilling fra AU-SIKF:**

Revidert driftsbudsjett 2017 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd vedtas som framlagt.

### Vedtak:

Revidert driftsbudsjett 2017 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd vedtas som framlagt.

### **SIKF 22/17 Plan for diakoni**

Vedlegg:

- Forslag til plan for diakoni

### Bakgrunn

Det har ei tid blitt arbeidet med et forslag til rammeplan for diakoni for Sør-Innherad prosti. Planforslaget har vært behandlet i linjemøte for diakoner og i felles lederforum for Sør-Innherad kirkelige fellesråd og prosti. I mai ble den sendt ut på høring til alle menighetsråd i prostiet med svarfrist 15. juni.

### Formål

Begrunnelse for å ha en rammeplan for diakoni er gitt i *Kirkeloven* § 14 som sier at kirkelig fellesråd skal *utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomhet i kommunen*. Formålet med planen er beskrevet i innledningen:

*Plan for diakoni, Sør-Innherad kirkelige fellesråd, skal være et arbeidsverktøy for råd, utvalg og ansatte. Planen skal gi svar på hva diakoni er, synliggjøre visjoner og mål for tjenesten, vise hvilke forpliktende dokumenter som finnes, og den skal være et verktøy for utarbeidelse av lokale planer i menighetene. Planen skal også gi svar på hvordan diakonien er organisert, hvordan ansvar er fordelt, og hvilke arbeidsområder som skal prioriteres i prostiet.*

Som det framgår her, skal diakoniplanen på prostinivå være et verktøy for de lokale planene som utarbeides i menighetene. Det er viktig å presisere at både satsningsområder og aktiviteter bestemmes lokalt av diakoniutvalg/menighetsråd.

### Innhold:

Planen gjengir og viser til flere dokumenter som omhandler kirkens virksomhet, spesielt diakonitjenesten. Denne informasjonen er nå samlet på et sted slik at den blir lettere tilgjengelig og kjent.

**Visjonene** for Den norske kirke er tatt inn i planen. Dette er gjort for å sette den diakonale tjenesten inn i en større sammenheng. Samtidig kommer det klart fram at det er en nær sammenheng mellom diakonien og Den norske kirkes visjoner.

**Plan for diakoni – Den norske kirke** gir tverrgående perspektiv som alt menighetsarbeid skal bygge på. Samtidig peker den på fire arbeidsområder som menighetene skal satse på. Disse er gjengitt i fellesrådets plan. Her er det også tatt inn spørsmål til hjelp for utarbeiding av

lokal plan. Dette er gjort for å synliggjøre satsningsområder og mål, og for å forenkle arbeidet med de lokale planene.

**Ansvarsfordeling og rolleavklaring:** Det er også tatt inn et kapittel om ansvarsfordeling og rolleavklaring. Formålet er å skape tydelige rammer rundt diakonien og diakonens oppgaver.

**Sør – Innherad prosti:** Siste del av planen beskriver bemanningssituasjon, organisering, finansiering og mål for diakonitjenesten i prostiet. Fellesrådet er ansvarlige for at det stilles ressurser til arbeidet som gjøres i menighetene. Målene for diakonitjenesten sier noe om hvilke satsningsområder fellesrådet vil legge til rette for. Målene er en konkretisering av de fire arbeidsområdene som er nedfelt i Plan for diakoni - Den norske kirke. Her er det tatt utgangspunkt i eksisterende aktiviteter. Siden ansvaret for aktiviteter er lagt til menighetsnivå, har det vært viktig å formulere målene på en måte som ivaretar dette. Det forutsettes at menighetene i tillegg definerer egne mål og satsningsområder.

#### Høringssvar:

*Plan for diakoni, Sør-Innherad kirkelige fellesråd*, ble sendt ut på høring til menighetsrådene i mai med svarfrist 15. juni. Til høringen var det utarbeidet fem høringsspørsmål med mulighet for å gi kommentarer til spørsmålene.

#### Høringsspørsmål:

- 1) Ser menighetsrådene behov for at Den norske kirkes visjoner blir holdt fram i denne sammenhengen?
- 2) Skal kapitlene «Plan for diakoni – Den norske kirke» og «Ansvarsfordeling og rolleavklaring» være med i diakoniplanen for Sør – Innherad kirkelig fellesråd?
- 3) Vurderer menighetsrådene planen som et nyttig arbeidsverktøy i arbeid med de lokale planene og i det daglige arbeidet?
- 4) Støtter menighetsrådet forslag til satsningsområder?
- 5) Ønsker menighetsrådet at det skal legges til rette for flere satsningsområder?

Pr. 24.8.17 har det kommet inn 11 høringssvar. Samtlige råd gir sin tilslutning til planen, og alle svarer ja på de fire første spørsmålene. Et råd ønsker at det skal presiseres at de fire arbeidsområdene som diakonien er bygd opp om også skal være satsningsområder. Til spørsmål fem er det to råd som ønsker at arbeid for barn og unge skal være et arbeidsfelt som fellesrådet vil legge til rette for. Begge disse innspillene er tatt til følge i den vedlagte planen.

#### Kirkevergens innstilling:

Plan for diakoni, Sør-Innherad kirkelige fellesråd, vedtas som framlagt.

#### Innstilling fra AU-SIKF:

Plan for diakoni, Sør-Innherad kirkelige fellesråd, vedtas som framlagt.

**Vedtak:**

Plan for diakoni, Sør-Innherad kirkelige fellesråd, vedtas som framlagt.

**Orienteringssaker**

- Framdrift Alstadhaug kirkegård
- Resultater fra utvidet tilstandsanalyse Levanger kirke
- Fraværsrapport 2. kvartal
- Stillinger/bemannning