

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

Tid: Torsdag 21. mars 2019 klokka 15:15

Sted: Kommunestyresalen, rådhuset, Levanger

## Saker behandlet:

SIKF 5/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

SIKF 6/19 Godkjenning av møtebok

SIKF 7/19 Regnskap og årsmelding 2019

Orienteringssaker

## Til stede:

Stiklestad: Grethe Norum Fornes

Ytterøy: Trygve Forberg

Okkenhaug: Ingeborg Buran Okkenhaug

Alstadhaug: Lasse Sandø. Vara

Markabygda: Geir Augdal

Åsen: Aase Vedul-Moen

Ekne: Jo Vegar Dahlen

Kommunal representant Verdal: Knut Johansson

Kommunal representant Frosta: Johan Petter Skogseth

## Forfall:

Levanger menighetsråd, Vera sokneråd, Frosta menighetsråd, Vuku sokneråd, Vinne sokneråd, kommunal representant Levanger, prost Gustav Danielsen

## **SIKF 5/19 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**Vedtak:** Godkjent

## **SIKF 6/19 Godkjenning av møtebok**

Se vedlagte møtebok fra 31.1.2019.

**Vedtak:** Godkjent

## **SIKF 7/19 Regnskap og årsmelding 2019**

Vedlegg til saken:

- Forslag til Årsmelding 2018 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd
- Regnskapsrapport med:
  - Driftsregnskap 2018
  - Balanseoppstilling
  - Investeringsregnskap 2018
  - Noter

### **Bakgrunn:**

Jamfør Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelig fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke (Økonomiforskriften) skal årsregnskap og årsrapport vedtas innen 1. mars. Dette er en frist som det er vanskelig å overholde for et så omfattende fellesrådsregnskap som vårt. Kirkevergen mener derfor at behandling i Arbeidsutvalget 14. mars og Fellesrådet 21. mars er akseptabelt.

Årsregnskap og årsmelding blir etter vedtak i Fellesrådet oversendt til Revisjon Midt-Norge for revisjon.

Driftsregnskapet for Sør-Innherad kirkelige fellesråd for 2018 legges fram med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1.393.527.

Forklaringen på det regnskapsmessige mindreforbruket er å finne i flere forhold, men størrelsen på sykkelønsrefusjon/refusjoner fra trygdeetaten på nesten 1 million kroner utgjør det klart største bidraget. Det er et tall langt over det normale, og det har i løpet av året ikke vært mulig å hente inn tilstrekkelig med vikarer/ekstrahjelp for å kompensere for hele bortfallet av arbeidskraft. I tillegg til dette ble det høsten 2018 bestemt at alle egenandeler for konfirmasjon skulle faktureres om høsten for nåværende og framtidige konfirmantkull. Tidligere har det vært fakturert noe før nyttår og noe etter nyttår. Dette ga også en merinntekt kontra opprinnelig budsjett på om lag kr 300.000. Ut over dette er det en del avvik fra budsjett både på kostnadssiden og inntektssiden, uten at disse er i samme størrelse som de ovennevnte.

Det vil bli redegjort nærmere for detaljer knyttet til regnskapet i møtet.

Disposisjonsfond ved årsskiftet:

	<u>01.01.2018</u>	<u>Netto endring i 2018</u>	<u>31.12.2018:</u>
Ordinært:	Kr 2.501.281,21	+ Kr 180.801,39	Kr 2.682.082,60
Festeavgiftsfond:	Kr 1.694.416,70	+ Kr 600.000,00	Kr 2.294.416,70
AMU velferdsfond:	Kr 140.303,12	+ Kr 1.951,39	Kr 142.254,51
<b>Sum:</b>	<b>Kr 4.336.001,03</b>	<b>+ Kr 782.752,78</b>	<b>Kr 5.118.753,81</b>

Inntektene til AMU velferdsfond kommer hovedsakelig fra gravferdsreferater i Trønder-Avisa. I revidert budsjett 2018 var det budsjettert med en bruk av AMU velferdsfond på kr 50.000. Faktisk bruk til AMU velferdstiltak i 2018 ble på kr 62.849. Med tilførselen av merinntektene på AMU velferdsfond i 2017, kr 14.800, er utgående balanse (UB) for AMU velferdsfond pr 31.12.18 likevel kr 1.951 høyere enn inngående balanse (IB) pr 1.1.18.

Det foreslåes at regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) stort kr 1.393.527 disponeres på følgende måte:

- Kr 300.000 avsettes til Trosopplæringsfond felles (bundet fond konto 25100510) som er opprettet for å understøtte trosopplæringstiltak for aldersspennet 0 – 18 år i hele fellesrådets område. Saldo for dette fondet var pr 1.1.2019 kr 6.171.
- Den resterende andel av mindreforbruket, kr 1.093.527, avsettes til ordinært disposisjonsfond.

Ubrukte investeringsmidler ved årsskiftet:

	<u>01.01.2018</u>	<u>Endring i 2018</u>	<u>31.12.2018</u>
Frosta:	kr 77.306,58	+ kr 86.819,00	+ kr 164.125,58
Levanger:	kr 3.166.688,14	+ kr 1.844.081,64	+ kr 5.010.769,78
Verdal:	kr 3.643.062,56	+ kr 764.573,60	+ kr 4.407.636,16
<b>Sum:</b>	<b>kr 6.887.057,28</b>	<b>+ kr 2.695.474,24</b>	<b>+ kr 9.582.531,52</b>

**Kirkevergens innstilling:**

1. Driftsregnskapet for Sør-Innherad kirkelige fellesråd for 2018 godkjennes med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr kr 1.393.527.

Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) disponeres på følgende måte:

- kr 300.000 avsettes til bundet fond konto 25100510 Trosopplæringsfond felles som er opprettet for å understøtte trosopplæringstiltak for aldersspennet 0 – 18 år i hele fellesrådets område.
  - kr 1.093.527, avsettes til ordinært disposisjonsfond (ubundet fond konto 25600001 Disposisjonsfond).
2. Investeringsregnskapet for Sør-Innherad kirkelige fellesråd for 2018 godkjennes.
  3. Årsmelding 2018 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd vedtas som framlagt.

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

AU-SIKF innstiller i tråd med kirkevergens innstilling og med de forslag til endring av årsmeldingen som framkom i møtet.

#### **Vedtak SIKF:**

1. Driftsregnskapet for Sør-Innherad kirkelige fellesråd for 2018 godkjennes med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr kr 1.393.527.

Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) disponeres på følgende måte:

- kr 300.000 avsettes til bundet fond konto 25100510 Trosopplæringsfond felles som er opprettet for å understøtte trosopplæringstiltak for aldersspennet 0 – 18 år i hele fellesrådets område.
  - kr 1.093.527, avsettes til ordinært disposisjonsfond (ubundet fond konto 25600001 Disposisjonsfond).
2. Investeringsregnskapet for Sør-Innherad kirkelige fellesråd for 2018 godkjennes.
  3. Årsmelding 2018 for Sør-Innherad kirkelige fellesråd vedtas som framlagt.

#### **Orienteringssaker**

- Status Stiklestad prestegård etter møte med Opplysningsvesenets fond (OVF) 27.2.19
- Status arbeidet med Kirkevalget 2019
- Stillinger
- Ny driftsbygning på Frosta i regi av Frosta kommune