

## Menighedsrådsmøde via Skype tirsdag 28. april 2020

<p>ÅBENT MØDE</p> <p><b>Menighedsrådsmøde via Skype tirsdag 28. april 2020</b></p> <p>Mødet blev afholdt via Skype efter lukket møde samme dag.</p> <p>Referatet er skrevet af Allan Hvid Olsen</p>	<p><b>Deltagende:</b> Ove Nygaard Madsen (fm), Flemming Christensen (kp), Jørgen Balling Engelsen, Vita Fischer, Birgitte Steen, Vibeke Beierholm (ks), Allan Hvid Olsen (nfm), Kristine Høffding, Nana Schiøtt Hansen (sp), Hanne Mejlhede (kbf), Jan Nielsen (kv), Michael Rosendal (sp), Ole Grove-Rasmussen, Al Larsen (mrep), Per Buttenschøn, Vilmer Thorsen</p> <p><b>Ikke deltagende med afbud:</b> Lars Askholm (adm. chef), Cecilie Raaberg (sp)</p>
<p><b>PUNKT 82. Beslutningspunkt</b></p>	<p><b>Ad pkt. 82.</b></p>
<p>Fremtidig økonomistyring i forbindelse med kvartalsrapporter. Forretningsudvalget indstiller følgende:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Der laves en forventningsafstemning med Regnskabssamarbejdet.</li><li>2. Budgetudvalget gennemgår hver kvartalsrapport nøje inden fremlæggelse og godkendelse i menighedsrådet.</li></ol>	<p>Vedr. forventningsafstemning: Lovgivningen tilsiger, at bogføring skal være gennemført på senest 1 måned, det er ønskeligt, at det bliver gennemført hurtigere.</p> <p>Kommentarer til forslag 1 og 2:</p> <p><b>Allan</b>, god idé <b>Birgitte</b>, ingen bemærkninger <b>Flemming</b>, enig, kræver dialog med regnskabsmedarbejderen. <b>Hanne</b>, ingen kommentarer <b>Jan</b>, ingen kommentarer <b>Jørgen</b>, ingen kommentarer <b>Kristine</b>, det lyder fornuftigt <b>Michael</b>, fin idé, men administrationschefen har stadig ansvar. <b>Nana</b>, samme kommentar som Michael <b>Ole</b>, er glad for at det giver mulighed for det rigtige resultat <b>Per</b>, det er fint <b>Vibeke</b>, vil gerne have skærpet proceduren, så opfølgningen kommer hver måned <b>Vilmer</b>, god idé <b>Vita</b>, fint med rettidig omhu <b>Ove</b>, god idé <b>Al</b>, god idé at man får hånd i hanke med budget/regnskab</p> <p><b>Forslaget blev godkendt.</b> Administrationschefens arbejdsbeskrivelse er uforandret i denne forbindelse.</p>

	Spørgsmål om budgetopfølgning pr. måned eller pr. kvartal diskuteres videre i budgetudvalget.
<b>PUNKT 83. Beslutningspunkt</b>	<b>Ad pkt. 83</b>
Godkendelse af årsregnskab for 2019. Dette er tidligere fremsendt til jer.	<p>Ove gav en opsummering omkring regnskabsaflæggelsen.</p> <p><b>Allan</b>, godkendt <b>Birgitte</b>, godkendt men med bekymring <b>Flemming</b>, godkender. Men Flemming er frustreret over, at det ikke undervejs i årets løb er lykkedes at gøre tydeligt nok opmærksom overfor menighedsrådet de merudgifter der har været nødvendige, og som Menighedsrådet løbende har godkendt. Ærgerligt det aldrig blev noteret i forbindelse med beslutningerne, at de frie midler i 2019 var 662.605 kr.</p> <p><b>Hanne</b>, godkender <b>Jan</b>, godkender <b>Jørgen</b>, godkender <b>Kristine</b>, godkender <b>Michael</b>, godkender med kommentarer til protokollen. Er glad for beslutningen i punkt 82. Kommentarerne kommer her nedenfor. <b>Nana</b>, godkender med samme kommentarer som Michael. <b>Ole</b>, godkender med de tidligere fremsendte bemærkninger, gengives nedenfor. <b>Per</b>, godkender <b>Vibeke</b>, godkender <b>Vilmer</b>, godkender <b>Vita</b>, godkender <b>Ove</b>, godkender <b>Al</b>, Skal som medarbejderrepræsentant ikke godkende. Det lyder godt med den nye strategi vedtaget under punkt 82.</p> <p><b>Michael Rosendals og Nana Schiøtt Hansens kommentarer:</b> Godkender årsregnskabet 2019 med kommentarer, der skal føres til protokol.</p>

	<p>For undertegnede personers vedkommende godkendes årsregnskabet for 2019 for Holbæk Skt. Nikolai Sogns Menighedsråd.</p> <p>Til det forelagte regnskab og godkendelsesprocedure er der følgende forbehold, som skal føres til protokol, som betingelse for at kunne godkende årsregnskabet 2019 for Holbæk Skt. Nikolai Sogns Menighedsråd:</p> <p>1) Faktum er et underskud for regnskabsåret 2019 på 871.079,51 kr. Dette underskud bevirker, at Skt. Nikolai Sogns Menighedsråds beholdning af frie midler forvandles til et underskud på ca. 200.000,00 kr.</p> <p>På den alvorlige baggrund er det u hensigtsmæssigt, at godkendelsesproceduren skal foregå via mail uden tilstrækkelig mulighed for at behandle regnskabet og stille kritiske spørgsmål. Godkendelsen af regnskabet er for vigtig til, at det skal foregå på denne måde.</p> <p>2) Undertegnede personers mening vedr. budgettilpasning i forhold til opfølgning af budgetoverholdelse og rettidig omhu m. h. t. forvaltning er, at den har været mangelfuld i forhold til menighedsrådets mulighed for at kunne reagere og ændre løbende. En administrationschef/kasserer og forvalter, som har ansvaret for regnskabet, skal guide menighedsrådet igennem – og det skal ske hvert kvartal, så menighedsrådet kan holde overblikket. De lamper, der burde have blinket gult eller rødt i den proces, har ikke fungeret tilstrækkelig tydeligt og effektivt.</p> <p>3) Motivet til, at få disse formulerede forbehold med i vores godkendelse af regnskabet, er i særdeleshed rettet mod fremtiden, fordi vi er nødt til som samlet menighedsråd; kasserer/administrationschef og forvalter af regnskabet; den af menighedsrådet udpegede kasserer; Regnskabsfællesskabet, dvs. alle 4 instanser til sammen, at blive bedre til at skabe overblik over den samlede økonomi og til løbende at styre og tilpasse økonomien til virkeligheden. I den</p>
--	---

	<p>forbindelse ville det være ønskeligt med en udredning af ansvarsfordelingen for økonomistyringen mellem de ovennævnte 4 instanser.</p> <p>Undertegnede personer på denne godkendelse af Årsregnskabet 2019 med forbehold (pkt. 1-3), der skal føres til protokol:</p> <p>Nana Schjøtt Hansen, sognepræst, Holbæk d. 28. april 2020 Michael Rosendal, sognepræst, Holbæk d. 28. april 2020</p> <p><b>Ole Grove-Rasmussens kommentarer:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. <i>"Menighedsrådets forklaring til regnskabet"</i> anser jeg fyldestgørende og konstaterer særligt, at såvel <i>"Tilgodehavender"</i> som <i>"Gæld til kreditorer"</i> har udviklet sig gunstigt.</li><li>2. Den forud for regnskabet erfarede økonomiske rapportering fra <i>"Regnskabssamarbejdet"</i> til Menighedsrådet har i regnskabsåret foreligget med betydelige forsinkelser i forhold til Menighedsrådets/(min/mit) forventning og behov. <i>"Regnskabssamarbejdets"</i> ydelse til Menighedsrådet har således ikke været tilfredsstillende. Det er Menighedsrådets/(min) forventning, at <i>"Regnskabssamarbejdet"</i> snarest muligt etablerer den tilstrækkelige bemanning og kompetence, således at rettidig rapportering til Menighedsrådet kan finde sted til brug for Menighedsrådets løbende økonomiske dispositioner.</li><li>3. Lovgivningen/reglerne for Menighedsrådets godkendelse af årsregnskabet bør omfatte, at Menighedsrådet i forbindelse med godkendelsesprocessen også får forelagt <i>"Revisors erklæring"</i>, idet godkendelsen må anses ansvarspådragende for det enkelte menighedsrådsmedlem. Det er således ikke tilfredsstillende, at revisors erklæring (jf. regnskabets forside "B") ikke foreligger som en del af regnskabet.</li></ol> <p>Holbæk, d. 15. april 2020 Ole Grove-Rasmussen</p> <p><b>Konklusion:</b> Regnskabet er enstemmigt vedtaget.</p>
--	--

## Menighedsrådsmøde via Skype tirsdag 28. april 2020

	Sankt Nikolai Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 42668613, Regnskab 2019, Afleveret d. 27-04-2020 10:40 Side C-1
<b>PUNKT 84. Eventuelt.</b>	<b>Ad pkt. 84</b>
Eventuelt	Menighedsrådet i juni er udsat til 16. juni som følge af, at orienteringsmødet om menighedsrådsvalget er centralt besluttet til at ligge tirsdag 9. juni.  Vi skal huske at holde en god afsked med Hanne Norre, når vi igen kan mødes.
Underskrifter	Underskrives ved først kommende lejlighed, da mødet er afholdt via Skype og at vi derved ikke har været i fysisk nærhed til at kunne underskrive.
Ove Madsen Formand for Skt. Nikolai sogns menighedsråd Regnbuen 25 4300 Holbæk tlf. 51 51 58 77	