

# HERNING KIRKEGÅRDE

Vestergade 63-65 . 7400 Herning . Tlf: 97 12 05 11 . Fax: 97 12 26 87  
Kontortid: Mandag-torsdag 9.00-15.30, Fredag 9.00-14.00  
E.mail: info@herning-kirkegaarde.dk



Skr. 20/2023

-----  
19. sept. 2023

## **Referat af bestyrelsesmøde tirsdag d. 19. september 2023 kl. 16.30, Kirkegårdskontoret, Vestergade nr. 63-65, 7400 Herning**

Afbud: Kai og Erling

1. Godkendelse af dagsorden.
2. Gennemgang af/spørgsmål til referatet fra bestyrelsesmødet d. 15. august 2023 (Skr. nr. 15/2023).
3. Siden sidst:
  - a. Kirkegårdslederen.
  - b. Formanden.
4. Tab ved debitorer.
5. Renoveringen af Vestre kapel, forplads mv.
6. Til referat, samlet overblik over salg af værdipapirer (til dækning af udgifter vedr. renoveringen af Vestre kapel, forplads mv.).
7. Endelig godkendelse af budget 2024 (Marie forventer at have budgettet klar senest torsdag d. 14. september. Det fremsendes selvfølgelig straks, så snart hun har det klart, inkl. forklaringer til de få justeringer der er i forhold til det budget, der tidligere er godkendt. Budget 2024, Herning kirkegårde skr. nr. 17/2023
8. Godkendelse af revisionsprotokollat for regnskabet 2022 (Skr. nr. 18/2023) samt tiltrædelsesprotokollat (Skr.nr. 19/2023), som vi forventer at få fremsendt fra revisor inden mødet, (hvilket vi forventer, da de efter reglerne gerne skal have afsluttet revisionen senest d. 15. september 2023). Bilagene fremsendes selvfølgelig så snart de modtages fra revisorerne.
9. Bogføringsprocedure og bilag til regnskabsinstruks. Bogføringsprocedure er noget nyt, der skal udarbejdes (Kirkeministeriet har lavet et skema til det der forberedes). Bilag til regnskabsinstruks er kommet i ny version, så den opdateres, således vi har begge ting klar til revisor ifm. kasseeftersynet i efteråret.
10. Endelig planlægning af procedure ved markeringen af genåbningen af Vestre kapel.
11. Næste møde bliver d. 17. oktober 2023 kl. 16.30.

# HERNING KIRKEGÅRDE

Vestergade 63-65 . 7400 Herning . Tlf: 97 12 05 11 . Fax: 97 12 26 87  
Kontortid: Mandag-torsdag 9.00-15.30, Fredag 9.00-14.00  
E.mail: info@herning-kirkegaarde.dk



12. Eventuelt.

13. Godkendelse af protokol.

---

1: Dagsorden godkendt.

2: Ingen kommentarer til referatet fra bestyrelsesmødet d. 15. august 2023.

3: Siden sidst:

A: Kirkegårdslederen: Der knokles der ud af, med plantning i skovbunden på nord, hækkklipping over alt på begge kirkegårde, samtidigt med at det forsøges at holde ukrudtet nede, da det stortrives her i den varme periode vi lige har haft. Indenfor den nærmeste fremtid (uge 40), venter sætning af forårsløg, og ja om en måned er der en del der holder efterårsferie, og så er vi snart ved enden af årshjulet der slutter med granpyntningerne der påbegyndes så småt i uge 43. (alt gran og fyr er bestilt).

B: Formanden: Intet.

4: Ingen Tab ved debitorer.

5: Kapelrenovering: Sagen omkring forsatsvinduer endeligt afgjort med en kreditering, således vi selv kan gå i gang med projektet senere. Sidste uge gik med rengøring af vores egen serviceassistent, vinduer er trods 2 gange vask mere beskidte end før vi gik i gang, hvilket vi har reageret på, evt. gør vi det selv ordentligt, men vil så ikke betale for det udførte. Mangler et par lister og en gerigt, samt gyldne striber på bænkene, men ikke noget der hindrer at vi åbner. Onsdag/torsdag sidste uge fik vi skiftet nøglecylindre over alt på kirkegårdene og udskiftet nøgler hos personale og bedemænd, så vi er klar der. Mangler at få finindstillet døren til det offentlige toilet (og leveret et beslag og en toiletrulleholder, så er vi klar, så vi regner med at skrive ud med åbning op mod weekenden denne uge. Drøftelse af skiltemarkering på Vestre og nordre kirkegård, det overvejes at supplere skiltningen på vestre kirkegård med "Forbeholdt Brugere af kirkegård og kapel", samt tidszonebegrænsning på 2 timer mandag til fredag i tidsrummet 8-16 samt lørdag 8-14 (ligesom ude på Vestergade) samme tanke tænkes på Nordre kapel, ligesom vi må gå i dialog med SKAT, der nu flere dage i ugen optager over halvdelen af vores pladser fra meget tidlig morgen til sen eftermiddag, således vi flere gange ikke har haft nok p-pladser ved tjenester, samt ikke kan komme til at slå græs mv. fra morgenstunden, da en del åbenbart møder ind hos Skat før kl. 7.

6: Vedr. salg af værdipapirer. Provstiet er informeret om, at salget nu er tilendebragt.

## Samlet overblik

Samlet salgspris = 9.203.354,34 kr.

Samlet kurtage = 13.805,03 (0,15% af salgspris)

Samlet udbetalt = 9.189.549,31 kr.

# HERNING KIRKEGÅRDE

Vestergade 63-65 . 7400 Herning . Tlf: 97 12 05 11 . Fax: 97 12 26 87  
Kontortid: Mandag-torsdag 9.00-15.30, Fredag 9.00-14.00  
E.mail: info@herning-kirkegaarde.dk



Værdipapirerne var ved årets start registreret til en værdi på 9.165.305,60 kr.  
Der er i løbet af året registreret kursgevinst på i alt 53.355,70 kr. samt kurstab på 15.306,96 kr. – netto en gevinst 38.048,74 kr.  
Når kurtagen trækkes fra kursgevinsten, giver det en indtægt på 24.243,71.  
Til information er der budgetteret med et kurstab på 50.000 kr.

7: Endeligt budget for Herning Kirkegårde 2024 med følgende stempel:

*Herning Kirkegårde, CVR-nr. 45901912, Budget 2024, , Endelig budget afleveret d. 14-09-2023 14:20, Skr. nr. 19/2023 inkl. Bilag til skr. nr. 19/2023 gennemgået og godkendt.*

(Følgende ændringer er foretaget ift. versionen fra juni:

- Udgift til renter stiftslån +16.333
- Vægventiler i mandskabsbygning lukkes (Vestre) +35.000
- Tilretning af Grøn ejerafgift +17.000
- Anskaffelser Maskiner og værktøj kirkegården -68.333

Desuden er der på konto 228035 (fortæring) og 228055 (div. forbrugsvarer) flyttet budget fra ét formål til et andet, da regnskabet viser at dét er mere korrekt fordelt.

Budgettet godkendt med bemærkningen at de frie midler på bilag 1 vedr. artskonto: 741110, 741150 samt 741151 forventes midlerne brugt 2023/2024.

8: Revisionsprotokollat for regnskabet 2022 (Skr. nr. 18/2023) samt tiltrædelsesprotokollat (Skr.nr. 19/2023), gennemgået og godkendt. Underskrevet på

- Side 9 (påstemplet sidetal 55)
- Side 20 (påstemplet sidetal 65)

Revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2022 er taget til efterretning.

Vedr. bemærkning om julefrokost, er bestyrelsen opmærksom på kutymen.

Vedr. bemærkning om funktionsadskillelse, har bestyrelsen tillid til det nuværende, og der fortsættes efter nuværende princip. Revisoren gøres opmærksom på at der er tale om en bestyrelse, og ikke et menighedsråd, og at kasserens opgaver varetages af kirkegårdslederen og ikke en valgt kassér. Vi gør opmærksom på at Herning kirkegårde hører under Herning søndre provsti og ikke som fx skrevet på side 56 at vi tilhører Nordre Provsti.

9: Bilag til regnskabsinstruks, her er det nye der er ændret:

Ingen optegnelse af bestyrelsen:

Som noget nyt fremgår der ikke et bilag til opstilling af bestyrelsen.

Det er underforstået, at hele bestyrelsen er 'De ansvarlige for den lokale kasse' (jf. Regnskabsinstruks)

Der er derfor ikke mulighed for at indskrive, at de kun kan disponere 2-3- i forening.

Bilag 2A:

Der skal udfyldes ét bilag for hver person, der har regnskabsopgaver.

Bilag 2B:

Der skal udfyldes ét bilag for hver person, der må købe varer ind.

Bilag 2C og 2D:

Begge bilag vedrører løn – hhv. ansættelse og anvisning af løn.

Det er nyt, at der laves én side pr medarbejder ift. de forskellige områder.

# HERNING KIRKEGÅRDE

Vestergade 63-65 . 7400 Herning . Tlf: 97 12 05 11 . Fax: 97 12 26 87  
Kontortid: Mandag-torsdag 9.00-15.30, Fredag 9.00-14.00  
E.mail: info@herning-kirkegaarde.dk



Det betyder dog, at det fremover ikke er nødvendigt at opdatere hele filen når der sker ændringer i personalet – de relevante sider tages blot ud, og der indsættes evt. nye sider for nyt personale.

Bogføringsprocedure jf. kirkeministeriets standard godkendt.

10: Endelig planlægning af procedure ved markeringen af genåbningen af vestre kapel. Jf. Provsten er der ikke nogle regler omkring dette når det "blot er et kapel" så der er frie tøjler hvad det angår. Torben og Sanne agerer hurtigt arbejdende udvalg, for invitation. procedure mv.

11: Næste møde bliver d. 17. oktober 2023 kl. 16.30.

12: Eventuelt:

13: Protokol gennemgået og godkendt.

Sanne Højgaard

Torben Hvidt

Larsen Høj

Thygesen

[Signature]

Jens Ole Høj

Henning Jensen