

ÅRSREGNSKAB 2017

for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune, Rødovre Kommune

Myndighedskode 4420

CVR-nr. 21320188

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved provstikassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalget for provstiudvalgskassen i Rødovre-Hvidovre Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen i Rødovre-Hvidovre Provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af provstiudvalgskassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Provstiudvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om provstiudvalgskassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at provstiuvalgskassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiuvalget om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om provstiuvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiuvalget er ansvarlig for provstiuvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiuvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiuvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiuvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiuvalgets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i provstiuvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiuvalget er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Provstiuvalget er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiuvalget har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 5. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Provstiuvalgskassen for Rødovre-Hvidovre provsti

Provstiuvalgets forklaringer til regnskabet for 2017

Forklaringer til årsregnskabet:

Noter til driftsrammen:

Formål 24 – Vedrører udgifter til nyetableret provstikontor og omfatter husleje og etableringsudgifter.

På formål 30 er ført regnskab for **provstiets samarbejdsprojekt** – se nærmere under forklaringer til resultatdisponering

På formål 30 er desuden ført udgiften på kr. 6.250 til samarbejdet om **Videntjenesten for kirkegårde**.

På formål 32 er årsregnskab 2017 for **Folkekirkenes Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre provsti** konsolideret i provstiuvalgskassen. Skoletjenestens årsregnskab er vedhæftet provstiuvalgskassens som biregnskab.

På formål 32 er tillige ført de løbende udgifter til konfirmandunderviser.

På formål 63 er afholdt udgifter til nyetableret aftale med bygningskyndig for provstiet. Kontoen var ikke budgetteret.

Noter til statuskonti:

Mellemregning 5%-midler pr. 31. december 2017:

748030 Rødovre sognene	1.340.487,13
748031 Hvidovre sognene	1.025.242,29

5%-midlerne indestår på separate bankkonti for hver kommune.

Deposita:

Provstiuvalget har indgået lejeaftale med Rødovre Centrum fra 1. januar 2017. Depositum på kr. 65.852,54 er indbetalt i 2016/17 (konto 615510).

Provstiuvalget indgår i følgende samarbejder:

Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre provsti

Regnskabet konsolideres i provstiuvalgskassen – se ovenfor og vedhæftede bilag

Videntjenesten for kirkegårde

Regnskabet føres som en del af provstiuvalgskassen – se ovenfor

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti

Regnskabet føres som en del af provstiuvalgskassen – se ovenfor

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	1.957.500,00	1.957.500,00	1.665.900,00
Øvrig drift i alt	-1.900.351,08	-1.957.500,00	-1.598.222,36
2 Kirkebygning og sognegård	-213.000,34	-200.000,00	-2.430,04
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-213.000,34	-200.000,00	-2.430,04
3 Kirkelige aktiviteter	-811.149,28	-921.000,00	-848.314,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-579.332,13	-86.400,00	-568.807,41
Udgifter, øvrig drift	-231.817,15	-834.600,00	-279.507,54
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-17.156,25	0,00	-17.979,15
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.156,25	0,00	-17.979,15
6 Administration og fællesudgifter	-859.045,21	-836.500,00	-729.498,22
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-480.311,47	-435.600,00	-468.580,87
Udgifter, øvrig drift	-378.733,74	-400.900,00	-260.917,35
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	57.148,92	0,00	67.677,64
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	-133.774,46
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	-133.774,46
C Resultatopgørelse	57.148,92	0,00	-66.096,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-45.870,42	-14.601,00	-60.471,42
741110 Frie midler	-202.502,97	-586,92	-203.089,89
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-110.300,91	-767,00	-111.067,91
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-86.463,00	-55.795,00	-142.258,00
742010 Årsafslutning	-57.148,92	57.148,92	0,00

Provstiudvalgskassen for Rødovre-Hvidovre provsti

Forklaringer til resultatdisponering 2017

Noter til egenkapitalkonti:

Egenkapitalkonto 721110 vedrører de overskydende anlægsmidler, der er returneret fra menighedsrådene. Midlerne udgør i alt kr. 60.471,42 og er placeret på 2 separate bankkonti for sognene i henholdsvis Rødovre og Hvidovre kommune.

Egenkapitalkonto 741110 Vedrører provstiudvalgskassens frie midler

Egenkapitalkonto 741150 vedrører den konsoliderede Skoletjenestes frie midler

Skoletjenesten 1. januar 2017	110.301
Resultat af regnskab 2017	<u>767</u>
Skoletjenesten 31. december 2017	111.068

Modpost til Skoletjenestens frie midler er ført på konto 613051

Se vedhæftet biregnskab for Skoletjenesten

Egenkapitalkonto 741152 vedrører de videreførte midler til samarbejdsprojektet.

Overført fra 2016 til samarbejdsprojektet	86.463	
Budget til samarbejdsprojektet 2017	100.000	}
Regnskab for 2017 - F3013 + F3015	<u>- 44.205</u>	
Overskud samarbejdsprojekt 2017	142.258	55.795

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
381.635,41	282.726,04
181.635,41	282.726,04
200.000,00	0,00
0,00	0,00
1.913.061,95	2.618.651,14
219.380,29	192.450,30
45.870,42	60.471,42
1.647.811,24	2.365.729,42
2.294.697,36	2.901.377,18

-445.137,30	-516.887,22
-45.870,42	-60.471,42
-202.502,97	-203.089,89
-196.763,91	-253.325,91
-1.847.811,24	-2.365.729,42
-1.847.811,24	-2.365.729,42
0,00	0,00
-1.748,82	-18.760,54
0,00	-17.156,25
-1.748,82	-1.604,29
-2.294.697,36	-2.901.377,18

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.957.500,00	1.957.500,00	1.665.900,00	1.957.500,00	0,00	0,00
1.957.500,00	1.957.500,00	1.665.900,00	1.957.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-213.000,34	-200.000,00	-2.430,04	0,00	0,00	-213.000,34
-213.000,34	-200.000,00	-2.430,04	0,00	0,00	-213.000,34

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.454,94	-100.000,00	-104.071,72	0,00	-4.000,00	-46.454,94
-746.946,70	-800.000,00	-728.835,42	0,00	-575.332,13	-171.614,57
-6.689,00	-6.000,00	-15.407,81	0,00	0,00	-6.689,00
-7.058,64	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.058,64
-811.149,28	-921.000,00	-848.314,95	0,00	-579.332,13	-231.817,15

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-17.156,25	0,00	-17.979,15	0,00	0,00	-17.156,25
-17.156,25	0,00	-17.979,15	0,00	0,00	-17.156,25

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.202,21	-32.248,00	-18.558,39	0,00	0,00	-21.202,21
-117.224,63	-110.160,00	-108.746,72	0,00	-100.823,00	-16.401,63
-384.615,39	-363.000,00	-380.281,96	0,00	-380.280,47	-4.334,92
-47.910,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.910,01
-17.001,45	-50.000,00	-18.923,55	0,00	792,00	-17.793,45
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-271.091,52	-271.092,00	-202.987,60	0,00	0,00	-271.091,52
-859.045,21	-836.500,00	-729.498,22	0,00	-480.311,47	-378.733,74

7 Finansielle poster

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål**8 Anlægsramme**

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-133.774,46	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-133.774,46	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Årsregnskab for 2017

9. regnskabsår

Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre provsti

sammenlagt til

Folkekirkens skoletjeneste på Vestegnen

Oplysninger om

Folkekirkens Skoletjeneste

Rødovre | Hvidovre



Bestyrelse til 31-10-2017

Helle Theil Jensen, formand	Rødovre
Lotte Høck, næstformand	Islev
Martin Holt Jensen	Grøndalslund
Walther Jensen	Hvidovre
Gitte Gjødrick-Andersen/Benedikte Gyes	Strandmark
Inger Bidstrup	Risbjerg
Jane Haslund	Hendriksholm
Lars Gustav Lindhardt	Avedøre

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Albertslund | Brøndby | Glostrup | Hvidovre | Rødovre | Vallensbæk

Bestyrelse pr. 1-11-2017

Tommy Carlsen	formand	MR repr.	Glostrup
Lotte U. Høck	næstformand	præst	Rødovre-Hvidovre
Inger Bidstrup	kasserer	MR	Risbjerg

Revisor

PWC

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Daglig leder

Anne-Birgitte Zoëga

Folkekirkens Skoletjeneste - Magistergården, Hvidovre Kirkeplads 3, - 2650 Hvidovre

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 1

Folkekirkens Skoletjeneste 2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2017 – 31-12-2017

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		År til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
INDTÆGTER					
Bevilling provstiet					
11	Bevilling Rødovre-Hvidovre provsti		700.000,00		700.000,00
Bevilling i alt			700.000,00		700.000,00
Refusioner					
Refusioner i alt			,00		,00
Andre indtægter					
Andre indtægter i alt			,00		,00
INDTÆGTER I ALT			700.000,00		700.000,00
LØNOMKOSTNINGER					
LØN					
102	Fast løn/alm. løndele		440.459,15		440.459,15
105	Pensionstilskud		73.928,31		73.928,31
110	Særlig feriegodtgørelse - 1,5%		6.576,78		6.576,78
118	Øvrig løn		6.248,08		6.248,08
Løn i alt			527.212,32		527.212,32
Fællesopkrævninger					
131	ATP-bidrag		2.272,20		2.272,20
134	AES-bidrag		614,40		614,40
Fællesopkrævninger i alt			2.886,60		2.886,60
Honorar og diæter					
Honorar og diæter i alt			,00		,00
Andre godtgørelser					
178	Øvrige godtgørelser		1.614,00		1.614,00
Andre godtgørelser i alt			1.614,00		1.614,00
Andre løn- pensionsomkostninger					
Andre løn og pensionsomkostninger i alt, ej oplyst			,00		,00
LØNOMKOSTNINGER I ALT			531.712,92		531.712,92
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER					
Tjenesterejser					
203	Egen befordring (oplysningspligtig)		5.764,90		5.764,90
208	Øvrige tjenesterejser		1.167,30		1.167,30
Tjenesterejser i alt			6.932,20		6.932,20
Kontorhold					
212	Telefon		1.655,75		1.924,00
214	Bestyrelsesmøder + Tænketank		946,02		946,02
215	Kontingenter		3.065,35		3.065,35
216	Kontorrekvisitter		159,00		159,00
217	Papir og tryksager		162,00		162,00
220	Faglige møder (skoler, mv.)		1.399,53		1.399,53
228	Øvrig kontorhold		11.546,66		11.546,66
Kontorhold i alt			19.202,56		19.202,56
Fremmede tjenesteydelser					
232	Hjemmeside		5.380,00		5.380,00
236	Kursusudgifter		8.883,16		8.883,16
238	Øvrige tjenesteydelser		1.183,75		1.183,75
Fremmede tjenesteydelser i alt			15.446,91		15.446,91

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 2

Folkekirkens Skoletjeneste 2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 - 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2017 - 31-12-2017

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
Køb af maskiner og inventar					
253	Køb af kontormaskiner - edb, telefon	648,00		648,00	
254	Køb af inventar	1.046,50		1.046,50	
	Køb maskiner og inventar i alt	1.694,50		1.694,50	
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT	43.276,17		43.276,17	
PROJEKTER					
271	Projektudarbejdelse	22.157,64		22.157,64	
272	Projektgennemførelse	63.524,37		63.524,37	
273	Honorarer ved projekter	2.000,00		2.000,00	
274	Andre projektudgifter	6.555,03		6.555,03	
	PROJEKTER I ALT	94.237,04		94.237,04	
EJENDOMME OG LOKALER					
Drift af bygninger og lokaler					
	Drift af bygninger og lokaler i alt	,00		,00	
Husleje m.v.					
351	Husleje	30.000,00		30.000,00	
	Husleje mv. i alt	30.000,00		30.000,00	
	EJENDOMME OG LOKALER I ALT	30.000,00		30.000,00	
ØVRIGE OMKOSTNINGER					
	ØVRIGE OMKOSTNINGER I ALT	,00		,00	
FINANSIELLE POSTER					
Renteindtægter					
	Renteindtægter i alt	,00		,00	
Renteudgifter m.v.					
621	Renteudgifter	2,33		2,33	
628	Øvrige renter og gebyromkostninger	4,95		4,95	
	Renteudgifter mv. i alt	7,28		7,28	
	FINANSIELLE POSTER I ALT	7,28		7,28	
	UDGIFTER I ALT	699.233,41		699.233,41	
	DRIFTEN I ALT		766,59		766,59

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 3

Folkekirken Skoletjeneste 2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 - 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2017 - 31-12-2017

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
AKTIVER					
Likvide midler - Skoletjenesten					
704	Bankkonto 5475-7022659	27.874,10		145.011,63	
705	Bankkonto 5475-7023604 Dankort		4.155,46	2.728,20	
Likvide midler - Skoletjenesten - i alt		23.718,64		147.739,83	
Tilgodehavender					
Tilgodehavender i alt			587,70	,00	
Deposita					
Deposita i alt		,00		,00	
Andre aktiviteter					
Andre aktiviteter i alt		2.234,40		,00	
Anlægsaktiver					
Anlægsaktiver i alt		,00		,00	
AKTIVER I ALT		25.097,09		147.739,83	

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 4

Folkekirkens Skoletjeneste 2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 - 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2017 - 31-12-2017

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
PASSIVER					
Skyldige beløb					
902	ATP	,00			852,00
906	Pensionsbidrag - STK		164,71		6.262,09
915	Skyldige omkostninger		24.165,79		29.558,24
Skyldige beløb i alt			24.330,50		36.672,33
Mellemregningskonti					
Mellemregningskonti i alt		,00		,00	
Lønafstemning					
941	Bidragspligtig A-indkomst (AM-indkomst)	445.900,13		445.900,13	
942	Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst		445.900,13		445.900,13
Lønafstemning i alt		,00		,00	
Egenkapital					
951	Egenkapital	,00			110.300,91
Egenkapital i alt		,00			110.300,91
Andre passiver					
Andre passiver i alt		,00		,00	
PASSIVER I ALT			24.330,50		146.973,24
BALANCE		,00		,00	

Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre provsti

REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen for Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre har aflagt årsregnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsregnskabet er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens krav. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Skoletjenestens aktiver og passiver, og dermed den økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Årsregnskab 2017 indstilles til PU's godkendelse.

Rødovre, den _____

På Skoletjenestens bestyrelses vegne:

Helle Theil, formand 10 mdr.

Tommy Carlsen, formand pr. 1/11 17

Godkendt på PU møde den 14/3 2018

PU formand Allan Dalkvist

Provst Jørgen Degn Bjerrum