

ÅRSREGNSKAB 2015

for Frederikssund Provstiudvalg

i Frederikssund Provsti

i Egedal Kommune, Frederikssund Kommune

Myndighedskode 4418

CVR-nr. 25048261

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
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 2015 for Frederikssund 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer

Til provstiudvalget for Frederikssund Provsti

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Provsti for perioden 1. januar – 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det provstiudvalgets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for provstiudvalgets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiudvalgets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om provstiudvalgets valg af regnskabspraksis er passende, om provstiudvalgets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af provstiudvalgskassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af provstiudvalgskassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

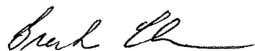
Udtalelse om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst provstiudvalgets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i provstiudvalgets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 11. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2015 for Frederikssund provstiudvalgskasse udviser et samlet driftsoverskud på 132.096,35 kr., hvor der i 2015 var budgetteret med et driftsunderskud på 801.000,- kr. (forbrug af frie midler i egenkapitalen).

På budgetsamråd med menighedsrådene i henholdsvis Egedal og Frederikssund kommune vedrørende provstiudvalgskassens budget for 2015 blev det fremlagt og besluttet, at de "frie midler" i 2015 delvis skulle anvendes til finansiering af tilskud til etablering af og tilskud til drift af tre kapeller med køleanlæg til fælles brug for provstiets sogne. Udgifterne til etableringen af disse anlæg viste sig dog i løbet af regnskabsåret at være væsentligt mindre end budgetteret.

Formål 2 - provstikontoret - der har været mindre udgifter på i alt 41.000 kr., som primært kan henføres til en besparelse på i alt 18.000 kr., der var budgetteret til anskaffelse af inventar, tekniske installationer og maskiner, hvor der i regnskabsåret ikke har vist sig et behov for indkøb heraf.

Endvidere har der været mindre udgifter til varme og el på i alt 13.400 kr. og på løn til rengøringshjælp 9.600 kr.

Formål 3 - kirkelige aktiviteter - der har været mindre udgifter på i alt 185.000 kr. der fordeler sig med ikke forbrugt 90.000 kr., afsat til tilskud efter ansøgning, såfremt menighedsråd afholder fælles kirkelige aktiviteter, og 50.000 kr. afsat til afholdelse af fælles Konfirmand Events.

Derudover har der været mindre udgifter på 45.000 kr. til udgifter relateret til sygehuspræstens virke, idet der ved budgetteringen var godkendt og indregnet ekstraordinære udgifter i regnskabsåret til indkøb af nye salmebøger til brug i sygehuskapellet - disse er imidlertid endnu ikke blevet indkøbt.

Formål 4 - kirkegård - der har været merudgifter på i alt 364.400 kr. til etableringsudgifter til 2 kapeller med kølefaciliteter til fælles disposition for sogne i provstiet - der er i regnskabsåret budgetteret med i alt 800.000 kr. på - formål 6 - til etablerings- og driftsudgifter for 3 kapeller med kølefaciliteter til fælles disposition for sogne i provstiet, hvor det efter en nærmere analyse af behovet har vist sig, at 2 kapeller indtil videre er tilstrækkeligt til at dække det aktuelle behov.

Formål 6 - administration og fællesudgifter - udviser mindre udgifter på i alt 1.071.500 kr., som primært kan henføres til budgetterede udgifter 800.000 kr. til etablering og drift af kapeller med kølefaciliteter til fælles disposition for sogne i provstiet, som det ovenfor nævnt i løbet af regnskabsåret er fundet mest hensigtsmæssigt at bogføre på formål 4 - kirkegård.

Endvidere har der været færre udgifter til videre- og efteruddannelse i alt 108.000 kr., hvoraf 80.000 kr. var budgetteret til studiedage for sognepræster i 2015, som er blevet udsat til 2016, derudover har der i regnskabsåret været mindre udgifter til provst og provstisekretærs deltagelse i kurser og årsmøder i alt 18.000 kr. samt en besparelse på 10.000 kr., der var budgetteret til honorarer til foredragsholdere på årets provstikonventer.

Desuden har der været færre omkostninger på i alt 82.000 kr. til diæter og kørselsgodtgørelse til medlemmer af provstiudvalget, hvilket blandt andet er afledt af PU-møder af kortere varighed, og at flere af udvalgsmedlemmerne har valgt ikke at anmode om at få udbetalt diæter og kørselsgodtgørelse i regnskabsåret.

Endelig har der været besparelser på i alt 56.000 kr. til udgifter for møder mv. for menighedsråd - herunder provstiudvalgets kursusaften for menighedsråd - samt generelt besparelser på indkøb af kontorartikler og indkøb til fortæring i forbindelse med møder.

I budget for 2016 for Frederikssund provstiudvalgskasse har provstiudvalget med henblik på at nedbringe de akkumulerede "frie midler" i egenkapitalen budgetteret med et forbrug af "frie midler" på 495.000 kr.

Der må i regnskabsår 2016 endvidere forventes betydelige ekstraordinære driftsudgifter, dels til udgifter forbundet med enten en gennemgribende istandsættelse af det nuværende provstikontor eller til etablering af provstikontor i andre lokaler, når den nuværende lejeaftale ophører, og lejekontrakten derfor skal genforhandles med udlejer, og dels til udbetaling af optjente feriepenge i 2016 til provstisekretæren, når denne fratræder ultimo december 2016 for at gå på pension

Det fortsat lave renteniveau har betydet, at det heller ikke i regnskabsår 2015 har været muligt at opnå en renteindtægt af provstiudvalgskassens indestående på driftskontoen i Nordea Bank.

Indestående på konti i Nordea Bank med 5 pct. reserver for henholdsvis Egedal Kommune og Frederikssund Kommune har efter omstændighederne opnået en acceptabel renteindtjening.

Der har været undersøgt alternative muligheder for anbringelse/investeringer af provstiudvalgskassens indestående på bankkonti, men det er ikke fundet muligt p.t. at investere rentabelt i stats- og/eller kreditforeningsobligationer med kort løbetid.

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	2.074.999,92	2.075.000,00	2.074.996,00
Øvrig drift i alt	-1.942.903,57	-2.876.000,00	-1.615.800,81
2 Kirkebygning og sognegård	-33.657,30	-75.000,00	-49.008,04
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.425,60	-23.000,00	-22.918,22
Udgifter, øvrig drift	-20.231,70	-52.000,00	-26.089,82
3 Kirkelige aktiviteter	-618.368,48	-803.000,00	-661.855,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-618.368,48	-803.000,00	-661.855,20
4 Kirkegård	-364.405,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-364.405,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-926.472,79	-1.998.000,00	-904.937,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-527.240,77	-616.000,00	-510.657,44
Udgifter, øvrig drift	-399.232,02	-1.382.000,00	-394.280,13
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	132.096,35	-801.000,00	459.195,19

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	0,00
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	0,00
C Resultatopgørelse	132.096,35	-801.000,00	459.195,19

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.536.073,42	-132.096,35	-1.668.169,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-132.096,35	132.096,35	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
300.000,00	316.300,00
0,00	0,00
300.000,00	316.300,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
9.042.883,65	7.428.344,76
1.822.351,00	2.346.789,95
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7.220.532,65	5.081.554,81
9.342.883,65	7.744.644,76

-1.536.073,42	-1.668.169,77
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.536.073,42	-1.668.169,77
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.520.532,65	-5.356.554,81
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.520.532,65	-5.356.554,81
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-286.277,58	-719.920,18
0,00	0,00
0,00	0,00
-33.918,82	-137.694,78
-250.500,00	-570.500,00
0,00	0,00
-1.858,76	-11.725,40
-9.342.883,65	-7.744.644,76

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.074.999,92	2.075.000,00	2.074.996,00	2.074.999,92	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.074.999,92	2.075.000,00	2.074.996,00	2.074.999,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-33.657,30	-75.000,00	-49.008,04	0,00	-13.425,60	-20.231,70
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-33.657,30	-75.000,00	-49.008,04	0,00	-13.425,60	-20.231,70

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-10.000,00	-100.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-573.000,00	-623.000,00	-620.000,00	0,00	0,00	-573.000,00
-35.368,48	-80.000,00	-31.855,20	0,00	0,00	-35.368,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-618.368,48	-803.000,00	-661.855,20	0,00	0,00	-618.368,48

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-364.405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-364.405,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-364.405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-364.405,00

Formål

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-286.546,96	-414.800,00	-237.316,16	0,00	-180.986,29	-105.560,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-101.711,20	-51.600,00	-99.730,35	0,00	-98.921,20	-2.790,00
63 Bygning	0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-247.303,28	-303.600,00	-246.250,64	0,00	-247.303,28	0,00
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-3.822,75	-110.000,00	-71.493,34	0,00	-30,00	-3.792,75
67 Forsikringspræmie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	-287.088,60	-288.000,00	-250.147,08	0,00	0,00	-287.088,60
I alt	-926.472,79	-1.998.000,00	-904.937,57	0,00	-527.240,77	-399.232,02

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	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 Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Folkekirkens Skoletjeneste i Frederikssund Provsti
Budgetforslag 2015

FOLKEKIRKENS SKOLETJENEST I FREDERIKSSUND PROVSTI
Regnskab for 2015

	Faktisk 2015	Faktisk 2014	Budget 2015
Bidrag fra provsti	573.000	620.000	572.928
Tilskud			-
Diverse indtægt			0
Saldo forrige år			151.572
Indtægter i alt	573.000	620.000	724.500
Udgifter			
Løn konsulent	464.878	444.530	485.000
Løn hjælp			
Løn hjælp			
Feriepenge	22.941		0
Rejsegødtgørelse	18.648	22.372	6.000
Div. Personaleudgifter (kursus)	16.330	27.272	15.000
Mødeudgifter	5.875	7.105	0
Porto	3.405	4.571	16.000
Lønudgifter m.m i alt	532.076	505.849	522.000
Husleje			0
Kontorartikler	5.883	10.241	24.000
Småanskaffelser	-	18.873	0
Telefon	279	1.170	3.000
Internet	5.303	995	4.500
Hjemmeside drift	5.168	7.500	25.000
Bøger og film	-	7.349	0
Undervisn.materiale (incl.årsfolder)	18.016		91.000
Årsfolder layout & tryk			19000
Lands- og regionssamarb.			10000
	34.649	46.128	176500
Projekter			0
Undervisningsmaterialer - div projekter	3.600	2.661	
Landsprojekt	12.850	170	
Årsprogram	22.296	17.439	
Besøg i dødsriget	-	3.691	
Workshop	14.632	199	
Foredrag om skolen	-	250	
Per Vers - free style rap	-	15.652	
Fællesprojekt - læringsfestival	1.881	2.751	
Paradis i himlen	-	9.736	
Jesus i ord og billeder	-	272	
Ud og ind af biblen	3.806	10.025	
	-	4.892	
Ungdomsbyen	5.000		
Rødhalsene	18.454		
Assisi	5.315		

Folkekirkens Skoletjeneste i Frederikssund Provsti
Budgetforslag 2015

Skabelsen og undergang	12.394		
Et herre måltid	1.388		
Pinsemåltid	12.109		
Paradis projekt	959		
Lyd projekt	214		
Bjerget mellem himmel og jord	17.052		
Stjernen	13.769		
Krybbespil	3.600		
Det gamle hus	590		
Kan man forstå kroppen	854		
	150.763	67.736	-
Revision & regnskab	33.234	4.000	15.000
Medlemsinformation			1.000
Repræsentant.møde			5.000
Bestyrelsesmøder	-	415	5.000
	33.234	4.415	26000
Administration i alt	218.646	118.279	202.500
Renteudgifter/indtægter	-2.103	-	0
Årets Resultat	-175.618	-4.129	-
Aktiver			
Bankindestående			
Danske bank	41.144	152.146	
Danske bank, kassekontoen	-	-	
Udlægskasse	2.000	2.000	
Tilgodehavender			
Forudbetalte poster			
Aktiver i alt	43.144	154.146	
Passiver			
Egenkapital 1 januar	118.020	122.149	
Årets resultat	-175.618	-4.129	
Beregnet feriepengeforpligtigelse	48.982	31.600	
Skyldige offentlige myndigheder	11.175		
Skyldige omkostninger	40.585	4.526	
Passiver i alt	43.144	154.146	

Godkendt på bestyrelsesmøde

Dato 25.02.2016

Bestyrelsesmedlemmer:

Susanne Rousing Sander
Stine Kofod