

ÅRSREGNSKAB 2016

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
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 2016 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 god offentlig revisionsskik, 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 kirkekassen 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 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 fejlinformation, 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 god offentlig revisionsskik, 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 regnskabsbrugerne 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 god offentlig revisionsskik, 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 revisionshandlingerne 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 kirkekassens 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 kirkekassens 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget 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.

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen ting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 4. september 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgskassen Rødovre-Hvidovre provsti

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet for 2016:

Generelt:

Årsregnskab 2016 for **Folkekirkenes Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre provsti** er konso-
lideret i provstiudvalgskassen på formål 32.

Skoletjenestens årsregnskab er vedhæftet provstiudvalgskassens som biregnskab.

Forklaringer til årsregnskabet:

Noter til driftsrammen:

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

På formål 30 er ført budget og regnskab for provstiets samarbejdsprojekt:

Overført fra 2015 til samarbejdsprojektet	84.285	
Budget til samarbejdsprojektet 2016	100.000	}
Regnskab for samarbejdsprojekt 2016	-97.822	
Overskud samarbejdsprojekt 2016	86.463	2.178

Overskuddet på samarbejdsprojektet videreføres til 2017 til samme formål – er reserveret på egenkapitalkonto 741152.

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

På formål 50 er afholdt de resterende udgifter til radonundersøgelse af præsteboliger i provstiet.

Noter til statuskonti:

Mellemregning 5%-midler pr. 31. december 2016:

748031 Hvidovre sognene	892.848
748030 Rødovre sognene	954.963

5%-midlerne indestår på separate bankkonti for hver kommune – dog er kr. 200.000 udlånt til Avedøre som likviditetslån (konto 619020).

Deposita:

Provstiudvalget har indgået lejeaftale med Rødovre Centrum fra 1. januar 2017. Depositum på kr. 63.934 er indbetalt i 2016 (konto 615510).

Noter til egenkapitalkonti:

Egenkapitalkonto 721110 vedrører de overskydende anlægsmidler, der er returneret fra menighedsrådene. Midlerne udgør i alt kr. 45.870 og er placeret på 2 separate bankkonti for sognene i henholdsvis Rødovre og Hvidovre kommune.

Egenkapitalkonto 741150 vedrører den konsoliderede Skoletjenestes frie midler:

Skoletjenesten 1. januar 2016	89.829
Resultat af regnskab 2016	<u>20.472</u>
Skoletjenesten 31. december 2016	110.301

Egenkapitalkonto 741152 vedrører de videreførte midler til samarbejdsprojektet.
Se ovenfor under formål 30.

Egenkapitalkonto 741110 Vedrører provstiudvalgskassens frie midler:

Frie midler 1. januar 2016	241.760
Heraf reserveret til samarbejdsprojekt	<u>-84.285</u>
Provstiudvalgets del af frie midler primo 2016	157.475
Resultat af regnskab 2016 (side E-1)	67.678
- heraf udgør Skoletjenestens resultat	-20.472
- heraf udgør Samarbejdsprojektets overskud	<u>- 2.178</u>
Provstiudvalgskassens del af frie midler ultimo	202.503

Opgørelsen af primo 2016 varierer kr. 133 fra opgørelsen ultimo 2015.
Dette skyldes tilskrevne renter på kr. 133 i 2015 på bankkonti for returnerede anlægsmidler.

Provstiudvalget indgår i følgende samarbejder:

Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre provsti

Regnskabet konsolideres i provstiudvalgskassen – se ovenfor og vedhæftede bilag

Videnstjeneste for kirkegårde

Regnskabet føres som en del af provstiudvalgskassen – se ovenfor

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti

Regnskabets føres som en del af provstiudvalgskassen – 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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	1.665.900,00	1.665.900,00	1.605.900,00
Øvrig drift i alt	-1.598.222,36	-1.665.860,00	-1.468.321,30
2 Kirkebygning og sognegård	-2.430,04	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.430,04	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-848.314,95	-920.200,00	-745.081,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-568.807,41	-86.000,00	-575.713,02
Udgifter, øvrig drift	-279.507,54	-834.200,00	-169.368,73
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.	-17.979,15	0,00	-30.492,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.979,15	0,00	-30.492,19
6 Administration og fællesudgifter	-729.498,22	-745.660,00	-693.153,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-468.580,87	-419.700,00	-423.870,32
Udgifter, øvrig drift	-260.917,35	-325.960,00	-269.283,51
7 Finansielle poster	0,00	0,00	406,47
A Resultat af drift	67.677,64	40,00	137.578,70

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)	-133.774,46	0,00	19.766,00
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	-133.774,46	0,00	19.766,00
C Resultatopgørelse	-66.096,82	40,00	157.344,70

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-179.644,88	133.774,46	-45.870,42
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	-241.760,69	39.257,72	-202.502,97
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
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-89.828,55	-20.472,36	-110.300,91
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-86.463,00	-86.463,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	66.096,82	-66.096,82	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	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
125.794,49	381.635,41
0,00	0,00
125.794,49	181.635,41
0,00	200.000,00
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
1.936.548,81	1.913.061,95
215.772,95	219.380,29
179.644,88	45.870,42
0,00	0,00
0,00	0,00
1.541.130,98	1.647.811,24
2.062.343,30	2.294.697,36

-511.234,12	-445.137,30
-179.644,88	-45.870,42
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-241.760,69	-202.502,97
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-89.828,55	-196.763,91
0,00	0,00
-1.543.855,98	-1.847.811,24
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.543.855,98	-1.847.811,24
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.253,20	-1.748,82
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.253,20	-1.748,82
-2.062.343,30	-2.294.697,36

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.665.900,00	1.665.900,00	1.605.900,00	1.665.900,00	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
1.665.900,00	1.665.900,00	1.605.900,00	1.665.900,00	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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	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
-2.430,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.430,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.430,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.430,04

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-104.071,72	-100.000,00	-15.715,00	0,00	0,00	-104.071,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-728.835,42	-800.000,00	-719.936,08	0,00	-568.807,41	-160.028,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-15.407,81	-5.200,00	-9.430,67	0,00	0,00	-15.407,81
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	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-848.314,95	-920.200,00	-745.081,75	0,00	-568.807,41	-279.507,54

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.979,15	0,00	-30.492,19	0,00	0,00	-17.979,15
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
-17.979,15	0,00	-30.492,19	0,00	0,00	-17.979,15

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.558,39	-34.000,00	-32.474,68	0,00	0,00	-18.558,39
-108.746,72	-139.610,00	-96.048,14	0,00	-93.247,00	-15.499,72
-380.281,96	-343.700,00	-340.780,22	0,00	-376.656,87	-3.625,09
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
-18.923,55	-25.350,00	-21.706,63	0,00	1.323,00	-20.246,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-202.987,60	-203.000,00	-202.144,16	0,00	0,00	-202.987,60
-729.498,22	-745.660,00	-693.153,83	0,00	-468.580,87	-260.917,35

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	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	406,47	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	406,47	0,00	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	-133.774,46	0,00	19.766,00	-133.774,46	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-133.774,46	0,00	19.766,00	-133.774,46	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 2016

8. regnskabsår

Folkekirken
Skoletjeneste
i
Rødovre-Hvidovre provsti

Oplysninger om

Folkekirkens Skoletjeneste

Rødovre | Hvidovre



Bestyrelse

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

Revisor

Beierholm - Bregentvedvej 22 - 4690 Haslev
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tel.: 56 31 27 90
CVR-nr. 32 89 54 68

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Daglig leder

Anne-Birgitte Zoëga

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

Folkekirkens Skoletjeneste 2016

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2016 – 31-12-2016

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar 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. lønde	438.449,97		438.449,97	
105	Pensionstilskud	73.024,02		73.024,02	
110	Særlig feriegodtgørelse - 1,5%	6.530,37		6.530,37	
Løn i alt		518.004,36		518.004,36	
Fællesopkrævninger					
131	ATP-bidrag	2.272,20		2.272,20	
134	AES-bidrag	627,00		627,00	
Fællesopkrævninger i alt		2.899,20		2.899,20	
Honorar og diæter					
Honorar og diæter i alt		,00		,00	
Andre godtgørelser					
Andre godtgørelser i alt		,00		,00	
Andre løn- pensionsomkostninger					
Andre løn og pensionsomkostninger i alt, ej oplyst		,00		,00	
LØNOMKOSTNINGER I ALT		520.903,56		520.903,56	
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER					
Tjenesterejser					
202	Offentlig befordring	3.165,23		3.165,23	
203	Egen befordring (oplysningspligtig)	2.963,53		2.963,53	
205	Time/daqpenge (oplysningspligtig)	2.428,37		2.428,37	
208	Øvrige tjenesterejser	497,13		497,13	
Tjenesterejser i alt		9.054,26		9.054,26	
Kontorhold					
212	Telefon	2.158,01		2.158,01	
214	Bestyrelsesmøder + Tænketa	443,61		443,61	
215	Kontingenter	4.988,56		4.988,56	
216	Kontorrekvisitter	898,50		898,50	
217	Papir og tryksager	6.580,62		6.580,62	
220	Faglige møder (skoler, mv.)	1.686,25		1.686,25	
228	Øvrig kontorhold	4.055,00		4.055,00	
Kontorhold i alt		20.810,55		20.810,55	
Fremmede tjenesteydelser					
232	Hjemmeside	287,20		287,20	
236	Kursusudgifter	7.340,25		7.340,25	
Fremmede tjenesteydelser i alt		7.627,45		7.627,45	
Køb af maskiner og inventar					

Folkekirkens Skoletjeneste 2016

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2016 – 31-12-2016

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
253	Køb af kontormaskiner - edb, telefon	9.655,50		9.655,50	
	Køb maskiner og inventar i alt	9.655,50		9.655,50	
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT	47.147,76		47.147,76	
	PROJEKTER				
271	Projektudarbejdelse	35.608,73		35.608,73	
272	Projektgennemførelse	33.680,49		33.680,49	
273	Honorarer ved projekter	1.000,00		1.000,00	
274	Andre projektudgifter	10.613,02		10.613,02	
278	Reserve	563,95		563,95	
	PROJEKTER I ALT	81.466,19		81.466,19	
	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	10,13		10,13	
	Renteudgifter mv. i alt	10,13		10,13	
	FINANSIELLE POSTER I ALT	10,13		10,13	
	UDGIFTER I ALT	679.527,64		679.527,64	
	DRIFTEN I ALT		20.472,36		20.472,36

Folkekirkens Skoletjeneste 2016

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2016 – 31-12-2016

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden	År til dato
		Debet	Kredit
		Debet	Kredit
AKTIVER			
Likvide midler - Skoletjenesten			
704	Bankkonto 5475-7022659	25.198,21	117.405,78
705	Bankkonto 5475-7023604 Dankort	3.860,03	6.883,66
Likvide midler - Skoletjenesten - i alt		29.058,24	124.289,44
Tilgodehavender			
728	Øvrige tilgodehavender	425,70	587,70
Tilgodehavender i alt		425,70	587,70
Deposita			
Deposita i alt		,00	,00
Andre aktiviteter			
748	Øvrige aktiviteter		2.234,40
Andre aktiviteter i alt		2.520,25	2.234,40
Anlægsaktiver			
Anlægsaktiver i alt		,00	,00
AKTIVER I ALT		32.004,19	122.642,74

Folkekirkens Skoletjeneste 2016

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden: 01-01-2016 – 31-12-2016

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden	Ar til dato
		Debet	Kredit
		Debet	Kredit
PASSIVER			
Skyldige beløb			
902	ATP	42,00	852,00
906	Pensionsbidrag - STK	6.097,38	6.097,38
915	Skyldige omkostninger	5.392,45	5.392,45
Skyldige beløb i alt		11.531,83	12.341,83
Mellemregningskonti			
Mellemregningskonti i alt		,00	,00
Lønafstemning			
941	Bidragspligtig A-indkomst (AM-indkomst)	443.844,54	443.844,54
942	Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst	443.844,54	443.844,54
Lønafstemning i alt		,00	,00
Egenkapital			
951	Egenkapital	,00	89.828,55
Egenkapital i alt		,00	89.828,55
Andre passiver			
Andre passiver i alt		,00	,00
PASSIVER I ALT		11.531,83	102.170,38
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 2016.

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, den økonomiske stilling pr. 31.12.2016.

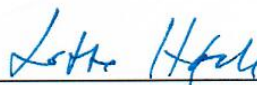
Årsregnskab 2016 indstilles til PU's godkendelse.

Rødovre, den 28/2 2017

På Skoletjenestens bestyrelses vegne:



Helle Theil, formand



Lotte Høck, næstformand