

ÅRSREGNSKAB 2017

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 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 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 udførte 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 Frederikssund Provsti.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen i Frederikssund 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 provstiudvalgs-kassen 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.

Udtalelse om 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 ingenting 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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 21. 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

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til regnskabet fordelt på formål

=====

Årsregnskabet for 2017 for Frederikssund Provstiudvalgsskase udviser et samlet driftsunderskud på 647.000 kr., og der var budgetteret med et driftsunderskud på 878.000 kr. (forbrug af frie midler i egenkapitalen).

Udgifterne i 2017 har samlet set været mindre end budgetteret. Dog har der været afholdt et par store ikke-budgetterede udgifter. Fordelt på formål kan den samlede besparelse på 231.000 kr. forklares således:

Formål 2 - Provstikontoret - der har været mindre udgifter på i alt 225.000 kr. Besparelsen fordeler sig på lavere udgifter end forventet til rengøring m.v. (8.000 kr.), lavere udgifter end forventet til forbrug af varme, el m.v. (6.000 kr.) og lavere udgifter end forventet (211.000 kr.) til renovering af provstikontoret. Sidstnævnte projekt har taget længere tid end forudsat i budgettet for 2017 og fortsætter i 2018.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter - der er en overskridelse på i alt 39.000 kr. Der er lavere udgifter end forventet til sognenes fælles kirkelige aktiviteter (10.000 kr.), lavere udgifter end forventet til den fælles reformationsfejring (9.000 kr.) og lavere udgifter end forventet til støtte af sygehuspræsternes arbejde (5.000 kr.). Det er således en ikke-budgetteret udgift på 64.000 kr. til PR i forbindelse med reformationsfejringen, der forårsager den samlede overskridelse. Det fremgår af bemærkningerne til årsregnskabet for 2016, at der kan bruges op til 102.000 kr. af de frie midler til dette formål i 2017.

Formål 4 - Kirkegård - der har været mindre udgifter på i alt 181.000 kr. Der er i regnskabsåret i alt budgetteret med 200.000 kr. til etablerings- og driftsudgifter for kapeller med kølefaciliteter til fælles disposition for sogne i provstiet, og der er kun blevet brugt i alt 19.000 kr. - til vedligeholdelse af kapellet i Jørlunde.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter - der er en overskridelse på i alt 136.000 kr. Fordelt på løn og øvrig drift kan dette forklares således:

Løn er samlet overskredet med 14.000 kr. Der er et merforbrug på 25.000 kr. til provstiudvalgets diæter, forårsaget af stor aktivitet i regnskabsåret. Møderne har været længere end sædvanligt, der er blevet afholdt adskillige møder med menighedsråd, besigtigelser af genhusningsboliger m.v. Til gengæld er der forbrugt mindre end budgetteret på foredragsholdere til provstikonventerne (8.000 kr.) og til provstisekretærens løn (3.000 kr.).

På øvrig drift er der en samlet overskridelse på 121.000 kr. Væsentligst er en ikke budgetteret udgift på 194.000 kr. til energimærkning af bygninger i provstiet. Det fremgår af bemærkningerne til årsregnskabet for 2016, at der kan bruges op til ca. 200.000 kr. af de frie midler til dette formål i 2017. Hertil kommer en ikke-budgetteret udgift på 25.000 kr. til et ekstraordinært regnskabssyn. Der er intet brugt af et budgetteret beløb på 50.000 kr. til fællesmøder for menighedsråd, og der er brugt 34.000 kr. mindre end budgetteret til fornyelse af provstikontoret på formål 6103, idet projektet har taget længere tid end forudsat i budgettet for 2017 og fortsætter i 2018. Øvrige besparelser (i alt 14.000 kr.) fordeler sig på en række mindre poster.

Plan for nedbringelse af de frie midler

=====

For 2018 har provstiudvalget budgetteret med et forbrug af frie midler på 419.000 kr. Hertil kommer ikke-forbrugt bevilling fra 2017 til renovering og fornyelse af provstikontoret på i alt 245.000 kr., der er videreført til 2018 som del af de frie midler. I alt forventes således en reduktion af de frie midler på 664.000 kr. i 2018.

Om forrentningen af provstiudvalgets likvider

=====

Det lave renteniveau har betydet, at det heller ikke i 2017 har været muligt at opnå en renteindtægt af provstiudvalgskassens indestående på driftskontoen i Nordea.

Indestående på konti i Nordea med 5 %-reserver for hhv. Egedal og Frederikssund Kommune er blevet forrentet acceptabelt efter omstændighederne.

Det er ikke fundet muligt p.t. at investere rentabelt i stats- og/eller kreditforeningsobligationer med kort løbetid.

Om størrelsen på 5 %-midlerne

=====

Indestående 5 %-reserve for Egedal er ved udgangen af regnskabsåret 7,8 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (2.963.163/37.865.500). Indestående vil blive reduceret betydeligt i første halvdel af 2018 i forbindelse med skimmelsvampesanering i Slagslunde Præstegård.

Indestående 5 %-reserve for Frederikssund er ved udgangen af regnskabsåret 4,0 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (1.992.168/49.205.000).

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

I juni 2016 blev det på budgetsamrådene med menighedsrådene i hhv. Egedal og Frederikssund Kommune fremlagt, at provstiudvalgskassen for 2017 har budgetteret med følgende fælles udgifter:

”Fond”, hvor menighedsrådene har mulighed for at søge om tilskud til fælles kirkelige aktiviteter på tværs af sognegrænser: 20.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 30).

Reformationsjubilæet: 353.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 30).

Folkekirkens Skoletjeneste: 820.000 kr. (biregnskab til dette regnskab - formål 32).

Udgifter relateret til sygehuspræsternes virke: 60.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 33).

Drift af kapeller med kølefacilitet til disposition for sogne i provstiet: 200.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 41).

Fællesmøde for MR / kursusaften: 50.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 61).

Stiftsbidrag: 388.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 69).

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	2.059.999,96	2.060.000,00	2.399.992,33
Øvrig drift i alt	-2.706.726,59	-2.938.000,00	-2.168.257,50
2 Kirkebygning og sognegård	-125.736,64	-351.000,00	-50.093,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.964,00	-23.000,00	-16.534,54
Udgifter, øvrig drift	-111.772,64	-328.000,00	-33.558,73
3 Kirkelige aktiviteter	-1.292.259,28	-1.253.000,00	-770.361,06
Indtægter	11.200,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-591.234,00	-520.000,00	-514.000,00
Udgifter, øvrig drift	-712.225,28	-733.000,00	-256.361,06
4 Kirkegård	-18.875,00	-200.000,00	-10.312,50
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.875,00	-200.000,00	-10.312,50
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	-1.269.855,67	-1.134.000,00	-1.337.490,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-514.496,69	-500.000,00	-771.045,45
Udgifter, øvrig drift	-755.358,98	-634.000,00	-566.445,22
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	-646.726,63	-878.000,00	231.734,83

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	-646.726,63	-878.000,00	231.734,83

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Frie midler	-1.899.904,60	646.726,63	-1.253.177,97
742010 Årsafslutning	646.726,63	-646.726,63	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110	Menighedsrådets frie midler
--------	-----------------------------

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
7.995,85	558.927,94
200,00	0,00
7.795,85	78.927,94
0,00	480.000,00
0,00	0,00
6.559.056,42	6.497.836,80
2.128.908,19	1.542.506,18
4.430.148,23	4.955.330,62
6.567.052,27	7.056.764,74

-1.899.904,60	-1.253.177,97
-1.899.904,60	-1.253.177,97
-4.430.148,23	-5.435.330,62
-4.430.148,23	-5.435.330,62
0,00	0,00
-236.999,44	-368.256,15
-39.835,08	-72.896,11
-180.250,00	-274.060,00
-16.914,36	-21.300,04
-6.567.052,27	-7.056.764,74

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.059.999,96	2.060.000,00	2.399.992,33	2.059.999,96	0,00	0,00
2.059.999,96	2.060.000,00	2.399.992,33	2.059.999,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-125.736,64	-351.000,00	-50.093,27	0,00	-13.964,00	-111.772,64
-125.736,64	-351.000,00	-50.093,27	0,00	-13.964,00	-111.772,64

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-417.738,62	-373.000,00	-36.385,00	11.200,00	-71.234,00	-357.704,62
-820.000,00	-820.000,00	-705.000,00	0,00	-520.000,00	-300.000,00
-54.520,66	-60.000,00	-28.976,06	0,00	0,00	-54.520,66
-1.292.259,28	-1.253.000,00	-770.361,06	11.200,00	-591.234,00	-712.225,28

4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.875,00	-200.000,00	-10.312,50	0,00	0,00	-18.875,00
-18.875,00	-200.000,00	-10.312,50	0,00	0,00	-18.875,00

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-20.000,00	-7.875,00	0,00	0,00	0,00
-340.437,96	-386.000,00	-351.092,65	0,00	-206.076,67	-134.361,29
-90.112,90	-46.000,00	-164.289,50	0,00	-87.405,51	-2.707,39
-193.596,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-193.596,38
-219.306,78	-264.000,00	-361.269,40	0,00	-218.514,51	-792,27
-35.967,25	-30.000,00	-164.551,92	0,00	-2.500,00	-33.467,25
-2.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.275,00
-388.159,40	-388.000,00	-288.412,20	0,00	0,00	-388.159,40
-1.269.855,67	-1.134.000,00	-1.337.490,67	0,00	-514.496,69	-755.358,98

7 Finansielle poster

I alt

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

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
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

Bestyrelsesmøde, Folkekirkens Skoletjeneste i Frederikssund Provsti, 28/2-2018

Tilstedeværende:

Dorte Dideriksen
Norma Lønsmann
Preben Pedersen
Karen Pedersen
Dagmar Holm Grønlykke

Punkt 1: Dagsorden godkendt

Punkt 2: På provstikonventet blev præsterne meddelt, at konsulenten forsøger at facilitere et møde, hvor præsterne kan komme og blive orienterede om de projekter, hvor der er lagt kirkebesøg ind. Det blev betonet hvor givtigt det er, hvis konsulenten i hvert fald en gang årligt kan mødes med præsterne og der kan komme en fælles snak om skoletjenesten og projekterne. Præsterne vil fortsat blive inviteret, og konsulenten har fået lov til at få lidt længere tid til at orientere på det første provstikonvent efter sommerferien.

Ang. ajourføring af listen over repræsentantskabet på hjemmesiden: Den var ikke opdateret, men Dorte har nu ajourført den.

Punkt 3: Konsulenten fremlægger igangværende kurser og projekter samt fremlægger planerne for årsplanen 18/19, der skal laves her i foråret. Vi diskuterer, om det er en idé at indlægge et ekstra mellemtrinsprojekt ind i efteråret. Dagmar ser på, om det kan lade sig gøre at finde et velegnet projekt. Der er tre overbygningsprojekter. Det er bestyrelsen positivt stemt overfor, men synes, det er vigtigt, at de bliver "boostet", så vi får gode tilmeldinger på projekterne, overbygningsklasserne er ofte svære at få med.

Forespørgsel om en rejse i landsnetværket i forår/efterår 2019 til en ca. pris på 6000. Bestyrelsen bedes tage stilling til, om det kan bevilliges. Bestyrelsen ser på positivt på forespørgslen

Punkt 4: Det bemærkes, at posten personaleudgifter er udspecificeret: den rummer fx en dyr stillingsannonce. Dette er sket for at gøre det tydeligere, hvorfor udgiften er ekstra stor. Kontingenter og abonnementer er sat op pga. "Brandsoft", det firma der leverer regnskabsprogrammer. Det skal der også budgetteres med i fremtiden. Opgraderingen af hjemmesiden, som var ønsket af den tidligere konsulent, Christina, er sat midlertidig i bero, men kan genoptages, hvis Dagmar finder tid til det. Årsprogram har været underbudgetteret næsten 10.000 i '17 og er derfor sat op igen til godt 30.000 kr. Bestyrelsen godkender årsregnskab 2017.

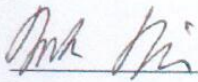
Punkt 5: På baggrund af en grundig drøftelse af budgetønsket for 2019, bliver bestyrelsen enige om at indstille budgettet til provstiudvalget.

Punkt 6: Vi bliver enige om, at repræsentantskabsmødet skal være d. 17/5 kl. 19 i Frederikssund Præstegård, hvis mødelokalet er ledigt. Alle repræsentanter indbydes og Dorte sendes dagsorden med alle relevante bilag ud. Formandsberetningen konfereres mellem formand og konsulent. Vi opfordrer Christina Mølgaard til at være referent og Claus Meisner til at være dirigent. Nina Kryger

er blevet bedt om at være til stede til repræsentantskabsmødet og fremlægge regnskab og budget. De 4 tilstedeværende fra bestyrelsen ønsker at modtage genvalg. Rina Borg er udtrådt, da hun er fraflyttet sognet. Der skal vælges 2 suppleanter til bestyrelsen.

Underskriftsbilag fra bestyrelsesmøde 28/2-2017

Dorte Dideriksen



Christina Mølgaard

Norma Lønsmann



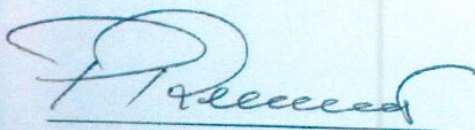
Karen Pedersen



Rina Borg

Lone Strømme

Preben Rasmussen



Victor Greve

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2017

		Faktisk 2017	Faktisk 2016	Budget 2017
120	Bidrag fra provsti	820.000	705.000	820.000
	Tilskud		140.000	
	Periodiseret indtægt			70.000
	Indtægter i alt	820.000	845.000	890.000
	Udgifter			
210-211	Løn konsulent	532.812	446.717	520.000
240	Feriepenge	52.530	13.833	
250	Rejsegødtgørelse	14.960	16.922	18.500
245+260	Div. Personaleudgifter, stillingsannoncer	13.953	6.672	2.000
255	Rejseudgifter, parkering fællestransport mv	3.485		5.000
261	Kursus for konsulent	7.328		6.000
270	Mødeudgifter	2.642	1.300	3.000
280	Porto	1.632	391	1.000
	Lønudgifter m.m i alt	629.342	485.834	555.500
	Administration			
310	Husleje	6.000	4.500	6.000
320	Kontorartikler	4.774	16.369	3.000
325	Gebyrer	1.307		1.000
330	Telefon	521	397	1.500
340	Internet		45	1.500
345	kontingenter / abonnementer/brandsoft	8.765	2.568	2.500
350	Hjemmeside drift	7.414	2.000	17.500
355	Bøger og film	1.535	831	
		30.317	26.710	33000
	Projekter			
360	Undervisningsmaterialer - div projekter		-	
361	Læringsfestival			
362	Lands- og regionssamarbejde	9.352	14.600	8.000
364	Årsprogram	30.053	29.500	20.000
365	Landsprojekt - Luther			5.000
390	Hvis væggene kunne tale		61	
410	Ungdomsbyen		5.000	
415	Rødhalsene		8.031	
420	Reformationen		625	
465	Kan man forstå kroppen		120	
460	Lyd i biblen		1.086	
467	Helgi Daner	5.849	5.720	4.000
469	Lindgren, leg og livsmod		10.794	
470	Mod på livet		5.382	
475	Mod med mere		8.311	
481	Lydspor indskolingen		844	
482	Lydspor - mellemtrinnet		1.205	
483	Fra livstræ til juletræ		4.568	
484	Et møde med den danske salme		6.797	
485	Ordapotek		3.902	

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI

ÅRSREGNSKAB 2017

486	Troen og ingen	266	4.036	
487	Hvad vil det sige at være menneske	15.905	2.219	53.000
380	Skibby krøniken	5.800		11.000
385	Skibet	1.225		10.000
390	Hvis væggene kunne tale	6.704		20.000
395	Engelbert H	14.676		
400	Nye projekter fra juli - december	971		125.000
425	Religionsfrihed	6.723		
435	Ansigt til Ansigt	1.612		
440	Fra Sans til Samling	980		
445	Den sidste have	15.082		
450	De mange sprog	5.268		
460	Med ryggen til verdenen	22.692		
484	Salmesang	296		3.500
		143.453	112.802	259.500
	Revision & regnskab	33.843	24.385	34.000
	Medlemsinformation		634	1.000
	Repræsentation	544	305	
	Repræsentant.møde	5.437	5.107	5.000
	Bestyrelsesmøder	1.078	1.153	2.000
		40.902	31.584	42000
	Administration i alt	214.672	171.096	334.500
	Renteudgifter/indtægter	-1.454	1.381	0
	Årets Resultat	-22.560	186.688	-

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2017

Aktiver			
Bankindestående			
Danske bank	129.002	154.263	
Danske bank, kassekontoen	-	-	
Udlægskasse	-	-	
Tilgodehavender			
Forudbetalte poster			
Aktiver i alt	129.002	154.263	
Passiver			
Overskud/underskud fra tidligere år	129.091	-57.597	
Årets resultat	-22.560	186.688	
Skyldige offentlige myndigheder	14.210	14.440	
Skyldige omkostninger	8.261	10.732	
Passiver i alt	129.002	154.263	

Godkendt på bestyrelsesmøde

Dato 28/2 - 2018

Bestyrelsesmedlemmer:

Anna N. Osen
Preben Pedersen
Henrik Pedersen

Anvendelse	2019	2018	2017
120 Bidrag fra provsti	865.000	865.000	820.000
Tilskud			
Diverse indtægt - periodiseret			70.000
Saldo forrige år			
	865.000	865.000	890.000
 210-211 Løn konsulent			
250 Rejsegødtgørelse	520.000	520.000	520.000
260 Div. Personaleudgifter	15.000	20.000	18.500
255 Rejseudgifter, parkering fællestransport mv	6.000	10.000	2.000
261 Kursus for konsulent	8.000		5.000
270 Mødeudgifter	6.000		6.000
280 Porto	7.000	6.000	3.000
	3.000	4.000	1.000
	565.000	560.000	555.500
 310 Husleje	6.000	6.000	6.000
320 Kontorartikler	8.000	16.000	3.000
325 Gebyrer	2.000		1.000
330 Telefon	2.000	2.000	1.500
340 Internet	2.000	2.000	1.500
345 Kontingenter/abonnementer	10.000	3.000	2.500
350 Hjemmeside drift	15.000	20.000	17.500
355 Bøger og film	2.000	2.000	
 Projekter /Undervisn.matr.		170.000	
365 Landsprojekt - Luther			5.000
484 Salmesang			3.500
370 Hvad vil det sige			53.000
467 Helgidaner			4.000
380 Skibby krøniken			11.000
385 Skibet			10.000
390 Hvis væggene kunne tale			20.000
400 Nye projekter Efteråret - 2 nye projekter	40.000		125.000
 Forår Brevet (indskoling)	15.000		
Forår Sorg (indskoling) - underskudsgaranti stillet 15.000	20.000		
Forår Forvalndling, Påske (melleltrinet) + kunsterhonorar	20.000		
Forår Jerusalem (udskoling) - fortsat fra 2018	10.000		
Efterår Landsprojekt - utopi-dystopi (efterår 19)	20.000		
Efterår Odysseus (melleltrin - udgiftstung hvis teasterforestilling	50.000		
 tryk af 2 stk. projekter til forår 2020	5.000		
 364 Årsplan og layout & tryk	30.000	30.000	20.000
362 Lands- og regionssamarb.	-	15.000	8.000
	257.000	266.000	292.500
 510 Revision & regnskab	34.000	30.000	34.000
520 Medlemsinformation	1.000	1.000	1.000
530 Repræsentant.møde	6.000	6.000	5.000

540 Bestyrelsesmøder

<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
43.000	39.000	42.000
865.000	865.000	890.000
-	-	-