

ÅRSREGNSKAB 2017

for Greve-Solrød Provstiudvalg

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune, Solrød Kommune

Myndighedskode 4513

CVR-nr. 30127102

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Greve-Solrød 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 Greve-Solrød Provsti

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen for Greve-Solrød 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 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 ud-

arbejde 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 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 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 provstiudvalgskassen 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.

Roskilde, den 4. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Per Lund

Statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskab 2017:

Formål 1100:

Provstiudvalgskassen har afholdt udgiften til radonrapport i forbindelse med radonundersøgelse i provstiets tjenesteboliger. Beløbet blev af provstiudvalget bevilget som ekstra bevilling af 5%-midlerne i stedet for at sende regningen videre til de enkelte menighedsråd.

Formål 3001, 3002 og 3003:

Provstipræsten har i 2017 stået for et arrangement i forbindelse med Lutherfejringen, og har fået tildelt midler til dette fra aktivitetspuljerne i begge kommuner. Derfor fremgår der indtægter og diverse tjenesteydelser under formål 3001. Provstipræsten har ud over sit eget budget også ansvaret for formålene Pinse på Herrens Mark og Stafet for Livet.

Pinse på Herrens Mark har tidligere været et regnskab for sig selv, hvor de enkelte menighedsråd betalte for at være med. Fra 2017 er det besluttet, at der afsættes beløb i provstiudvalgskassens budget til afholdelse af Pinse på Herrens Mark. Stafet for Livet er et nyt tiltag i provstiet. Pinse på Herrens Mark og Stafet for Livet hører under provstipræstens område, men har eget formålsnummer adskilt fra det almindelige budget for provstipræsten.

Formål 5000:

Se forklaring under formål 1100. Udgiften til radonrapporter er bogført som udgift her, jf. revisors anbefaling.

Formål 6000:

Der har været afholdt konsulenttydelser i forbindelse med forundersøgelse af radonmåling i provstiets tjenesteboliger. Provstiudvalget har også haft ekstraordinære udgifter til lovpligtig energimærkning.

Formål 6004 + 6005:

Der har været afsat midler til aktivitets- og anlægspuljer i begge kommuner, men ikke været afholdt de forventede udgifter.

Formål 6100:

Provstiudvalgsmedlemmerne har fået abonnement på Kristeligt Dagblad, hvilket har givet merforbrug på konto 228030/abonnementer.

Formål 6800:

Provstiudvalget havde afsat beløb til eventuelt valg til provstiudvalg.

Formål 7200:

Provstiudvalget er ligesom andre virksomheder med erhvervskonti blevet pålagt negative renter.

Resultatdisponering:

Som det fremgår af resultatdisponeringen, er der konteret på de nye puljekonti 741150-741155, således at de forskellige samarbejdspuljers frie midler fremgår her. Provstiudvalgskassens frie midler udgør ultimo 2017 304.261,02 kr. efter et underskud på regnskab 2017 på 29.111,18 kr.

Samarbejder - 2016:

Provstiudvalgskassen deltager i SKIBET, skoletjenesten i Greve, Solrød og Roskilde. Regnskabet føres i Greve-Solrød provstiudvalgskasse.

Provstiets menighedsråd har indgået samarbejder om abonnement til Miljøhuset og Præsters kurser/konventer – begge med provstiet som ramme.

Provstiudvalgskassen deltager i samarbejde med Køge Provsti om HR-konsulent.

Provstiets menighedsråd har indgået samarbejder om aktivitets- og anlægspuljer i de respektive kommuner – med provstiet som ramme.

Biregnskaber for ovenstående samarbejder er vedhæftet som bilag til årsregnskab 2017.

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	4.025.859,65	3.746.000,00	2.439.008,02
Øvrig drift i alt	-2.789.129,11	-3.746.000,00	-2.270.221,58
2 Kirkebygning og sognegård	-163.511,65	-58.500,00	-57.784,59
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-163.511,65	-58.500,00	-57.784,59
3 Kirkelige aktiviteter	-1.468.811,50	-1.336.300,00	-1.048.753,62
Indtægter	157.461,11	9.000,00	11.825,00
Udgifter, løn	-1.055.173,69	-1.078.000,00	-859.957,22
Udgifter, øvrig drift	-571.098,92	-267.300,00	-200.621,40
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.	-29.859,65	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.859,65	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.123.529,50	-2.351.200,00	-1.163.683,37
Indtægter	404.080,42	0,00	0,00
Udgifter, løn	-518.716,41	-521.300,00	-481.032,75
Udgifter, øvrig drift	-1.008.893,51	-1.829.900,00	-682.650,62
7 Finansielle poster	-3.416,81	0,00	0,00
A Resultat af drift	1.236.730,54	0,00	168.786,44

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	1.236.730,54	0,00	168.786,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Frie midler	-333.372,20	29.111,18	-304.261,02
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-278.506,70	19.965,94	-258.540,76
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-23.019,40	-23.019,40
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-32.754,00	-32.754,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-725.629,89	-725.629,89
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-491.874,75	-491.874,75
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-12.529,62	-12.529,62
742010 Årsafslutning	-1.236.730,54	1.236.730,54	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951810 Gæld til andre menighedsråd

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
0,00	258.892,64
0,00	258.892,64
0,00	0,00
3.943.261,77	3.603.489,60
661.320,91	1.773.402,27
3.281.940,86	1.830.087,33
3.943.261,77	3.862.382,24

-611.878,90	-1.848.609,44
-333.372,20	-304.261,02
-278.506,70	-1.544.348,42
-3.281.940,86	-1.830.087,33
-3.281.940,86	-1.830.087,33
0,00	0,00
-49.442,01	-183.685,47
-18.934,56	-22.374,37
-27.951,45	-158.755,10
-2.556,00	-2.556,00
-3.943.261,77	-3.862.382,24

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.996.000,00	3.746.000,00	2.439.008,02	3.996.000,00	0,00	0,00
29.859,65	0,00	0,00	29.859,65	0,00	0,00
4.025.859,65	3.746.000,00	2.439.008,02	4.025.859,65	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
-163.511,65	-58.500,00	-57.784,59	0,00	0,00	-163.511,65
-163.511,65	-58.500,00	-57.784,59	0,00	0,00	-163.511,65

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 32 Kirkelig undervisning
- 34 Kommunikation
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-158.454,74	-173.300,00	-217.949,62	148.075,11	-156.107,34	-150.422,51
-1.300.306,61	-1.139.500,00	-825.802,16	1.886,00	-899.066,35	-403.126,26
-11.409,50	-15.500,00	-13.835,50	0,00	0,00	-11.409,50
1.359,35	-8.000,00	8.833,66	7.500,00	0,00	-6.140,65
-1.468.811,50	-1.336.300,00	-1.048.753,62	157.461,11	-1.055.173,69	-571.098,92

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-29.859,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.859,65
-29.859,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.859,65

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 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
-222.847,57	-1.423.501,00	-258.016,11	404.080,42	-5.886,44	-621.041,55
-71.780,07	-83.500,00	-62.946,03	0,00	-44.945,00	-26.835,07
-480.550,42	-465.850,00	-439.368,73	0,00	-469.514,97	-11.035,45
-41.002,44	-48.500,00	-21.186,00	0,00	1.630,00	-42.632,44
0,00	-22.500,00	-81.152,50	0,00	0,00	0,00
-307.349,00	-307.349,00	-301.014,00	0,00	0,00	-307.349,00
-1.123.529,50	-2.351.200,00	-1.163.683,37	404.080,42	-518.716,41	-1.008.893,51

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.416,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.416,81
-3.416,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.416,81

Formål

8 Anlægsramme

I alt

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

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

Formål 6004: Aktivitets- og anlægspulje - Greve kommune

Dato	Tekst	Indtægt	Udgift	Saldo
03-01-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		50.000,00
02-02-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		100.000,00
02-03-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		150.000,00
04-04-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		200.000,00
02-05-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		250.000,00
02-06-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		300.000,00
04-07-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		350.000,00
02-08-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		400.000,00
15-08-2017	Udarb. diakonifolder, Greve		1.000,00	399.000,00
23-08-2017	Tryk diakonifolder, Greve		6.150,00	392.850,00
04-09-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		442.850,00
03-10-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		492.850,00
02-11-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		542.850,00
04-12-2017	Ligning Greve kommune	50.000,00		592.850,00
11-12-2017	Sigurd Barrett koncert 1.10.17		37.594,14	555.255,86
15-12-2017	Ov.skud Mosede sag 1252	54.937,50		610.193,36
18-12-2017	Ov.skud Mosede sag 1184	115.436,53		725.629,89
31-12-2017	SALDO	770.374,03	44.744,14	725.629,89

Saldobeløbet 725.629,89 kr. fremgår af resultatdisponeringen på konto 741153

Biregnskaber vedrørende samarbejder betalt af provstiudvalgskassen
2017

Formål 6001: HR-konsulent med Køge Provsti

Kontonummer:	Tekst	Budget	Udgifter	Saldo
	Budgetteret beløb	300.000,00 kr.		
224011	Abonnement		281.812,50 kr.	
228035	Fortæring		5.657,88 kr.	
		<u>300.000,00</u> kr.	<u>287.470,38</u> kr.	<u>12.529,62</u> kr.

Beløb 12.529,62 kr. fremgår af resultatdisponeringen på konto 741155

Formål 6002: Præsters kurser/konventer

Kontonummer:	Tekst	Budget	Udgifter	Saldo
	Ovf. beløb fra 2016			83,93 kr.
	Budgetteret beløb	29.000,00 kr.		
221010	Befordring efter regning		326,00 kr.	
228035	Fortæring		1.470,19 kr.	
228055	Diverse forbrugsvarer		45,95 kr.	
186840	Honorarer (b-skat)		4.222,39 kr.	
		<u>29.000,00</u> kr.	<u>6.064,53</u> kr.	<u>23.019,40</u> kr.

Beløb 23.019,40 kr. fremgår af resultatdisponeringen på konto 741151

Formål 6003: Miljøhuset - abonnement

Kontonummer:	Tekst	Budget	Udgifter	Saldo
	Ovf. beløb fra 2016			32.754,00 kr.
	Budgetteret beløb	45.000,00 kr.		
224010	Abonnement		45.000,00 kr.	
		<u>45.000,00</u> kr.	<u>45.000,00</u> kr.	<u>32.754,00</u> kr.

Beløb 32.754,00 kr. fremgår af resultatdisponeringen på konto 741152

Formål 6005: Aktivitets- og anlægspulje - Solrød kommune

Dato	Tekst	Indtægt	Udgift	Saldo
03-01-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		25.000,00
31-01-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		50.000,00
01-03-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		75.000,00
29-03-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		100.000,00
28-04-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		125.000,00
30-05-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		150.000,00
28-06-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		175.000,00
31-07-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		200.000,00
15-08-2017	Udarbj. diakonifolder, Solrød		1.000,00	199.000,00
23-08-2017	Tryk diakonifolder, Solrød		3.237,50	195.762,50
01-09-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		220.762,50
25-09-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		245.762,50
31-10-2017	Ligning Solrød kommune	25.000,00		270.762,50
01-12-2017	Ligning Solrød kommu	25.000,00		295.762,50
11-12-2017	Sigurd Barret koncert 1.12.17		37.594,14	258.168,36
31-12-2017	Ov.skud fra Havdrup sag 893	206.746,03		464.914,39
31-12-2017	Ov.skud fra Havdrup sag 1166	26.960,36		491.874,75
31-12-2017	SALDO	533.706,39	41.831,64	491.874,75

Saldobeløbet 491.874,75 kr. fremgår af resultatdisponeringen på konto 741154

Årsregnskab

2017

3. regnskabsår

SKIBET

**Folkekirkenes Skoletjeneste
i Greve-Solrød Provsti og Roskilde Domprovsti**

Oplysninger om SKIBET:

Folkekirkens Skoletjeneste i Greve-Solrød Provsti og Roskilde Domprovsti:

Hundige Kirke
Eriksmindevej 20
2670 Greve

Telefon: 2329 7878

Bestyrelsen:

Formand:	Martin Ishøy
Næstformand:	Naima Simring
Kontaktperson:	Christina Inés Wandel
Kasserer:	Erik Larsen
Født medlem, provst	Anne-Sophie Olander Christiansen
Født medlem, provst	Anne Bredsdorff
Pædagogisk medlem:	Ulrik L. Hansen
Menigt medlem, MR:	Maiken Merad Lindberg
Menigt medlem, MR:	Lise Lotte Kähler Saxild

Regnskabsfører: Provstisekretær Jeannie Kjærbo, Greve-Solrød Provstiudvalg

Revisor:

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ringstedvej 18
4000 Roskilde

Bankforbindelse:

Handelsbanken
Køge afdeling
Carlsensvej 8
4600 Køge

Skoletjenestens regnskabspåtegning

Folkekirkens Skoletjeneste i Greve-Solrød Provsti og Roskilde Domprovsti har aflagt årsregnskab for 2017.

Årsregnskabet er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens krav, og at de dispositioner der er omfattet af regnskabsaflæggelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger. 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 samt indtægter og udgifter.

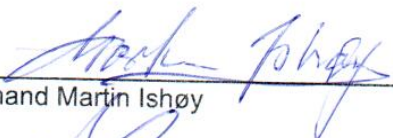
Bemærkninger i øvrigt til regnskabet:

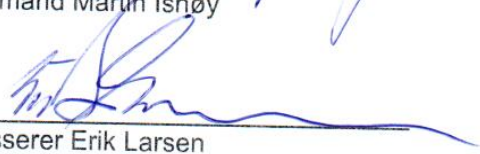
Skoletjenesten har i 2017 modtaget 250.000 kr. i ligning fra Lejre Provsti for deltagelse i skoletjenestens aktiviteter. Lejre Provsti indtræder som fuldgældigt medlem pr. 1. januar 2018 jf. repræsentantskabsmødets beslutning den 4. maj 2017.

Formål 2400: Ikke-budgetterede udgifter i forbindelse med flytning af skoletjenestens kontor fra Jersie-Kirke Skensved til Vor Frue, Roskilde, udgør 101.793,37 kr.

Formål 3200 og underformål: Der har været afsat 85.200 kr. til ikke-budgetterede formål, og forbrugt 203.302,65 kr. = merforbrug på 118.102,65 kr.
På de budgetterede underformål har der været afsat 154.300 kr. og forbrugt 171.250,28 kr. = merforbrug på 16.950,28 kr.

På vegne af Skoletjenestens bestyrelse:


Formand Martin Ishøj


Kasserer Erik Larsen

Godkendt den 28/2 2018

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741150: SKIBET - frie midler	-278.506,70	19.965,94	-258.540,76

Budget, formål

Udskriftsdato 15-02-2018

Side

1

Greve-Solrød Provsti

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

Budget 2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning projekt: 1

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-1.550.000,00	-1.300.000,00	250.000,00	119,23
1000 Ligningsbeløb til drift	-1.550.000,00	-1.300.000,00	250.000,00	119,23
101810 Kirkelig ligning Greve og Solrød kommuner	-600.000,00	-600.000,00	,00	100,00
101811 Kirkelig ligning Roskilde Domprovsti	-700.000,00	-700.000,00	,00	100,00
101812 Kirkelig ligning Lejre Provsti	-250.000,00	,00	250.000,00	
2 Kirkebygning og sognegård	137.947,70	30.000,00	-107.947,70	459,83
2400 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård), provstikontor	137.947,70	30.000,00	-107.947,70	459,83
161010 Husleje	23.500,00	15.000,00	-8.500,00	156,67
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	12.654,33	15.000,00	2.345,67	84,36
227080 Diverse tjenesteydelser	101.793,37	,00	-101.793,37	
3 Kirkelige aktiviteter	1.311.518,11	1.154.500,00	-157.018,11	113,60
3200 Kirkelig undervisning	925.753,68	985.200,00	59.446,32	93,97
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	8.241,29	11.100,00	2.858,71	74,25
181810 Løn	750.626,62	747.900,00	-2.726,62	100,36
188310 Pension	134.654,04	133.000,00	-1.654,04	101,24
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	4.544,40	4.000,00	-544,40	113,61
221025 Befordringsgodtgørelse	20.046,53	,00	-20.046,53	
222010 Repræsentation intern	800,00	,00	-800,00	
223810 AER, AES og AUB	6.840,80	4.000,00	-2.840,80	171,02
227080 Diverse tjenesteydelser	,00	85.200,00	85.200,00	,00
3202 Lydspor	688,90	,00	-688,90	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	688,90	,00	-688,90	
3206 Lærer- og præstekurser	56.329,23	7.500,00	-48.829,23	751,06
227055 Konsulentysdelser	,00	7.000,00	7.000,00	,00
227080 Diverse tjenesteydelser	53.374,40	,00	-53.374,40	
228035 Indkøb til fortæring	2.842,93	500,00	-2.342,93	568,59
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	111,90	,00	-111,90	
3207 Re:formation	2.711,70	30.400,00	27.688,30	8,92
227050 Trykning	2.711,70	,00	-2.711,70	
227080 Diverse tjenesteydelser	,00	30.400,00	30.400,00	,00
3211 Halgi Daner 2017	46.406,70	54.400,00	7.993,30	85,31
227050 Trykning	10.320,00	7.000,00	-3.320,00	147,43
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	2.672,00	,00	-2.672,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	30.000,00	46.900,00	16.900,00	63,97
228020 Undervisningsmaterialer	2.580,00	,00	-2.580,00	
228035 Indkøb til fortæring	834,70	500,00	-334,70	166,94
3212 Religionsfrihed	2.036,20	35.000,00	32.963,80	5,82
186840 Honorarer (B-indkomst)	,00	30.000,00	30.000,00	,00
227050 Trykning	1.893,75	5.000,00	3.106,25	37,88
228035 Indkøb til fortæring	142,45	,00	-142,45	
3213 Når søskende strides	48.314,40	5.000,00	-43.314,40	966,29
221010 Befordring efter regning	86,40	,00	-86,40	
227050 Trykning	,00	5.000,00	5.000,00	,00

Budget, formål

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 2

Greve-Solrød Provsti

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

Budget 2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning projekt: 1

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
227080 Diverse tjenesteydelser	48.000,00	,00	-48.000,00	
228035 Indkøb til fortæring	228,00	,00	-228,00	
3214 Hvis væggene kunne tale	14.160,75	17.000,00	2.839,25	83,30
118085 Diverse indtægter	-1.886,00	,00	1.886,00	
227050 Trykning	4.678,75	5.000,00	321,25	93,58
227080 Diverse tjenesteydelser	,00	2.000,00	2.000,00	,00
228020 Undervisningsmaterialer	11.368,00	10.000,00	-1.368,00	113,68
3216 Jerusalem	1.291,30	5.000,00	3.708,70	25,83
221010 Befordring efter regning	524,00	,00	-524,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	592,50	5.000,00	4.407,50	11,85
228035 Indkøb til fortæring	174,80	,00	-174,80	
3218 Drager, riddere og ristede rumper	101.340,18	,00	-101.340,18	
227050 Trykning	22.125,00	,00	-22.125,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	74.700,00	,00	-74.700,00	
228010 Kontorudgifter	689,88	,00	-689,88	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	2.125,00	,00	-2.125,00	
228035 Indkøb til fortæring	1.700,30	,00	-1.700,30	
3219 Star Wars	18.165,82	,00	-18.165,82	
227050 Trykning	9.366,25	,00	-9.366,25	
227080 Diverse tjenesteydelser	2.367,50	,00	-2.367,50	
228020 Undervisningsmaterialer	4.393,50	,00	-4.393,50	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	891,77	,00	-891,77	
228035 Indkøb til fortæring	1.099,55	,00	-1.099,55	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	47,25	,00	-47,25	
3220 Engelbert H	33.594,85	,00	-33.594,85	
222020 Repræsentation eksternt	269,00	,00	-269,00	
227010 Porto og fragt m.v.	742,00	,00	-742,00	
227050 Trykning	6.062,50	,00	-6.062,50	
227080 Diverse tjenesteydelser	10.535,40	,00	-10.535,40	
228020 Undervisningsmaterialer	15.482,75	,00	-15.482,75	
228035 Indkøb til fortæring	503,20	,00	-503,20	
3221 Hvad vil det sige at være menneske?	16.608,20	,00	-16.608,20	
227050 Trykning	11.406,25	,00	-11.406,25	
228020 Undervisningsmaterialer	5.201,95	,00	-5.201,95	
3222 Guder og konger	1.040,80	,00	-1.040,80	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	249,95	,00	-249,95	
228035 Indkøb til fortæring	790,85	,00	-790,85	
3224 Gud, Luther og velfærdssamfundet	16.863,90	,00	-16.863,90	
186840 Honorarer (B-indkomst)	1.000,00	,00	-1.000,00	
221010 Befordring efter regning	374,40	,00	-374,40	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	2.750,00	,00	-2.750,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	10.800,00	,00	-10.800,00	
228020 Undervisningsmaterialer	1.897,50	,00	-1.897,50	
228035 Indkøb til fortæring	42,00	,00	-42,00	
3228 Landsnetværksprojekt 2019	15.000,00	,00	-15.000,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	15.000,00	,00	-15.000,00	

Budget, formål

Udskriftsdato 15-02-2018

Side 3

Greve-Solrød Provsti

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

Budget 2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning projekt: 1

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3400 Kommunikation	11.211,50	15.000,00	3.788,50	74,74
227050 Trykning	,00	10.000,00	10.000,00	,00
227080 Diverse tjenesteydelser	11.001,50	5.000,00	-6.001,50	220,03
228030 Abonnementer/bøger/aviser	210,00	,00	-210,00	
6 Administration og fællesudgifter	120.500,13	115.500,00	-5.000,13	104,33
6000 Fælles formål	98.095,31	108.000,00	9.904,69	90,83
221010 Befordring efter regning	2.945,40	2.000,00	-945,40	147,27
221025 Befordringsgodtgørelse	,00	5.000,00	5.000,00	,00
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	92,00	,00	-92,00	
222020 Repræsentation eksternt	485,99	1.000,00	514,01	48,60
223230 Copydan	2.332,53	,00	-2.332,53	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	29.322,38	,00	-29.322,38	
227010 Porto og fragt m.v.	1.511,00	2.000,00	489,00	75,55
227015 Telefon/internet - datakommunikation	4.323,82	5.000,00	676,18	86,48
227045 Annoncering	,00	2.000,00	2.000,00	,00
227050 Trykning	12.556,25	,00	-12.556,25	
227055 Konsulentytelser	10.879,48	45.000,00	34.120,52	24,18
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	1.374,00	2.500,00	1.126,00	54,96
227075 Gebyrer	702,00	1.500,00	798,00	46,80
227080 Diverse tjenesteydelser	1.750,00	,00	-1.750,00	
228010 Kontorudgifter	18.808,52	19.000,00	191,48	98,99
228030 Abonnementer/bøger/aviser	9.160,44	17.000,00	7.839,56	53,88
228035 Indkøb til fortæring	1.678,07	5.000,00	3.321,93	33,56
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	173,45	1.000,00	826,55	17,35
229110 Kasse-/afrundingsdifferencer	-,02	,00	,02	
6100 Menighedsrådet/provstiudvalget	986,50	,00	-986,50	
222010 Repræsentation intern	364,00	,00	-364,00	
228035 Indkøb til fortæring	622,50	,00	-622,50	
6700 Efteruddannelse	21.418,32	7.500,00	-13.918,32	285,58
221010 Befordring efter regning	278,00	1.800,00	1.522,00	15,44
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	480,00	,00	-480,00	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	20.660,32	5.700,00	-14.960,32	362,46
Driftsformål i alt	19.965,94	,00	-19.965,94	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	
Resultatopgørelse	19.965,94	,00	-19.965,94	