

ÅRSREGNSKAB 2020

for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune, Rødovre Kommune

Myndighedskode 4420

CVR-nr. 21320188

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødovre-Hvidovre Provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 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

Menighedsrådet 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 menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens 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 menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, 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 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 revisionshandlingerne, 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 menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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 menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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 19. august 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Søborg'. The signature is written in a cursive, flowing style with a large initial 'R' and a long, sweeping tail.

René Søborg

statsautoriseret revisor

Provstiuvalgskassen for Rødovre-Hvidovre provsti

Provstiuvalgets forklaringer til årsregnskabet for 2020

Noter til driftsrammen:

Formål 2 = Formål 24 – Vedrører udgifter til provstikontoret, dvs. husleje & drift

Formål 3 dækker:

Formål 30 - Regnskab for **provstiets samarbejdsprojekt** – ingen projekter i corona året
På Formål 30 føres også i år udgift til samarbejdet om **Videntjenesten for kirkegårde**.

Formål 32 – Konfirmandunderviser & Årsregnskab for **Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen**, der er konsolideret i provstiuvalgskassen. Skoletjenestens årsregnskab er vedhæftet som biregnskab.

På formål 34 er ført udgift for hjemmeside.

Formål 6 dækker

Formål 61/62 er diæter til PU-medlemmer, løn provstisekretær samt honorar til formand

Formål 63 er udgifter til assistance fra provstiets bygningskyndige

Formål 64 er for regnskabsopgaven for Skoletjenesten

Formål 67 efteruddannelse

Noter til statuskonti:

Mellemregning 5%-midler pr. 31. december 2020:

748030	Rødovre sognene	kr. 2.381.930,29
748031	Hvidovre sognene	kr. 2.424.246,54

5%-midlerne indestår på separate bankkonti for hvert ligningsområde. og er høje i år, da der kommer udgift til skyldige feriemidler i alle sogne i 2021. Nøjagtige beløb kendes tidligst februar 2021.

Deposita:

Provstiuvalget indgik lejeaftale med Rødovre Centrum pr. den 1. januar 2017.

615510	Depositum pr. 31. december 2020	kr. 72.117,81
--------	---------------------------------	---------------

Returnerede anlægsmidler:

Opgøres for hvert ligningsområde – Hvidovre kr. 100.580,35 – Rødovre kr. 92.981,16

Provstiuvalget indgår i følgende samarbejder:

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Regnskabet konsolideres i provstiuvalgskassen – se ovenfor F32 og vedhæftede biregnskab

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti

Regnskabet føres som en del af provstiuvalgskassen – se ovenfor F30

Videntjenesten for kirkegårde

Regnskabet føres som en del af provstiuvalgskassen – se ovenfor F30

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.

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.

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.230.500,00	2.230.500,00	2.366.500,00
Øvrig drift i alt	-1.815.911,78	-2.230.500,00	-2.056.978,54
2 Kirkebygning og sognegård	-194.265,29	-200.000,00	-182.667,35
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-194.265,29	-200.000,00	-182.667,35
3 Kirkelige aktiviteter	-744.068,99	-944.100,00	-783.690,78
Indtægter	30.035,62	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.240.004,55	-57.750,00	-1.121.862,07
Udgifter, øvrig drift	465.899,94	-886.350,00	338.171,29
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.	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	-877.577,50	-1.086.400,00	-1.090.620,41
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-522.717,70	-528.358,00	-492.928,93
Udgifter, øvrig drift	-354.859,80	-558.042,00	-597.691,48
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	414.588,22	0,00	309.521,46

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	414.588,22	0,00	309.521,46

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-34.224,30	-159.277,21	-193.501,51
741110 Provstiudvalgets frie midler	-547.094,77	-207.360,77	-754.455,54
741150 Skoletjenestens egenkapital	-177.189,48	-57.227,45	-234.416,93
741152 Frie midler - Samarbejdsprojekt	-165.901,67	-100.000,00	-265.901,67
741154 Frie midler - Studietur for præster	-43.780,20	-50.000,00	-93.780,20
742010 Årsafslutningskonto	-414.588,22	414.588,22	0,00

Provstiudvalgskasse for Rødovre-Hvidovre provsti

Forklaringer til resultatdisponering årsregnskab 2020:

Konto 721110 Opsparing til anlæg

Opsparingen vedrører returnerede anlægsmidler fra de enkelte menighedsråd. Midlerne er placeret på 2 separate bankkonti for sognene i henholdsvis Rødovre og Hvidovre. De returnerede anlægsmidler udgør eventuelle overskud på anlægsaktiviteter, når overskuddene er større end kr. 10.000.

Specificeres således:

Hvidovre	kr. 100.580,35	
Rødovre	kr. 92.981,16	
saldo pr 31/12		kr. 193.501,51

Konto 741110 Frie midler

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2019	547.094,77
Resultat driftsramme 2020	414.588,22
Nettooverskud vedrørende. Skoletjenesten – se nedenfor	-57.227,45
Nettooverskud vedrørende Samarbejdsprojekt – se nedenfor	-100.000,00
Nettoforbrug præsternes studietur – se nedenfor	<u>-50.000,00</u>
Saldo frie midler 31/12-2019	754.455,54

Konto 741150 Frie midler – Skoletjenesten

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2018	177.189,07
Resultat årsregnskab 2020 Skoletjenesten	<u>57.227,45</u>
Saldo frie midler 31/12-2020	234.416,93

Konto 741152 Frie midler – Samarbejdsprojekt

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2019		165.901,67
Budgetteret 2020	100.000,00	
Bevægelser årsregnskab 2020	-0,00	<u>100.000,00</u>
Saldo frie midler 31/12-2020		265.901,67

Konto 741154 Frie midler – Præsternes studietur

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2019		43.780,20
Budgetteret i 2020	50.000,00	
Bevægelser årsregnskab 2020	-0,00	<u>50.000,00</u>
Saldo frie midler 31/12-2020		93.780,20

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
248.276,24	306.534,33
248.276,24	306.534,33
0,00	0,00
3.253.402,59	6.275.425,35
692.720,88	1.275.747,01
34.224,30	193.501,51
2.526.457,41	4.806.176,83
3.501.678,83	6.581.959,68

-968.190,42	-1.542.055,85
-34.224,30	-193.501,51
-547.094,77	-754.455,54
-386.871,35	-594.098,80
-2.526.457,41	-4.806.176,83
-2.526.457,41	-4.806.176,83
0,00	0,00
-7.031,00	-233.727,00
-6.179,00	0,00
-852,00	-233.727,00
-3.501.678,83	-6.581.959,68

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.230.500,00	2.230.500,00	2.366.500,00	2.230.500,00	0,00	0,00
2.230.500,00	2.230.500,00	2.366.500,00	2.230.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-194.265,29	-200.000,00	-182.667,35	0,00	0,00	-194.265,29
-194.265,29	-200.000,00	-182.667,35	0,00	0,00	-194.265,29

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.250,00	-100.000,00	-60.870,11	0,00	0,00	-6.250,00
-730.128,99	-821.400,00	-715.071,92	30.035,62	-1.240.004,55	479.839,94
-7.690,00	-7.700,00	-7.748,75	0,00	0,00	-7.690,00
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-744.068,99	-944.100,00	-783.690,78	30.035,62	-1.240.004,55	465.899,94

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige 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

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.289,35	-28.900,00	-26.045,38	0,00	0,00	-31.289,35
-121.513,57	-138.712,00	-105.039,32	0,00	-111.536,00	-9.977,57
-442.963,70	-423.016,00	-435.109,67	0,00	-439.757,10	-3.206,60
-17.916,20	-100.000,00	-42.703,38	0,00	0,00	-17.916,20
33.575,40	0,00	34.453,08	0,00	33.575,40	0,00
-10.563,80	-108.772,00	-227.422,10	0,00	-5.000,00	-5.563,80
-286.906,28	-287.000,00	-288.753,64	0,00	0,00	-286.906,28
-877.577,50	-1.086.400,00	-1.090.620,41	0,00	-522.717,70	-354.859,80

7 Finansielle poster

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Årsregnskab for 2020

3. regnskabsår

Folkekirken
Skoletjeneste
på Vestegnen

Hvidovre Kirkeplads 3

2650 Hvidovre

Oplysninger om Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Albertslund | Brøndby | Glostrup | Hvidovre | Rødovre | Vallensbæk

Bestyrelse pr. forår 2020

Anne-Marie Seidler		MR repr.	Brøndbyvester
Dorte Thomsen		præst	Glostrup
Eli Hagerup		PU medlem	Glostrup provsti
Dorthe Bach Nyemann		MR repr.	Islev
Lotte U. Høck	formand	præst	Islev
Inger Bidstrup	kasserer	MR repr.	Risbjerg
Nete Holm Andersen		præst	Risbjerg
Lene Jespersen		PU medlem	Rødovre-Hvidovre
Birgitte Skytte		MR repr.	Vallensbæk
Sofie Lindegaard		præst	Vallensbæk

Revisor

PWC

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Konsulenter

Anne-Birgitte Zoëga & Helle Marie Danielsen

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen for Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen har aflagt årsregnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020. Årsregnskabet ligger i forlængelse af årsregnskabet 2018 & 201 for Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen.

Årsregnskabet er behandlet og vedtaget på bestyrelsesmøde den x-x-2020.

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

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Skoletjenestens aktiver og passiver, og dermed den økonomiske stilling pr. 31.12.2020.

Årsregnskab 2020 indstilles til provstiernes godkendelse.

Risbjerg, den 23 / 3 2021

På Skoletjenestens bestyrelses vegne:

Lotte Høck, formand

Inger Bidstrup, kasserer

Indhold:

- Resultat driftsramme på formålskonti – 1 sider
- Resultatdisponering – 1 sider
- Hovedregnskab som saldooversigt, art – 4 sider

Budget, formål

Udskriftsdato 08-02-2021

Side 1

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen
budget 2020

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-1.520.000,00	-1.520.000,00	,00	100,00
1210 Tilskud fra Glostrup provsti	-760.000,00	-760.000,00	,00	100,00
1220 Tilskud fra Rødovre-Hvidovre Provsti	-760.000,00	-760.000,00	,00	100,00
3 Kirkelige aktiviteter	1.462.772,55	1.520.000,00	57.227,45	96,24
3200 Pulje til projekter- se forbrug på projekter	-18.250,62	178.000,00	196.250,62	-10,25
3203 Bestyrelse	4.843,95	13.000,00	8.156,05	37,26
3204 Administration / kontorhold	57.716,48	56.000,00	-1.716,48	103,07
3205 LØN fastansatte	1.178.026,52	1.117.000,00	-61.026,52	105,46
3206 kontigenter & abonnemeter	5.990,41	18.000,00	12.009,59	33,28
3207 EDB / IT udgifter og abb.	20.568,90	30.000,00	9.431,10	68,56
3208 Kurser og efteruddannelse	9.517,28	40.000,00	30.482,72	23,79
3209 markedsføring / årsplan	9.103,02	15.000,00	5.896,98	60,69
3210 HUSLEJE	48.000,00	48.000,00	,00	100,00
3215 Faglige møde	2.257,39	5.000,00	2.742,61	45,15
3233 Klædt på til sorg 2018-19	125,00	,00	-125,00	
3238 HøjTID 2018-19 + 20-21	1.987,50	,00	-1.987,50	
3241 De mange sprog 2020-21	759,00	,00	-759,00	
3243 Ingen over fællesskabet 2019	125,00	,00	-125,00	
3248 Her bor jeg / vi 2019-20	9.091,08	,00	-9.091,08	
3250 Lærerkurser	8.211,55	,00	-8.211,55	
3252 Den Hellige grav - i 2020-21	1.007,63	,00	-1.007,63	
3254 Harry Potter / Kærlighedens magi 2020	12.488,73	,00	-12.488,73	
3255 Når man fodrer en myte med fakta 2020-21	382,09	,00	-382,09	
3256 Verdensmålene 2019-20	79,00	,00	-79,00	
3258 Alletiders julekalender 2020-21	50.581,17	,00	-50.581,17	
3260 Bud på Gud 2020-21	140,96	,00	-140,96	
3262 øjeBLIK 2020-21	13.314,63	,00	-13.314,63	
3264 Kaster Gud med terninger 2020-21	10.149,95	,00	-10.149,95	
3266 Djævlens lærling nyt 2020	240,00	,00	-240,00	
3268 Sværdets kraft	36.315,93	,00	-36.315,93	
Driftsformål i alt	-57.227,45	,00	57.227,45	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	

Resultatdisponering

Udskriftsdato 08-02-2021
Side 1

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	,00	,00	,00
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	,00	,00	,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	,00		,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 skoletjenestens frie midler	-23.067,17	-1.349,35	-24.416,52
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - abz feriepengeforpligtigelse	-84.121,90	84.121,90	,00
741151 Frie midler - juleprojekt 2021	-70.000,00	-140.000,00	-210.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	-57.227,45	57.227,45	,00
Total	-234.416,52	,00	-234.416,52

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 09-02-2021

Side 1

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Saldo pr. 31-12-2020 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
Indtægter			
Indbetalinger og tilskud			
Ordinær ligning			
<i>Ordinær ligning i alt (101800..101815)</i>	,00	,00	,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
101820 Ligning fra RHP - kommune 1	,00	760.000,00	-760.000,00
101821 Ligning fra GP - kommune 2	,00	760.000,00	-760.000,00
<i>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)</i>	,00	1.520.000,00	-1.520.000,00
Tillægsbevilling			
<i>Tillægsbevilling i alt (101830..101836)</i>	,00	,00	,00
Øvrige tilskud			
<i>Øvrige tilskud i alt (101840..101859)</i>	,00	,00	,00
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	,00	1.520.000,00	-1.520.000,00
Salg af varer og tjenesteydelser			
118085 Diverse indtægter	,00	30.035,62	-30.035,62
<i>Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)</i>	,00	30.035,62	-30.035,62
Udgifter			
Huslejeudgifter			
161010 Husleje	72.000,00	24.000,00	48.000,00
<i>Huslejeudgifter i alt (160000..169999)</i>	72.000,00	24.000,00	48.000,00
Løn			
Ordinær løn			
181610 Feriepenge	393,26	123,72	269,54
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	10.585,95	,00	10.585,95
181710 Feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler	56.232,10	,00	56.232,10
181810 Løn	1.004.857,99	78.147,15	926.710,84
182810 Betaling for lånt eller delt personale	33.575,40	,00	33.575,40
186840 Honorarer (B-indkomst)	31.900,00	150,00	31.750,00
186860 Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	13.261,80	5.291,00	7.970,80
<i>Ordinær løn i alt (180000..186999)</i>	1.150.806,50	83.711,87	1.067.094,63
Pension			
188310 Pension	175.299,46	13.510,66	161.788,80
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	4.858,30	378,70	4.479,60
<i>Pension i alt (188300..188399)</i>	180.157,76	13.889,36	166.268,40
Lønrefusioner			
<i>Lønrefusioner i alt (188700..189899)</i>	,00	,00	,00
<i>Lønomskostninger i alt (180000..189999)</i>	1.330.964,26	97.601,23	1.233.363,03
Andre ordinære driftsomkostninger			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato
Side 09-02-2021
2

	Debet	Kredit	Saldo
Rejser og befordring			
221010 Befordring efter regning	1.218,00	50,00	1.168,00
221025 Befordringsgodtgørelse	13.920,05	4.227,14	9.692,91
221040 Ophold og fortæring efter regning	1.133,33	,00	1.133,33
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	1.839,00	,00	1.839,00
<i>Rejser og befordring (221000..221999)</i>	18.110,38	4.277,14	13.833,24
Repræsentation			
222010 Repræsentation intern	3.224,82	,00	3.224,82
222020 Repræsentation ekstern	12.081,34	,00	12.081,34
<i>Repræsentation i alt (222000..222099)</i>	15.306,16	,00	15.306,16
Vedligeholdelse			
<i>Vedligeholdelse i alt (223000..223099)</i>	,00	,00	,00
Anskaffelser			
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	6.074,60	,00	6.074,60
<i>Anskaffelser i alt (223100..223199)</i>	6.074,60	,00	6.074,60
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift			
223230 Copydan	5.279,16	,00	5.279,16
223610 Skattepligtige godtgørelser / massage	10.582,50	2.372,50	8.210,00
223810 AER, AES og AUB	4.456,67	,00	4.456,67
<i>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt (223200..225599)</i>	20.318,33	2.372,50	17.945,83
IT			
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	21.830,84	,00	21.830,84
<i>IT i alt (226500..226599)</i>	21.830,84	,00	21.830,84
Køb af tjenesteydelser i øvrigt			
227005 taxa, buskørsel m.m.	4.000,00	,00	4.000,00
227010 Porto og fragt m.v.	131,00	,00	131,00
227015 Telefon/internet - datakommunikation	2.113,76	,00	2.113,76
227050 Trykning	64.571,63	3.958,33	60.613,30
227055 Konsulentydelse	265,63	,00	265,63
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	6.040,00	,00	6.040,00
227075 Gebyrer	1.670,00	,00	1.670,00
<i>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt (227000..227099)</i>	78.792,02	3.958,33	74.833,69
Køb øvrige varer til forbrug			
228010 Kontorudgifter	9.793,60	2.583,00	7.210,60
228020 Undervisningsmaterialer	47.444,71	,00	47.444,71
228030 Abonnementer/bøger/aviser	3.805,85	,00	3.805,85
228035 Indkøb til fortæring	1.146,65	,00	1.146,65
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	657,51	,00	657,51
<i>Køb øvrige varer til forbrug i alt (228000..228099)</i>	62.848,32	2.583,00	60.265,32
Reguleringer			
<i>Reguleringer i alt (229100..229510)</i>	,00	,00	,00
<i>Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)</i>	223.280,65	13.190,97	210.089,68
Øvrige poster			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato
Side 09-02-2021
3

	Debet	Kredit	Saldo
Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter			
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	,00	,00
Finansielle udgifter			
269010 Øvrige renteudgifter	1.355,46	,00	1.355,46
<i>Finansielle udgifter i alt (260000..269999)</i>	1.355,46	,00	1.355,46
Ekstraordinære indtægter			
<i>Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)</i>	,00	,00	,00
Ekstraordinære udgifter			
<i>Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsindtægter			
Interne folkekirkelige overførselsindtægter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt (330000..339999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsudgifter			
Interne folkekirkelige overførselsudgifter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt (430000..439999)</i>	,00	,00	,00
Finansieret af anlægsbevilling			
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	1.627.600,37	1.684.827,82	-57.227,45
Balance			
Aktiver			
Værdipapirer			
<i>Værdipapirer i alt (580000..589999)</i>	,00	,00	,00
Tilgodehavender			
613030 A conto udbetalt løn	728,00	728,00	,00
613040 Tilgodehavender hos andre menighedsråd eller provstiudvalg	19.670,89	16.370,89	3.300,00
613050 Andre tilgodehavender/udlæg Copydan	19.499,62	19.499,62	,00
613051 Andre tilgodehavender/udlæg Husbesøg	6.890,84	6.890,84	,00
613053 Andre tilgodehavender/udlæg Ambassadøraften	4.848,97	4.848,97	,00
613054 Andre tilgodehavender/udlæg xxxx	1.098,00	1.098,00	,00
613070 Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	20,00	20,00	,00
613071 Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	2.268,34	2.268,34	,00
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	55.024,66	51.724,66	3.300,00
Likvider			
638140 Bank FSV 5475-7022659	1.783.114,82	1.470.600,26	312.514,56
638141 Bank FSV - ABZ 5475 7023604	28.405,78	18.689,38	9.716,40
638142 Bank FSV - HMD 5475	67.471,60	57.493,30	9.978,30
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	1.878.992,20	1.546.782,94	332.209,26
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	1.934.016,86	1.598.507,60	335.509,26
Passiver			
Egenkapital			
741130 skoletjenestens frie midler	85.424,53	108.491,70	-23.067,17

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 09-02-2021
Side 4

	Debet	Kredit	Saldo
741150 Frie midler - abz feriepengeforpligtigelse	,00	84.121,90	-84.121,90
741151 Frie midler - juleprojekt 2021	,00	70.000,00	-70.000,00
742010 Årsafslutningskonto	68.697,37	68.697,37	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	154.121,90	331.310,97	-177.189,07
Mellemregning 5%-midler			
<i>Mellemregning 5%-midler i alt (748030..748099)</i>	,00	,00	,00
Hensættelser			
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	,00	,00	,00
Gæld			
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
Gældsforpligtelser			
951510 Kreditorer	8.341,20	8.341,20	,00
951810 Gæld til andre menighedsråd	16.822,80	16.822,80	,00
969010 Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	12.768,32	70.050,42	-57.282,10
969011 Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningkonto)	,00	42.106,64	-42.106,64
973040 Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	687.031,94	687.031,94	,00
978210 A-skat	338.186,00	338.186,00	,00
978610 ATP-bidrag (til afregning)	7.297,95	9.001,95	-1.704,00
978810 Skyldige feriepenge	362,26	362,26	,00
978910 Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	175.299,46	175.299,46	,00
978930 Gruppeliv - alle kasser	1.408,55	1.408,55	,00
987110 Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	2.641.292,24	1.707.490,07	933.802,17
987120 Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	1.707.490,07	2.641.292,24	-933.802,17
987310 Afstemningskonto B-indkomst (debet)	250,00	,00	250,00
987320 Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	,00	250,00	-250,00
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	5.596.550,79	5.697.643,53	-101.092,74
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	5.750.672,69	6.028.954,50	-278.281,81
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	7.684.689,55	7.627.462,10	57.227,45