

ÅRSREGNSKAB 2018

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 2018 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Frederikssund Provstiudvalgskasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Provstiudvalgskasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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

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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 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 Provstiudvalget 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 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 kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af Provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som Provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om Provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med Provstiudvalget om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

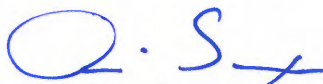
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 30. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til regnskabet fordelt på formål

=====

Årsregnskabet for 2018 for Frederikssund Provstiudvalgskasse udviser et samlet driftsoverskud på 13.000 kr., og der var budgetteret med et driftsunderskud på 419.000 kr. (forbrug af frie midler i egenkapitalen).

Fordelt på formål kan den samlede besparelse på 432.000 kr. forklares således:

Formål 2 - Provstikontoret - der er en overskridelse af budgettet på i alt 56.000 kr. (33 %). Imidlertid fremgår det af bemærkningerne til årsregnskabet for 2017, at en ikke-forbrugt bevilling fra 2017 til renovering og fornyelse af provstikontoret på i alt 245.000 kr. er videreført i 2018 som del af de frie midler. Der er i årets løb brugt 185.000 til formålet, herunder til installation af ventilation på kontoret. Således dækker budgetoverskridelsen over en reel besparelse på 129.000 kr.: Der er sparet 100.000 kr. på husleje, 5.000 på udgifter til rengøring, og 28.000 på vedligeholdelse og anskaffelser af inventar m.v. Til gengæld er der brugt 4.000 kr. mere end budgetteret til forbrug af el og varme m.v.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter - her er der en overskridelse på 3.000 kr. (0 %). Der er lavere udgifter end budgetteret til sognenes fælles kirkelige aktiviteter (10.000 kr.), lavere udgifter end budgetteret til støtte af sygehuspræstens arbejde (16.000 kr.) - og til gengæld er der brugt 29.000 kr. på annoncering (ikke-budgetteret, provstiudvalget blev orienteret på mødet 7. februar 2018).

Formål 4 - Kirkegård - her er der en overskridelse på 1.000 kr. (2 %). Der er indkøbt en ny katafalk (50.000 kr.) til Skuldelev Kapel. Kapellet drives af provstiudvalget, fordi det indeholder et køleanlæg til fælles afbenyttelse for alle menighedsråd i provstiet (provstiudvalget besluttede indkøbet på mødet 1. november 2017).

Formål 6 - Administration og fællesudgifter - her er der en samlet besparelse på 492.000 kr. (27 %).

På de formål, der vedrører provsten og provstiudvalget undtagen efteruddannelse (formål 60-64) er der en samlet besparelse på 458.000 kr. (36 %). De vigtigste delbesparelser er: Ingen personalekonsulent ansat i 2018 (500.000 kr.), billige fællesmøder m.v. for menighedsrådene (42.000 kr.) og intet forbrug af konsulenttydelser (20.000 kr.). De største overskridelser er: merforbrug af diæter til provstiudvalget i forbindelse med stor mødeaktivitet (71.000 kr.), provstiets ikke-budgetterede bidrag til et portræt af biskoppen (19.000 kr.) og provstikontorets abonnementer (19.000 kr.). En række mindre afvigelser fra budgettet gør tilsammen rede for den resterende besparelse (i alt 5.000 kr.).

På efteruddannelse (formål 67) er der samlet sparet 34.000 kr. (18 %) - 5.000 kr. til efteruddannelse af provst, provstisekretær og provstiudvalg - og 29.000 kr. til efteruddannelse af provstiets sognepræster, idet der ikke blev brugt betalte oplægsholdere til provstikonventerne, og sognepræsternes studierejse til Nordirland blev billigere end forventet.

Plan for nedbringelse af de frie midler

=====

For 2019 har provstiudvalget budgetteret med et forbrug af frie midler på 772.000 kr. Hertil kommer færdiggørelse af renoveringen af provstikontoret, herunder indkøb af møbler til personalekonsulentens kontor, hvortil der ifølge bemærkning til disponering af frie midler i årsbudgettet for 2019 kan anvendes 130.257 kr.- 18.671 kr. (forbrug i 2018 K4) = 111.586 kr. I alt forventes således en reduktion af de frie midler på 884.000 kr. i 2019, således at de frie midler vil udgøre 383.000 kr. ultimo 2019.

Om forrentningen af provstiudvalgets likvider

=====

Det lave renteniveau betyder fortsat, at det ikke 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 (0,05 % af indestående over 100.000 kr.).

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 udgør ved udgangen af regnskabsåret 6,3 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (2.438.705 / 38.782.356). Reserven er i løbet af 2018 reduceret med 524.000 kr. Indestående forventes at være under 5 % ved udgangen af 2019, da der løbende uddelles tillægsbevillinger, samtidig med at der ikke lægges ligningsmidler i reserven i 2019.

Indestående 5 %-reserve for Frederikssund udgør ved udgangen af regnskabsåret 3,6 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (1.789.186 / 49.348.800). Reserven er i løbet af 2019 reduceret med 203.000 kr.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

I juni 2017 blev det på budgetsamrådene med menighedsrådene i hhv. Egedal og Frederikssund Kommune fremlagt, at provstiudvalgskassen for 2018 havde 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).

Folkekirkeens Skoletjeneste: 865.000 kr. (biregnskab til dette regnskab - formål 32).

Udgifter relateret til sygehuspræstens virke: 40.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 33)

Drift af kapeller med kølefacilitet til disposition for sogne i provstiet: 50.000 kr. (indgår i dette regnskab - formål 41)

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

Stiftsbidrag: 406.113 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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	2.580.000,00	2.580.000,00	2.059.999,96
Øvrig drift i alt	-2.566.672,33	-2.999.113,00	-2.706.726,59
2 Kirkebygning og sognegård	-223.312,12	-167.400,00	-125.736,64
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.085,52	-20.000,00	-13.964,00
Udgifter, øvrig drift	-209.226,60	-147.400,00	-111.772,64
3 Kirkelige aktiviteter	-927.934,52	-925.000,00	-1.292.259,28
Indtægter	0,00	0,00	11.200,00
Udgifter, løn	-520.000,00	-520.000,00	-591.234,00
Udgifter, øvrig drift	-407.934,52	-405.000,00	-712.225,28
4 Kirkegård	-51.150,00	-50.000,00	-18.875,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.150,00	-50.000,00	-18.875,00
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	-1.364.275,69	-1.856.713,00	-1.269.855,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-643.479,29	-1.096.200,00	-514.496,69
Udgifter, øvrig drift	-720.796,40	-760.513,00	-755.358,98
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	13.327,67	-419.113,00	-646.726,63

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	13.327,67	-419.113,00	-646.726,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Provstiudvalgets frie midler	-1.253.177,97	-13.327,67	-1.266.505,64
742010 Årsafslutningskonto	-13.327,67	13.327,67	0,00

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

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 2018	Ultimo 2018
558.927,94	893.092,00
78.927,94	448.092,00
480.000,00	445.000,00
0,00	0,00
6.497.836,80	5.389.729,20
1.542.506,18	1.161.838,17
4.955.330,62	4.227.891,03
7.056.764,74	6.282.821,20

-1.253.177,97	-1.266.505,64
-1.253.177,97	-1.266.505,64
-5.435.330,62	-4.672.891,03
-5.435.330,62	-4.672.891,03
0,00	0,00
-368.256,15	-343.424,53
-72.896,11	-39.024,99
-274.060,00	-232.770,00
-21.300,04	-71.629,54
-7.056.764,74	-6.282.821,20

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.580.000,00	2.580.000,00	2.059.999,96	2.580.000,00	0,00	0,00
2.580.000,00	2.580.000,00	2.059.999,96	2.580.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-223.312,12	-167.400,00	-125.736,64	0,00	-14.085,52	-209.226,60
-223.312,12	-167.400,00	-125.736,64	0,00	-14.085,52	-209.226,60

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-10.000,00	-20.000,00	-417.738,62	0,00	0,00	-10.000,00
-865.000,00	-865.000,00	-820.000,00	0,00	-520.000,00	-345.000,00
-23.684,52	-40.000,00	-54.520,66	0,00	0,00	-23.684,52
-29.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.250,00
-927.934,52	-925.000,00	-1.292.259,28	0,00	-520.000,00	-407.934,52

4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-51.150,00	-50.000,00	-18.875,00	0,00	0,00	-51.150,00
-51.150,00	-50.000,00	-18.875,00	0,00	0,00	-51.150,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	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/provstiudvalgvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-19.561,87	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-19.561,87
-411.304,89	-374.300,00	-340.437,96	0,00	-274.447,04	-136.857,85
-114.406,37	-608.200,00	-90.112,90	0,00	-112.937,78	-1.468,59
0,00	0,00	-193.596,38	0,00	0,00	0,00
-257.072,23	-258.100,00	-219.306,78	0,00	-256.094,47	-977,76
-155.817,49	-190.000,00	-35.967,25	0,00	0,00	-155.817,49
0,00	0,00	-2.275,00	0,00	0,00	0,00
-406.112,84	-406.113,00	-388.159,40	0,00	0,00	-406.112,84
-1.364.275,69	-1.856.713,00	-1.269.855,67	0,00	-643.479,29	-720.796,40

7 Finansielle poster

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 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

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2018

		Faktisk 2018	Faktisk 2017	Budget 2018
120	Bidrag fra provsti	865.000	820.000	865.000
	Tilskud			
	Periodiseret indtægter			
	Indtægter i alt	865.000	820.000	865.000
	Udgifter			
210-211	Løn konsulent	500.497	532.812	520.000
240	Feriepenge	-2.093	52.530	
250	Rejsegødtgørelse	5.248	14.960	20.000
245+260	Div. Personaleudgifter, stillingsannoncer	12.629	13.953	10.000
255	Rejseudgifter, parkering fællestransport mv	4.324	3.485	
261	Kursus for konsulent	7.334	7.328	
270	Mødeudgifter	768	2.642	6.000
280	Porto	3.280	1.632	4.000
	Lønudgifter m.m i alt	531.986	629.342	560.000
	Administration			
310	Husleje	3.000	6.000	6.000
320	Kontorartikler	41.899	4.774	16.000
325	Gebyrer	394	1.307	
330	Telefon	1.093	521	2.000
340	Internet	3.600		2.000
345	kontingenter / abonnementer	3.420	8.765	3.000
350	Hjemmeside drift	3.128	7.414	20.000
355	Bøger og film	-3.949	1.535	2000
		52.586	30.317	51000
	Projekter			
360	Undervisningsmaterialer - div projekter			170.000
361	Læringsfestival			
362	Lands- og regionssamarbejde	4.250	9.352	
364	Årsprogram	27.963	30.053	30.000
365	Regionsprojekt	25.000		15.000
467	Helgi Daner		5.849	
486	Troen og ingen		266	
487	Hvad vil det sige at være menneske		15.905	
380	Skibby krøniken		5.800	
385	Skibet		1.225	
390	Hvis væggene kunne tale		6.704	
395	Engelbert H		14.676	
400	Nye projekter fra juli - december	7.600	971	
490	Religionsfrihed	5.000	6.723	
461	Ansigt til Ansigt	28.870	1.612	
440	Fra Sans til Samling	33.863	980	
445	Den sidste have		15.082	
450	De mange sprog	4.844	5.268	
460	Med ryggen til verdenen		22.692	

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2018

484	Salmesang		296	
405	Hvad laver præster	9.138		
415	Abraham og Isak	10.011		
425	Vand	29.753		
435	Klædt på til sorg	12.350		
455	Forvandling, påske	3.700		
462	himmelsk lyd - et møde med den danske sang	2.042		
463	Ved arken kl. 8	6.719		
465	Sorg og Livsmod	30.000		
466	Brevet - at have noget på hjertet	35.806		
		276.908	143.453	215.000
	Revision & regnskab incl brandsoft 2018	44.760	33.843	30.000
	Medlemsinformation			1.000
	Repræsentation		544	
	Repræsentant.møde	5.675	5.437	6.000
	Bestyrelsesmøder	429	1.078	2.000
		50.865	40.902	39000
	Administration i alt	380.359	214.672	305.000
	Renteudgifter/indtægter		-1.454	0
	Årets Resultat	-47.345	-22.560	-

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2018

Aktiver			
Bankindestående			
Danske bank	70.313	129.002	
Danske bank, kassekontoen	-	-	
Udlægskasse	-	-	
Tilgodehavender	2.230		
Forudbetalte poster			
Aktiver i alt	72.543	129.002	
Passiver			
Egenkapital			
Frie midler	59.186	106.531	
Skyldige offentlige myndigheder	13.357	14.210	
Skyldige omkostninger		8.261	
Passiver i alt	72.543	129.002	

Godkendt på bestyrelsesmøde

Dato _____

Bestyrelsesmedlemmer:

Skyldige offentlige myndigheder	13.357	14.210
Skyldige omkostninger		8.261
Passiver i alt	72.543	129.002

Godkendt på bestyrelsesmøde

Dato 27 feb. 2019

Bestyrelsesmedlemmer:

Per Børn

Nauna N. S.

Chloé C.

Folkekirken skoletjeneste for Frederikssund Provsti

Bestyrelsesmøde

Referat

Dato og tid: Onsdag d. 27. februar 2019, kl. 18.00-20.00

Sted: Islebjerg kirke, Ansgarsvej 2, 3600 Frederikssund

Deltager: Dorte Dideriksen (formand), Christina Holten Mølgaard (næstformand), Norma Lønsmann (kasserer), Preben Rasmussen, Viktor Greve, Karen Pedersen,

Afbud: Lone Strømme, Victor Greve, Nina Groth (konsulent)

	Dagsorden	Referat
1.	Godkendelse af dagsorden	Godkendt Referent: Christina Holten Mølgaard
2.	Meddelelser fra formand	• Dorte Dideriksen er genindtrådt som formand. • Suppleant Nina Mølgaard går på barsel og har bedt om at træde ud af bestyrelsen • Konsulent Nina Kristine Groth er sygemeldt pr. den 21.februar 2019. • Der er blevet ytret tvivl vedrørende den af bestyrelsen bevilligede orlov til konsulent Christina Olsen. I den forbindelse har provsten bekræftet at alle formalia er overholdt.
3.	Meddelelser fra konsulent a) 2018/19 projekters forløb og erfaringer til videre forbedringer b) relevant nyt fra regions- og landsnetværkssamarbejde	a) Himmelsk lyd – salme sangsprojekt den 6.feb. i Slangerup kirke – det vellykket projekt. Der er to projekter tilbage fra nuværende årsplan. - Mellemtrinet: Fra puppe til grav - Indskoling: Sorg og livsmod

	c) kort oversigt om aktiviteter og arrangementer -d) forslag til årsplanen 2019/20 e) arbejdsforhold og fremadrettet status f) tanker om udvikling og forbedringer af skoletjenestens tilbud	d) Der er en igangværende korrespondance med Konsulent Christina Olsen om årsplanen 2019/20, og planlagte skriveprojekter. Vedlagt konsulent Nina Kristine Groths rids over projekt fordeling. I fald konsulent Nina Kristine Groths sygdommelding trækker ud, indhenter bestyrelsen ekstern hjælp til færdiggørelse af årskatalog 2019/20 – til fremlæggelse for repræsentantskabet maj 2019. Bestyrelsen giver formand Dorte Dideriksen og næstformand Christina Holten Mølgaard bemyndigelse til at indhente ekstern konsulentbistand til ovenstående opgave.
4.	Behandling og godkendelse af årsregnskab 2018	- Datoen på årsregnskabet bedes rettet fra 2017 – 2018 - Kontor 320: Kontorartikler: overskridelsen skyldes indkøb af ny pc, telefon og printer til konsulenten. - Regnskabet er behandlet og godkendt.
5.	Budgetoplæg for 2020	- Regnskabsfører har ikke nået at færdiggøre et budget til fremlæggelse på mødet. - Bestyrelsen har drøftet budgetposter, på baggrund af det oplæg som er sendt til Ninna Kryger. - Budgetoplægget fremsendes hurtigst muligt til provstiudvalget efter et sådan er modtaget fra forretningsfører Ninna Kryger.
6.	Repræsentantskabsmødet i maj, fastlæggelse af dato	- Repræsentantskabsmøde afholdes i Islebjerg kirke den 28.maj kl.19.00 - Klaus Meisner forespørges som dirigent.

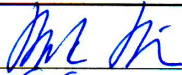
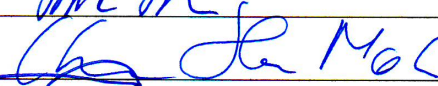
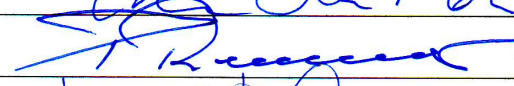
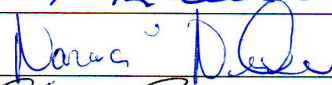
		- Formand Dorte Dideriksen udsender dagsorden med relevante bilag en måned inden mødet. - Ninna Kryger bedes fremlægge regnskab og budget på repræsentantskabsmøde. - I forbindelse med repræsentantskabsmødet er Victor Greve og Karen Pedersen på valg, begge modtager genvalg. - Derudover ønsker bestyrelsen suppleres med yderligere to medlemmer.
7.	Uddeling af praktiske opgaver ifbm. Repræsentantskabsmødet	Islebjerg kirke sørger for betjening og indkøb af let anretning og drikkevarer.
8.	Eventuelt	

Underskrifter:

Dorte Dideriksen
Christina Holten Mølgaard
Preben Rasmussen
Norma Lønsmann
Karen Pedersen
Lone Strømme - Afbud
Viktor Greve - Afbud
Nina Mølgaard – Afbud

5.	Budgetoplæg for 2020	
6.	Repræsentantskabsmødet i maj, fastlæggelse af dato	
7.	Uddeling af praktiske opgaver ifbm. Repræsentantskabsmødet	
8.	Eventuelt	

Underskrifter:

Dorte Dideriksen	
Christina Holten Mølgaard	
Preben Rasmussen	
Norma Lønsmann	
Karen Pedersen	
Lone Strømme	AFBUD
Viktor Greve	AFBUD
Nina Mølgaard	AFBUD