

ÅRSREGNSKAB 2019

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: 2

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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.

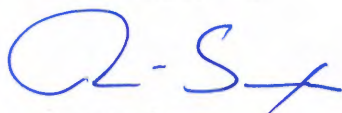
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 2. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R-S-x'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til regnskabet fordelt på formål

=====

Årsregnskabet for 2019 for Frederikssund Provstiudvalgskasse udviser et samlet driftsunderskud på 256.000 kr., og der var budgetteret med et driftsunderskud på 772.000 kr. (forbrug af frie midler i egenkapitalen).

Fordelt på formål kan den samlede besparelse på 516.000 kr. forklares således:

Formål 2 - Provstikontoret - der er en besparelse på i alt 57.000 kr. (42 %). Imidlertid fremgår det af bemærkningerne til årsregnskabet for 2018, at en ikke-forbrugt bevilling fra 2017 til renovering og fornyelse af provstikontoret på 61.000 kr. er videreført i 2019 som del af de frie midler. Denne bevilling er opbrugt i 2019 med et forbrug på 38.000 kr. under formål 2 og 23.000 kr. under formål 6. Herunder er der brugt ca. 51.000 kr. til etablering af personalekonsulentens kontor (IT og møbler). Dermed er der under formål 2 tale om en reel besparelse i forhold til budgettet på 95.000 kr.: Der er sparet 60.000 kr. på husleje, 5.000 kr. på udgifter til rengøring, 19.000 kr. på vedligeholdelse og anskaffelse af inventar m.v. samt 7.000 kr. på forbrug af varme m.v. Desuden har der været en ekstraordinær indtægt på 4.000 kr. ang. for meget betalt el i 2018.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter - der er en besparelse på 143.000 kr. (14 %). Herunder er der sparet 75.000 kr. på kontingent til provstiernes migrantarbejde, idet dette arbejde er kommet langsommere i gang end ventet, 34.000 på øvrige fælles kirkelige aktiviteter og 34.000 på udgifter vedr. sygehuspræstens virke.

Formål 4 - Kirkegård - her er der en overskridelse på 115.000 kr. (115 %). Overskridelsen skyldes uforudsete udgifter til vedligeholdelse af provstiets kapeller med kølefaciliteter i Jørlunde og Skuldelev (49.000 kr.) og nødvendigt indkøb af en motoriseret katafalk til kapellet i Jørlunde (66.000 kr.).

Formål 6 - Administration og fællesudgifter - her er der en samlet besparelse på 431.000 kr. (21 %). Som nævnt under bemærkningerne til formål 2 er der under formålet brugt 23.000 kr. fra bevillingen fra 2017 til renovering og fornyelse af provstikontoret. Den reelle besparelse i forhold til budgettet er således 454.000 kr. De betydeligste afvigelser fra budgettet er: Besparelse på udgifter vedr. personalekonsulent (338.000 kr.) idet konsulenten ikke som budgetteret blev ansat ved årets start, besparelse på genberegning af kirkegårdstakster (90.000 kr.) idet projektet er udskudt til 2020, besparelse på fællesmøder for menighedsrådene (47.000 kr.), merforbrug på diæter til PU-medlemmer (45.000 kr.), idet der har været høj aktivitet i PU, og besparelse på løn til provstisekretær (25.000 kr.). En række mindre afvigelser fra budgettet gør tilsammen rede for det resterende merforbrug på 1.000 kr.

Plan for nedbringelse af de frie midler

=====

For 2020 har provstiudvalget budgetteret med et forbrug af frie midler på 332.000 kr. Hertil kommer den udskudte udgift til genberegning af kirkegårdstakster på 90.000 kr. I alt forventes således en reduktion af de frie midler på 412.000 kr. i 2020, således at de frie midler ultimo 2020 vil udgøre 599.000 kr.

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 konto i Nordea med 5 %-reserver for hhv. Egedal og Frederikssund Kommune er blevet forrentet godt 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 6,0 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (2.439.874 / 40.850.841).

Der er ikke blevet udbetalt fra reserven i løbet af 2019, men der er ultimo bevilget i alt 1.840.148 kr., som endnu ikke er hævet af menighedsrådene. Hvis dette beløb fraregnes, er den disponible reserve kun 1,5 % af ligningsgrundlaget i kommunen.

Indestående 5 %-reserve for Frederikssund udgør ved udgangen af regnskabsåret 6,0 % af det samlede ligningsgrundlag for kirkekasserne i kommunen (3.026.837 / 50.637.221).

Der er i løbet af 2019 udbetalt 711.706 kr. fra reserven. Der er ultimo bevilget i alt 636.666 kr., som endnu ikke er hævet af menighedsrådene. Hvis dette beløb fraregnes, er den disponible reserve 4,7 % af ligningsgrundlaget i kommunen.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

I juni 2018 blev det på budgetsamrådene med menighedsrådene i hhv. Egedal og Frederikssund Kommune fremlagt, at provstiudvalgskassen for 2019 har budgetteret med følgende fælles udgifter (i alt 2.214.000 kr.):

Pulje, hvor menighedsrådene kan søge om tilskud til fælles kirkelige aktiviteter på tværs af sognegrænser: 50.000 kr. (formål 30).

Kontingent til provstiernes fælles migrantarbejde: 75.000 kr. (formål 30).

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

Udgifter relateret til sygehuspræstens virke: 40.000 kr. (formål 33).

Fælles kommunikation på tværs af provstiet: 20.000 kr. (formål 34).

Drift af kapeller med kølefacilitet til disposition for sogne i provstiet: 100.000 kr. (formål 41).

Fællesmøde og kursusaftener for menighedsrådene: 50.000 kr. (formål 61).

Udgifter til personalekonsulent ansat i samarbejde mellem menighedsrådene i Frederikssund Provsti og Frederikssund Provstiudvalg: 599.000 kr. (formål 62).

Stiftsbidrag: 414.935 kr. (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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.580.005,00	2.580.000,00	2.580.000,00
Øvrig drift i alt	-2.835.784,83	-3.352.435,00	-2.566.672,33
2 Kirkebygning og sognegård	-77.707,03	-135.000,00	-223.312,12
Indtægter	4.077,20	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.078,61	-20.000,00	-14.085,52
Udgifter, øvrig drift	-67.705,62	-115.000,00	-209.226,60
3 Kirkelige aktiviteter	-906.724,85	-1.050.000,00	-927.934,52
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-524.000,00	-520.000,00	-520.000,00
Udgifter, øvrig drift	-382.724,85	-530.000,00	-407.934,52
4 Kirkegård	-214.826,18	-100.000,00	-51.150,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-214.826,18	-100.000,00	-51.150,00
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	-1.636.526,77	-2.067.435,00	-1.364.275,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-968.223,49	-1.288.000,00	-643.479,29
Udgifter, øvrig drift	-668.303,28	-779.435,00	-720.796,40
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	-255.779,83	-772.435,00	13.327,67

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	-255.779,83	-772.435,00	13.327,67

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Provstiudvalgets frie midler	-1.266.505,64	255.779,83	-1.010.725,81
742010 Årsafslutningskonto	255.779,83	-255.779,83	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 2019	Ultimo 2019
893.092,00	5.800,00
448.092,00	5.800,00
445.000,00	0,00
0,00	0,00
5.389.729,20	6.509.054,88
1.161.838,17	1.042.343,69
4.227.891,03	5.466.711,19
6.282.821,20	6.514.854,88

-1.266.505,64	-1.010.725,81
-1.266.505,64	-1.010.725,81
-4.672.891,03	-5.466.711,19
-4.672.891,03	-5.466.711,19
0,00	0,00
-343.424,53	-37.417,88
-39.024,99	-35.618,09
-232.770,00	0,00
-71.629,54	-1.799,79
-6.282.821,20	-6.514.854,88

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.580.005,00	2.580.000,00	2.580.000,00	2.580.005,00	0,00	0,00
2.580.005,00	2.580.000,00	2.580.000,00	2.580.005,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-77.707,03	-135.000,00	-223.312,12	4.077,20	-14.078,61	-67.705,62
-77.707,03	-135.000,00	-223.312,12	4.077,20	-14.078,61	-67.705,62

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.958,45	-125.000,00	-10.000,00	0,00	-4.000,00	-11.958,45
-865.000,00	-865.000,00	-865.000,00	0,00	-520.000,00	-345.000,00
-6.266,40	-40.000,00	-23.684,52	0,00	0,00	-6.266,40
-19.500,00	-20.000,00	-29.250,00	0,00	0,00	-19.500,00
-906.724,85	-1.050.000,00	-927.934,52	0,00	-524.000,00	-382.724,85

4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-214.826,18	-100.000,00	-51.150,00	0,00	0,00	-214.826,18
-214.826,18	-100.000,00	-51.150,00	0,00	0,00	-214.826,18

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	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

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-25.000,00	-19.561,87	0,00	0,00	0,00
-500.704,10	-464.200,00	-411.304,89	0,00	-297.101,97	-203.602,13
-398.109,87	-723.800,00	-114.406,37	0,00	-376.090,03	-22.019,84
0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-287.629,59	-299.500,00	-257.072,23	0,00	-287.031,49	-598,10
-35.147,89	-50.000,00	-155.817,49	0,00	-8.000,00	-27.147,89
-414.935,32	-414.935,00	-406.112,84	0,00	0,00	-414.935,32
-1.636.526,77	-2.067.435,00	-1.364.275,69	0,00	-968.223,49	-668.303,28

7 Finansielle poster

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2019

		Faktisk 2019	Faktisk 2018	Budget 2019
120	Bidrag fra provsti	865.000	865.000	865.000
	Tilskud			
	Periodiseret indtægter			
	Indtægter i alt	865.000	865.000	865.000
	Udgifter			
210-211	Løn konsulent	560.664	500.497	520.000
240	Feriepenge	-	-2.093	-
250	Rejsegødtgørelse	10.184	5.248	15.000
245+260	Div. Personaleudgifter, stillingsannoncer	2.102	12.629	6.000
255	Rejseudgifter, parkering fællestransport mv	4.023	4.324	8.000
261	Kursus for konsulent	5.250	7.334	6.000
270	Mødeudgifter	780	768	7.000
280	Porto	1.976	3.280	3.000
	Lønudgifter m.m i alt	584.979	531.986	565.000
	Administration			
310	Husleje	-	3.000	6.000
320	Kontorartikler	1.512	41.899	8.000
325	Gebyrer	4.142	394	2.000
330	Telefon	730	1.093	2.000
340	Internet	-	3.600	2.000
345	kontingenter / abonnementer	9.964	3.420	10.000
350	Hjemmeside drift	3.600	3.128	15.000
355	Bøger og film	200	-3.949	2000
		20.147	52.586	47000
	Projekter			
361	Læringsfestival	1.511	-	-
362	Lands- og regionssamarbejde	-	4.250	-
364	Årsprogram	27.641	27.963	30.000
365	Regionsprojekt	-	25.000	-
375	Projekter forår 2020	-	-	5.000
380	Skibby krøniken	1.505	-	-
385	Skibet	150	-	-
395	Skyggesider	27.602	-	-
400	Nye projekter fra juli - december	-	7.600	40.000
490	Religionsfrihed	-	5.000	-
461	Ansigt til Ansigt	-	28.870	-
440	Fra Sans til Samling	-	33.863	-
450	De mange sprog	-	4.844	-
450	Salmesang	4.389	-	20.000
405	Hvad laver præster	-	9.138	-
410	Han gik sig over sø og land	1.587	-	10.000
415	Abraham og Isak	2.031	10.011	-
425	Bag Lingerie	458	-	-
425	Vand	-	29.753	-
435	Klædt på til sorg	-	12.350	-
455	Forvandling, påske	14.838	3.700	20.000

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2019

462	himmelsk lyd - et møde med den danske sang	483	2.042	-
463	Ved arken kl. 8	150	6.719	-
465	Sorg og Livsmød	-2.895	30.000	20.000
466	Brevet - at have noget på hjertet	-	35.806	15.000
	Odysseus ikke afholdt	-	-	50.000
		79.449	276.908	210.000
	Revision & regnskab incl brandsoft 2018	28.824	44.760	34.000
	Medlemsinformation	-	-	1.000
	Repræsentant.møde	4.250	5.675	6.000
	Bestyrelsesmøder	130	429	2.000
		33.204	50.865	43000
	Administration i alt	132.800	380.359	300.000
	Renteudgifter/indtægter			0
	Årets Resultat	147.222	-47.345	-

FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE I FREDERIKSSUND PROVSTI
ÅRSREGNSKAB 2019

Aktiver			
Bankindestående			
Danske bank	233.512	70.313	
Tilgodehavender	-	2.230	
Aktiver i alt	233.512	72.543	
Passiver			
Egenkapital			
Frie midler	206.408	59.186	
Skyldige offentlige myndigheder	27.103	13.357	
Passiver i alt	233.512	72.543	

Godkendt på bestyrelsesmøde

Dato _____ Dato _____

Bestyrelsesmedlemmer:



Referat af bestyrelsesmøde i Frederikssund provstis skoletjeneste

Dato 26.feb.2020 kl 18-21.00

Afbud Victor Greve – Preben Rasmussen

Tilstede: Lone, Karen, Norma, Stine, Christina HM, Christina A. Olsen (CAO)

Stine forlader mødet 19.30

Punkt	Emne	Referat
1	Valg af referent	Christina H. Mølgaard
2	Godkendelse af dagsorden	Der tilføjes et punkt med fastsættelse af mødetidspunkter punktet hedder 5a
3	Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøde d.30. okt.2019	Godkendt
4	Nyt fra konsulenten	1) Folkekirken's skoletjenestes look er under fornyelse. CAO: Har i samarbejde med grafiker og hjemmeside designer udarbejdet en fornyelse af logo, hjemmesiden hedder stadig børn og engle, men det er et nyt udtryk, hvor den lille fortælling er i den store fortælling. 2) CAO viste den nye årsplan, det er planen at årsplanen skal ligne sig selv, blot med en ny farve pr.år. 3) Årsplan –<u>Indskoling</u>: a) Why We Wear....første projekt der er på engelsk...med pixibøger. Skrives af Christina AO og to kollegaer b) Hvor finder man ro? Faste projekt med sansevandring som kirkebesøg c) Hvad laver præsten? Et kendt og gennemprøvet projekt.

		d) Den gyldne regel...med Thomas Nørskov – dans <u>Mellemtrin</u> a) Håndtegn: med kirkebesøg b) Den lille prins: Lille materiale, men med teaterforestilling i Islebjerg kirke. Med film <u>Udskoling:</u> a) I al evighed: Med K.E. Løgstrup man har en lille stykke af den anden i sine hænder – sansebesøg b) At skrive på stjernesprog: Skabelses emne – Samtalesalon med den lokale præst. Med videomateriale, så børnene kan skrive digte. Religionernes dag: den 1.september, konsulenten er i Sankt Petersborg – men lærerne inviteres. 4) Budgetplan: Se punkt 9 samt vedhæftede bilag 5) CAO og CHM har været til PU, og udvalget tog pænt imod skoletjenesten. 6) CAO turnerer rundt til menighedsrådene i provstiet. Efter Christina AO har ringet, er hun inviteret til mange MR. 7) Landsnetværket: er vi dybt afhængig af. Det er snart tid til at Frederikssund provsti skal deltage i planlægningen af et kommende landsprojekt. Der er et internationalt samarbejde ICCS- (samarbejde mellem kirke og skole) CAO er inviteret til samarbejdet og som bidragsyder til en kommende konference i Løgum kloster i juni måned. 8) Netop nu: Jomfru Maria og andre mødre sendt i trykken, der hører en billedvæg til. Der bruges en lokal kunstner fra Slagslunde til workshops. Abraham og Isak er afsluttet kommer fra trykken.
--	--	---

		Jesus portrættet – møder i gang. Why we wear: det første møde har fundet af sted og der arbejdes videre Salmeworkshop tirsdag d.25.februar. Fortælleworkshop onsdag den 26.februar.
5	Nyt fra formanden	CAO og CHM har haft et møde med provsten omkring den fremtidige bestyrelsen i skoletjenesten. CHM træder ud af bestyrelsen til repræsentantskabsmødet i maj. Dorte Dideriksen vender tilbage til bestyrelsen fra marts 2020.
5a	Møde tidspunkter ved Stine Koefoed	Bestyrelsen vedtog så vidt muligt at mødes 17-19
6	Behandling af årsregnskab – til godkendelse	Årsregnskabet er godkendt.
7	Adgang til bank til formand Evt. kiggeadgang til forretningsfører Til beslutning	Bestyrelsen vedtager: Kigge adgang til bestyrelsens formand. Adgang til betaling til forretningsfører og kasserer. CHM arbejder videre med dette.
8	Behandling af tilbud på revision og regnskab Til beslutning	Christina HM gives mandat til på bestyrelsens vegne at indgå en aftale med kirkeadministration. Der skal udarbejdes årsregnskab Kvartalsrapporter Regninger skal løbende betales Årsregnskab fremlægges på repræsentantskabet. Mulighed for møde med konsulent
9	Oplæg til budget 2021 Til behandling	CAO: At lægge et budget for skoletjenesten er en udfordring, fordi budgettet følger kalenderåret, men skoletjenesten arbejder i skoleåret. CAO: finder et eksempel på hvor stor forskel udgifterne til et projekt kan variere alt efter antallet af tilmeldinger som finder sted i august. Cao har udarbejdet et budget for projekterne.

		Christina HM og Christina AO udarbejder et samlet budget for skoletjenesten 2021. Budgettet udsendes til bestyrelsen til godkendelse pr. mail.
10	Fastlæggelse af dato af repræsentantskabsmøde og forudgående bestyrelsesmøde	Repræsentantskabsmøde den 28.maj kl.19.00 i Islebjerg kirke Bestyrelsesmøde klokken 17-19.00 Stine bestiller mad til bestyrelsen CHM bestiller til repræsentantskabet.
11	Øremærkning af midler fra "de frie midler" 1) Transportprojekt 2) Til hjemmesiden 3) Til teaterforestilling	Der er frie midler på årsregnskabet 2019 på 206.408 Bestyrelsen øremærker følgende fra de frie midler. 1) Transport til projekter – 30.000 - Henvendt til de skoler hvor offentlig transport er en hæmsko for deltagelse i projekter. 2) Hjemmeside – 50.000,- 3) Indsats for ydre områder 30.000 Evt. teaterforestilling –den lille prins Tre ekstra forestillinger 4) Særlig indsats på udskolingen 40.000 - Evt. 10.klasse <u>I alt 150.000 ,-</u>
12	Eventuelt	CHM beder bestyrelsen om opfordrer andre til at melde sig til bestyrelsen i skoletjenesten, både præster og menighedsmedlemmer.