

ÅRSREGNSKAB 2019

for Birket Sogns Menighedsråd

i Lolland Vestre Provsti

i Lolland Kommune

Myndighedskode 7641

CVR-nr. 67016114

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets 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

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Birket Sogns Menighedsråd.

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 kirkekassens 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.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet 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 kirkekassens 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 provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Birket Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Birket Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Ringsted, den 5. oktober 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Enderberg Lassen
statsautoriseret revisor



Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Martin Enderberg Lassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33771231-RID:66801140

IP: 83.136.xxx.xxx

2020-10-05 09:38:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 355CV-87NNQ-2AUDP-AUA7D-6FXPK-XJVDV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

- Ad 2: Da der er omlagt til elvarme i løbet af året er der sparet ca. 25.000 på indkøb af olie. Der er har ligeledes ikke været brug for så meget til vedligeholdelse som budgetteret.
- Ad 3: De mindre lønudgifter skyldes, at der var budgetteret med løn til fast-ansat organist på kr. 70.000,00, men der er kun brugt vikarer. Der er ligeledes sparet kr. 10.000,00 på kirkeblad i forhold til budget
- Ad 4: De højere lønninger end budget skyldes, at gravermedhjælp fik reguleret sin timeløn for både 2018 og 2019. Der har heller ikke været brug for så meget til vedligeholdelse, indkøb af planter m.v. som budgetteret.
- Ad 7: Det højere rentebeløb skyldes, at der blev hjemtaget lån på kr. 1.500.000 til betaling af varmeanlæg.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	941.805,00	941.805,00	968.000,00
Øvrig drift i alt	-785.115,11	-941.805,00	-861.677,27
2 Kirkebygning og sognegård	-99.456,32	-131.495,00	-102.235,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.681,59	-34.000,00	-34.269,97
Udgifter, øvrig drift	-62.774,73	-97.495,00	-67.965,72
3 Kirkelige aktiviteter	-199.471,90	-280.800,00	-226.932,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-155.158,17	-224.100,00	-168.303,49
Udgifter, øvrig drift	-44.313,73	-56.700,00	-58.628,51
4 Kirkegård	-260.344,55	-293.172,00	-277.204,46
Indtægter	257.369,32	253.028,00	213.159,62
Udgifter, løn	-463.983,50	-427.200,00	-424.859,18
Udgifter, øvrig drift	-53.730,37	-119.000,00	-65.504,90
5 Præstebolig mv.	-90.257,06	-100.450,00	-131.497,92
Indtægter	76.058,93	84.450,00	76.791,96
Udgifter, løn	-19.754,41	-21.200,00	-19.405,89
Udgifter, øvrig drift	-146.561,58	-163.700,00	-188.883,99
6 Administration og fællesudgifter	-111.681,56	-123.950,00	-100.559,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.028,22	-71.000,00	-68.648,82
Udgifter, øvrig drift	-42.653,34	-52.950,00	-31.910,71
7 Finansielle poster	-23.903,72	-11.938,00	-23.247,67
A Resultat af drift	156.689,89	0,00	106.322,73

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	3,65
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.586.355,50	0,00	-41.483,60
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	-1.186.355,50	400.000,00	358.520,05
C Resultatopgørelse	-1.029.665,61	400.000,00	464.842,78

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-552.524,64	-88.521,27	-641.045,91
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-173.885,18	0,00	-173.885,18
721150 Langfristet gæld	950.000,00	1.150.000,00	2.100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-156.103,21	-31.813,12	-187.916,33
742010 Årsafslutningskonto	1.029.665,61	-1.029.665,61	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-5.529,21	23,66	-5.505,55

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.930.396,72	1.805.388,17
93.730,00	95.721,50
-5.090,00	10.979,43
173.885,18	173.885,18
1.667.871,54	1.524.802,06
0,00	0,00
669.001,26	759.024,99
82.460,94	112.498,06
552.524,64	641.045,91
34.015,68	5.481,02
2.599.397,98	2.564.413,16

61.957,76	1.091.647,03
-552.524,64	-641.045,91
-173.885,18	-173.885,18
950.000,00	2.100.000,00
-5.529,21	-5.505,55
-156.103,21	-187.916,33
-1.667.700,37	-1.524.654,55
-1.667.871,54	-1.524.802,06
171,17	147,51
-950.000,00	-2.100.000,00
-950.000,00	-2.100.000,00
-43.655,37	-31.405,64
-37.102,54	-14.170,99
-6.552,83	-17.234,65
-2.599.397,98	-2.564.413,16

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
941.805,00	941.805,00	968.000,00	941.805,00	0,00	0,00
941.805,00	941.805,00	968.000,00	941.805,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-95.988,82	-117.700,00	-97.108,19	0,00	-36.681,59	-59.307,23
-3.467,50	-13.795,00	-5.127,50	0,00	0,00	-3.467,50
-99.456,32	-131.495,00	-102.235,69	0,00	-36.681,59	-62.774,73

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-119,40	0,00	-10.675,00	0,00	0,00	-119,40
-181.632,37	-235.600,00	-183.563,99	0,00	-147.058,17	-34.574,20
-859,00	-4.700,00	-1.336,92	0,00	0,00	-859,00
0,00	0,00	-86,00	0,00	0,00	0,00
-10.453,75	-22.500,00	-23.172,50	0,00	-3.000,00	-7.453,75
-5.100,00	-11.000,00	-8.600,00	0,00	-5.100,00	0,00
-1.307,38	-7.000,00	502,41	0,00	0,00	-1.307,38
-199.471,90	-280.800,00	-226.932,00	0,00	-155.158,17	-44.313,73

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-256.136,28	-291.372,00	-273.975,08	254.209,32	-456.647,13	-53.698,47
-4.208,27	-1.800,00	-3.229,38	3.160,00	-7.336,37	-31,90
-260.344,55	-293.172,00	-277.204,46	257.369,32	-463.983,50	-53.730,37

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-90.257,06	-100.450,00	-131.497,92	76.058,93	-19.754,41	-146.561,58
-90.257,06	-100.450,00	-131.497,92	76.058,93	-19.754,41	-146.561,58

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
-14.056,80	-10.600,00	-5.401,73	0,00	0,00	-14.056,80
-21.935,96	-32.600,00	-25.828,22	0,00	-12.984,18	-8.951,78
-17.398,50	-20.250,00	-10.779,39	0,00	-7.099,02	-10.299,48
-10.200,86	-6.000,00	-6.763,76	0,00	-8.757,11	-1.443,75
-48.089,44	-50.000,00	-47.951,31	0,00	-40.187,91	-7.901,53
0,00	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-3.835,12	0,00	0,00	0,00
-111.681,56	-123.950,00	-100.559,53	0,00	-69.028,22	-42.653,34

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-24.968,75	-12.938,00	-24.250,00	0,00	0,00	-24.968,75
-1.166,27	-1.000,00	-935,33	0,00	0,00	-1.166,27
28,77	0,00	0,00	28,77	0,00	0,00
1.738,86	2.000,00	1.738,86	1.738,86	0,00	0,00
463,67	0,00	198,80	463,67	0,00	0,00
-23.903,72	-11.938,00	-23.247,67	2.231,30	0,00	-26.135,02

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.586.355,50	0,00	-41.483,60	0,00	0,00	-1.586.355,50
0,00	0,00	3,65	0,00	0,00	0,00
400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
-1.186.355,50	400.000,00	358.520,05	400.000,00	0,00	-1.586.355,50

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		
Birket By, 5e	4907	760.000	186.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		760.000			

**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

Birket Kirke

Den. 03.10.2019.

Endeligt regnskab vedr. demontering af oliefyr, varmeblæser - nyt el-varmeanlæg.

Budget er udarbejdet på baggrund af tilbud fra MU, TØ og VVS af 20.12.2018, prisjusteringer fra KAMP Kirkevarme ApS og konservator Ole Dufour, samt på det laveste EL-tilbud af 20.12.2018.

Håndværkerudgifter:

	Budget	Regnskab
KAMP Kirkevarme ApS; Rev. tilbud 17.12.2018		
Varmekomponenter m.v.	247.517,00	247.517,00
El-tavle og varmestyring	95.518,00	95.518,00
Prøveopvarmning.	8.672,00	0,00
Projektering m.v.	12.480,00	12.480,00
Varmer i øvrigt (2 stk. radiator til depot og teknikrum)	2.357,00	2.357,00
	<u>366.544,00</u>	<u>357.872,00</u>

Faktura nr. 3000876 af 22.05.19, Kamp Kirkevarme ApS	108.366,80
Faktura nr. 3000880 af 12.06.19, Kamp Kirkevarme ApS	244.028,20
Faktura nr. 3000886 af 06.08.19, Kamp Kirkevarme ApS	5.477,00
(prøveopvarmning udføres i vinterperioden 2019-2020, faktura fremsendes senere).	

Øvrige håndværker udgifter;**Murer;**

Optagning – genudlægning af gulvtegl/klinker for trækning af el-kabler	42.230,00	42.230,00
To nye gulvkonvektorer indbygges i korgulvet	26.160,00	26.160,00
Tilmuring af huller i væg og loft i fyrrum, tidligere ventilationskanaler	8.400,00	8.400,00
Indvendig kalkning af fyrrum	18.750,00	18.750,00
Oprydning – rengøring	1.000,00	1.000,00
	<u>96.540,00</u>	<u>96.540,00</u>

Faktura nr. 014-19 af 12.07.2019 fra Murerm. Jan E. Hansen, Langø	91.638,25
---	-----------

Tømrer;

To stk. egetræsriste til gulvkonvektorer i kor.	12.500,00	12.500,00
Reparation af hul i pulpitur gulv, efter ventilationskanal, udføres MU	7.500,00	0,00
	<u>20.000,00</u>	<u>12.500,00</u>

Faktura nr. 5157 af 27.08.2019 fra Horslunde Snedkeri, incl. ekstra arbejder	23.753,58
--	-----------

VVS;

Demont., fjerne eksist. oliefyr, incl. asbestsanering, ventilationskanal.	23.700,00	23.700,00
Opgrave – fjerne eksist. olietank i jord, samt retablering af terræn.	24.858,00	24.858,00
	<u>48.558,00</u>	<u>48.558,00</u>

Faktura nr. 10753 af 30.06.2019 fra VVS, IB S. Petersen ApS	54.961,50
---	-----------

EL;

Demont., fjerne eksist. el-install. til gl. varmeanlæg (incl. oliefyr)	2.500,00	2.500,00
Demontering og fjerne eksist. El-tavle	1.500,00	1.500,00
Levering og montering af midlertidig byggepladstavle	2.200,00	2.200,00
Levering, fremføring og tilslutning af ny stikledning - 125 A – styrbar boring 4 m. dybde	63.465,00	63.465,00



Lev. og mont. af stålbeslag (26 stk.) for vægarmat., udgår, aft.sed.1.	9.075,00	0,00
Komplet install. til nyt varmeanlæg, samt montering af varmeanheder	99.375,00	99.375,00
Montering og tilslutning af ny 125A hovedtavle i fyrrum	2.700,00	2.700,00
Oprydning – rengøring	1.700,00	1.700,00
	<u>182.515,00</u>	<u>173.440,00</u>

Faktura nr. 2605 af 28.06.2019, Horslunde El-service ApS	135.000,00
Faktura nr. 2752 af 29.08.2019, Horslunde El-service ApS, incl. fradrag aft.sed.1	43.630,00

Afdækning af historisk inventar m.v.; (rev. tilbud 24.01.2019)

Konservator; (Ole Dufour)

Afdækning for støv af historisk inventar, samt nedtagning / genopsætning, af lydhimmel.

Farvekonservering / Istandsættelse af lydhimmel.

Pristigninger siden marts måned 2017.

Arbejdsrapport (Nationalmuseet)

Transportudgifter – kørsel.

Lydhimmel, ekstraudgifter pga. forværring siden marts 2017.

Depotleje for opbevaring af lydhimmel – kr. 125,- pr. dag – 60 dage

Konsulentbistand..

72.750,00	72.750,00
72.080,00	72.080,00
8.689,80	8.689,80
8.109,00	8.109,00
5.576,00	5.576,00
22.525,00	22.525,00
7.500,00	7.500,00
10.400,00	10.400,00
<u>207.629,80</u>	<u>207.629,80</u>

Faktura nr. 06-2019 af 28.05.19, Ole Dufour Farvekons.	123.339,00
Slutfaktura nr. 07-2019 af 03.08.19, Ole Dufour Farvekons.	84.165,80

Uforudseelige udgifter, ca. 9 %85.000,00

IB S. Petersen ApS, VVS, fakt. 10900, kobberinddækning af kabler, vestgavl	6.443,00
Malermest. Charlotte Vårholdt, fakt. 1971 af 7.08.19, nyt skørt - stål føringsrør m.v.	11.511,00
TØ; Tillæg for "skørt" til vægkonvektorer på rem langs vægge i skib, se TØ, afregnet	
TØ; Tillæg for midlertidig gulv i fyrrum / teknikrum, se TØ, afregnet	
EL; Tillæg nyt el-kabel fra fyrrum til kor, aftalesed.1, se EL, afregnet	
EL; fradrag for ikke styret underboring op gennem fyrrumsgulv, aftal.sed.1, se EL, afregnet	
EL; Tillæg for ekstra slutrengøring i kirken, aft.sed.1, se EL, afregnet	
EL; Fradrag for ikke lev. og mont. af stålbeslag for vægkonvektorer, aft.sed.1, se EL, afreg.	

1.006.786,80 932.314,13

Øvrige udgifter:

Arkitekthonorar.

(Myndighedsmateriale, udbud, byggeledelse, tilsyn mv.

(skønnet efter tidsforbrug, for periode fra 1. januar 2017)

175.000,00

Faktura nr. 5848 af 31.01.17, Arp & Nielsen	10.446,80
Faktura nr. 5879 af 30.04.17, Arp & Nielsen	40.275,76
Faktura nr. 5904 af 30.06.17, Arp & Nielsen	11.419,03
Faktura nr. 6071 af 30.09.18, Arp & Nielsen	24.670,48
Faktura nr. 6110 af 10.12.18, Arp & Nielsen	8.516,39
Faktura nr. 6137 af 28.02.19, Arp & Nielsen	34.108,42
Faktura nr. 6171 af 30.04.19, Arp & Nielsen	5.858,46
Faktura nr. 6186 af 31.05.19, Arp & Nielsen	21.602,50
Faktura nr. 6203 af 30.06.19, Arp & Nielsen	19.322,03



Faktura nr. 6215 af 19.06.19, Arp & Nielsen		24.142,78
Medtaget under byggesagen: Faktura nr. 5833 af 31.12.16, Arp & Nielsen		<u>29.572,69</u>
		229.935,34
Tarifafgift for 25 amp. i målerskab ved kirkemur ændres til 125 amp., afgift betales af bygherre / menighedsråd.	103.500,00	
Faktura nr. 90490688 af 14.05.19, Cerius A/S (SeasNve)		108.000,00
El - forbrug i byggeperioden.	2.000,00	0,00
Konsulent, konservator, arkæologisk bistand m.v. (Beslag for varmepaneller på vægge – opgravning på kirkegård for nyt el-stik m.v.	<u>8.000,00</u>	
Nat.Mus. Hans Mikkelsen, arkæologiske undersøgelser i kor, og ved opgravning af olietank, ved vestgavl, fakt. 19316537		14.850,00
Nat.Mus. Anna K. Hansen, undersøgelse af kalklag, fakt. 19315777		<u>5.909,00</u>
	288.500,00	0.000,00
Samlede udgifter i alt, excl. moms	1.295.286,80	1.291.008,47
Moms 25 %	<u>323.821,70</u>	<u>322.752,12</u>
Poul Klenz Larsen, kirkeministeriet konsulent, fakt. af 08.09.2019 besigtigelse af fugtforhold i kirken – rapport. Ikke moms registreret.		4.540,98
Samlede udgifter i alt, incl. moms	<u>1.619.108,50</u>	<u>1.618.301,57</u>

Beløb som ikke kommer til anvendelse kr. 806,93 incl. moms

Note;

KAMP Kirkevarme ApS, udfører prøveopvarmning i kirken, vinterperioden 2019 – 2020.
kr. 8.672,- excl. moms, faktura fremsendes senere.

