

ÅRSREGNSKAB 2019

for Birkerød Sogns Menighedsråd

i Rudersdal Provsti

i Rudersdal Kommune

Myndighedskode 9311

CVR-nr. 62875615

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Birkerød 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 udøvede 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 Birkerød Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Birkerød Sogns kirkekaske 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

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 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 menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Hellerup, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg", with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskab 2019:

Driftsresultat iht. Kvartalsrapport pr. 31.12.2019 kr.	198.032,37
Frie midler pr. 01.01.2019 kr.	236.574,78
Frie midler pr. 31.12.2019 kr.	434.607,15

Birkerød kirke har i 2019 haft væsentlige udgifter ifbm. Renovering og indretning af præsteboligen kirkevej 9. Kirken har til dækning af en del af renoveringsudgifterne fået tilført en 5% bevilling på kr. 202.173. Kirken kommer derfor ud af 2019 med et driftsoverskud på kr. 198.032,37.

Birkerød kirke havde en beholdning af frie midler pr. 01.01.2019 på kr. 236.574,78.

De frie midler forventedes anvendt således:

	Budgetteret	Anvendt	Resultat
Reoler	18.000	17.594	406
Info-skærm	50.000	32.619	17.381
Kopimaskine	23.575	23.993	- 418
Messehagler*	90.000	0	90.000
Kommunikationsmedarbejder**	55.000	16.060	38.940
	236.575	90.266	146.903

*Restaurering af messehaglerne blev grundet manglende materialer til dette arbejde udskudt til 2020, hvorfor midlerne hertil ønskes overført til anvendelse i 2020.

**I forbindelse med ansættelse af en kombineret kordegn og kommunikationsmedarbejder, blev midlerne til anvendelse af ekstern kommunikationsmedarbejder sparet delvist, og i stedet afholdes disse udgifter fremover af det almindelige lønbudget.

Alle udgifterne (kr. 90.266) er afholdt over driften.

Tillægges driftsoverskudet kr. 198.032,37 efter 4. kvartal de frie midler på kr. 236.575, ender Birkerød kirke med en beholdning af frie midler pr. 31.12.2019 på i alt kr. 434.607,15, hvoraf kr. 90.000 forventes anvendt til restaurering af messehaglerne.

Menighedsrådet vil fremkomme med forslag til anvendelse af de resterende frie midler i løbet af 2020.

Forklaring til afvigelser af løn :

"Det samlede lønforbrug inklusiv pensioner, feriepenge og refusioner ligger på 92,7 %. Der er ekstraordinært modtaget kr. 50.757 kr. i sygerefusion fra 2018. Der er forbrugt kr. 128.000 til B-honorarer af et årsbudget på kr. 175.000. "

Øvrige noter til kvartalsrapporten:

Gruppe 2 :

Driftsudgifter kirkebygning og sognegård ligger på 118,57%. Indtægter på 75,05%.

Af større udgifter har der været installation af lydanlæg kr. 65.256, tømrerarbejde i sakristiet og ophæng af krog til adventskrans kr. 47.937, udskift af sanitet på handicaptoliet og på toiletter i stueetagen kr. 45.401, gulvarbejde på toiletter kr. 27.500, montering af AV-fladskærm kr. 32.618, indkøb af hæve-sænkebord, skydedørsskabe og alm. skabe med døre kr. 62.462. Malerarbejde i sognegården kr. 16.500. Indkøb af kirkenet-PC 4 stk kr. 38.305.

Indtægter fra lokaleleje i 2019 kr. 29.500, budget kr. 34.000.

Gruppe 3 :

Driftsudgifter på de kirkelige aktiviteter ligger på 72,41 %. Indtægter på 862,88 %.

Der er forbrugt mindre på flere af de diakonale formål end budgetsat i note 3.

Der har været ikke budgetlagte indtægter ifbm. etablering af voksenkor, børnearangementer og foredragsvirksomhed.

Gruppe 5 :

Driftsudgifter på præsteboligerne ligger på 275,79 %. Indtægter på 91,11 %.

Der har været udgifter til istandsættelse af præsteboligen Ki 9 ifbm. indflytning af ny præst. Årsbudget til vedligehold af boligen kr. 30.000, der er forbrugt kr. 380.623, der er givet en 5% bevilling 202.173.

Ifbm. skift af præst mangles der indbetaling af boligbidrag for 3 mdr.

Gruppe 6 :

Driftsudgifter til administration og fællesudgifter ligger på 89,67 %.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdsnavn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlig kontaktperson
Kirkeadministration	Kirkeadministrationens øvrige medlemmer fremgår af KAM's hjemmeside	Kirkeadministration, CVR 31812909	Solveig Spangsberg
Fælles folder der vedrører kirkekoncerter	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Udgifter til fælles annoncering	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Udgifter til fællesgudstjenester	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Fælles udviklingskonto	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Fælles anlægskonto	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Fælles tillægsbevillingskonto	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Skoletjenesten	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Udgifter til lokalt financerede præster	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti
Churchdesk	Sognene i Rudersdal Provsti	Rudersdal Provstiudvalgskasse	Provstisekretæren i Rudersdal Provsti

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	6.514.173,75	6.312.000,00	7.168.000,00
Øvrig drift i alt	-6.316.141,38	-6.312.000,00	-6.921.149,65
2 Kirkebygning og sognegård	-2.290.904,75	-2.014.296,00	-2.040.940,19
Indtægter	74.294,60	99.000,00	146.125,17
Udgifter, løn	-1.078.953,34	-1.028.513,00	-1.115.062,49
Udgifter, øvrig drift	-1.286.246,01	-1.084.783,00	-1.072.002,87
3 Kirkelige aktiviteter	-2.169.137,31	-2.487.345,00	-2.860.260,65
Indtægter	34.515,00	4.000,00	18.645,00
Udgifter, løn	-1.892.602,39	-2.061.751,00	-2.517.973,34
Udgifter, øvrig drift	-311.049,92	-429.594,00	-360.932,31
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-347.545,36	-47.000,00	-77.359,45
Indtægter	107.515,52	118.000,00	158.435,50
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-455.060,88	-165.000,00	-235.794,95
6 Administration og fællesudgifter	-1.505.115,50	-1.764.217,00	-1.940.916,04
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-804.548,09	-982.969,00	-1.084.686,87
Udgifter, øvrig drift	-700.567,41	-781.248,00	-856.229,17
7 Finansielle poster	-3.438,46	858,00	-1.673,32
A Resultat af drift	198.032,37	0,00	246.850,35

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	198.032,37	0,00	246.850,35

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-140.282,86	0,00	-140.282,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-310.174,27	0,00	-310.174,27
741110 Menighedsrådets frie midler	-236.574,78	-198.032,37	-434.607,15
742010 Årsafslutningskonto	-198.032,37	198.032,37	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
406.038,97	381.569,35
265.756,11	241.286,49
140.282,86	140.282,86
0,00	0,00
540.690,94	1.312.267,48
539.078,94	1.306.772,98
1.612,00	5.494,50
946.729,91	1.693.836,83

-687.031,91	-885.064,28
-140.282,86	-140.282,86
-310.174,27	-310.174,27
-236.574,78	-434.607,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-259.698,00	-808.772,55
-90.462,74	-157.837,66
-169.235,26	-650.934,89
-946.729,91	-1.693.836,83

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.312.000,00	6.312.000,00	7.168.000,00	6.312.000,00	0,00	0,00
202.173,75	0,00	0,00	202.173,75	0,00	0,00
6.514.173,75	6.312.000,00	7.168.000,00	6.514.173,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-343.470,11	-405.222,00	-554.976,27	0,00	-121.821,15	-221.648,96
-164.303,82	-107.000,00	-78.570,43	0,00	0,00	-164.303,82
-1.680.599,90	-1.453.074,00	-1.351.641,89	29.500,00	-957.132,19	-752.967,71
-102.530,92	-49.000,00	-55.751,60	44.794,60	0,00	-147.325,52
-2.290.904,75	-2.014.296,00	-2.040.940,19	74.294,60	-1.078.953,34	-1.286.246,01

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.522.465,80	-1.577.674,00	-1.642.505,64	485,00	-1.444.607,08	-78.343,72
-202.787,67	-251.527,00	-648.065,23	5.249,00	-130.455,40	-77.581,27
-6.127,33	-27.500,00	-46.299,49	7.713,00	37.926,55	-51.766,88
-98.137,61	-122.850,00	-137.836,04	0,00	-34.028,08	-64.109,53
-108.854,26	-178.648,00	-106.217,57	14.378,00	-113.049,51	-10.182,75
-193.598,06	-210.146,00	-196.282,21	1.400,00	-173.950,93	-21.047,13
-35.366,58	-117.000,00	-81.254,47	5.290,00	-34.437,94	-6.218,64
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.169.137,31	-2.487.345,00	-2.860.260,65	34.515,00	-1.892.602,39	-311.049,92

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-350.341,84	-44.000,00	-28.983,33	40.274,57	0,00	-390.616,41
2.796,48	-3.000,00	5.669,01	67.240,95	0,00	-64.444,47
0,00	0,00	-54.045,13	0,00	0,00	0,00
-347.545,36	-47.000,00	-77.359,45	107.515,52	0,00	-455.060,88

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-268.858,31	-323.070,00	-223.673,16	0,00	-9.904,80	-258.953,51
-476.487,82	-475.500,00	-489.342,54	0,00	-268.380,56	-208.107,26
-175.174,79	-202.805,00	-204.219,68	0,00	-101.881,87	-73.292,92
-12.965,00	-45.008,00	-20.251,00	0,00	-12.965,00	0,00
-294.980,47	-355.947,00	-351.446,59	0,00	-146.318,90	-148.661,57
-107.225,20	-110.277,00	-76.909,73	0,00	-107.225,20	0,00
-155.171,76	-177.110,00	-333.276,10	0,00	-155.171,76	0,00
-14.252,15	-74.500,00	-55.711,32	0,00	-2.700,00	-11.552,15
0,00	0,00	-186.085,92	0,00	0,00	0,00
-1.505.115,50	-1.764.217,00	-1.940.916,04	0,00	-804.548,09	-700.567,41

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.911,42	-615,00	-2.935,86	0,00	0,00	-4.911,42
1.472,96	1.473,00	1.262,54	1.472,96	0,00	0,00
-3.438,46	858,00	-1.673,32	1.472,96	0,00	-4.911,42

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		
36 A Birkerød	2706m ²	6.450.000	3.720.000		Præstegård Kirkevej 9
36 B Birkerød	3402m ²	8.550.000	1.828.300		Sognegård Kirkevej 2
16 BQ Kajerød	1185 m ²	3.900.000	1.741.800		Præstegård Tornevangsvej
Ejendomsværdi i alt		18.900.000			

**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
Kollekt Birkerød Sogn 2019	
Det Danske Bibelselskab	1.825,50
DSUK	4.451,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.753,50
Kirkens Korshær	2.803,50
Kofoed Skole	2.877,00
Menighedsplejen	13.276,00
Kollekt i alt	29.662,50