

ÅRSREGNSKAB 2019

for Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune, Hillerød Kommune

Myndighedskode 3083

CVR-nr. 40056017

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 Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor.

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 bestyrelsen for Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor i Hillerød Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor 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 Kirke- og Regnskabskontoret 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

Kirke- og Regnskabskontoret 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 Kirke- og Regnskabskontoret godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Kirke- og Regnskabskontorets ansvar for årsregnskabet

Kirke- og Regnskabskontoret 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. Kirke- og Regnskabskontoret har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som Kirke- og Regnskabskontoret anser for nødvendig for at

udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er medlemmerne af Kirke- og Regnskabskontoret ansvarlig for at vurdere regnskabskontorets 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 Kirke- og Regnskabskontorets bestyrelse enten har til hensigt at likvidere kontoret, 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 Kirke- og Regnskabskontoret, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som Kirke- og Regnskabskontoret har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om Kirke- og Regnskabskontorets 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 Kirke- og Regnskabskontoret 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 Kirke- og Regnskabskontorets forklaringer til regnskabet

Kirke- og Regnskabskontoret er ansvarlig for kontorets forklaringer til regnskabet.

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Kirke- og Regnskabskontoret 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. Kirke- og Regnskabskontoret 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. Kirke- og Regnskabskontoret 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.

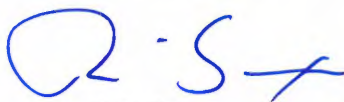
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 8. oktober 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2019, er det første regnskabsår, hvor Det Fælles Regnskabskontor har haft eget regnskab (CVR nr.).

Der er i 2019 modtaget 5% midler på kr. 98.895,00, kr. 46.355,00 vedrører udbetaling af mere-arbejde til ansatte der gennem en årrække har opsparet mere arbejdstimer, og kr. 52,540,00 dækker udgift til organist i Geoflex teamet, og feriepenge til fratrådt medarbejder.

Der er modtaget kr. 150.000,00 af 5% midlerne, dette beløb er øremærket til likviditets stillet til rådighed af Provstiet. Beløbet er overført til kontoen ved resultatdisponering.

Årets overskud er på kr. 300,31.

Budgettet fremgår ikke af regnskabet, da budgetlægning for 2019, er sket i provstiet udvalgskassen, årsagen er at det er første år i forsøgsordning. Dette ændres i 2020.

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	2.869.495,09		
Øvrig drift i alt	-2.719.194,78		
2 Kirkebygning og sognegård	-258.295,65		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	-23.468,35		
Udgifter, øvrig drift	-234.827,30		
3 Kirkelige aktiviteter	-39.358,81		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	-39.358,81		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
4 Kirkegård	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
5 Præstebolig mv.	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
6 Administration og fællesudgifter	-2.420.234,13		
Indtægter	519.908,00		
Udgifter, løn	-2.787.065,25		
Udgifter, øvrig drift	-153.076,88		
7 Finansielle poster	-1.306,19		
A Resultat af drift	150.300,31		

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		
C Resultatopgørelse	150.300,31		

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	-150.000,00	-150.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-300,31	-300,31
742010 Årsafslutningskonto	-150.300,31	150.300,31	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

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

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
0,00	69.830,83
0,00	69.830,83
0,00	0,00
0,00	261.600,68
0,00	261.600,68
0,00	331.431,51

0,00	-150.300,31
0,00	-150.000,00
0,00	-300,31
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-181.131,20
0,00	-10.894,76
0,00	-178.068,00
0,00	7.831,56
0,00	-331.431,51

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
2.620.600,09			2.620.600,09	0,00	0,00
248.895,00			248.895,00	0,00	0,00
2.869.495,09			2.869.495,09	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
-258.295,65			0,00	-23.468,35	-234.827,30
-258.295,65			0,00	-23.468,35	-234.827,30

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-39.358,81			0,00	-39.358,81	0,00
-39.358,81			0,00	-39.358,81	0,00

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

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-62.251,07			4.720,00	0,00	-66.971,07
-53.338,97			0,00	-11.861,07	-41.477,90
-1.616.970,95			403.188,00	-2.019.272,13	-886,82
-364.986,69			56.000,00	-420.662,77	-323,92
-279.365,20			56.000,00	-335.269,28	-95,92
-43.321,25			0,00	0,00	-43.321,25
-2.420.234,13			519.908,00	-2.787.065,25	-153.076,88

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.306,19			0,00	0,00	-1.306,19
-1.306,19			0,00	0,00	-1.306,19

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

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

Budget, formål

Udskriftsdato 27-02-2020

Side 1

Det fælles kirke og regnskabskontor

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-2.869.495,09	-2.620.600,00	248.895,09	109,50
10 Ligningsbeløb til drift	-2.620.600,09	-2.620.600,00	,09	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-2.620.600,09	-2.620.600,00	,09	100,00
101810 Kirkelig ligning	-2.620.600,09	-2.620.600,00	,09	100,00
101813 Kirkelig ligning kommune 4	,00	,00	,00	
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	-248.895,00	,00	248.895,00	
1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	-248.895,00	,00	248.895,00	
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-248.895,00	,00	248.895,00	
2 Kirkebygning og sognegård	258.295,65	258.160,00	-135,65	100,05
24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård)	258.295,65	258.160,00	-135,65	100,05
2400 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård)	258.295,65	258.160,00	-135,65	100,05
161010 Husleje	165.519,69	170.000,00	4.480,31	97,36
181610 Feriepenge	,00	3.240,00	3.240,00	,00
181810 Løn	,00	25.920,00	25.920,00	,00
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	23.468,35	,00	-23.468,35	
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	1.478,13	,00	-1.478,13	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	16.080,63	5.000,00	-11.080,63	321,61
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	703,07	6.000,00	5.296,93	11,72
225510 Varme	13.888,89	18.000,00	4.111,11	77,16
225520 EL	12.013,85	16.000,00	3.986,15	75,09
227015 Telefon/internet - datakommunikation	10.054,44	,00	-10.054,44	
227020 Udgifter til alarmselskab	10.895,95	9.000,00	-1.895,95	121,07
227035 Rengøring efter regning	4.042,70	5.000,00	957,30	80,85
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	149,95	,00	-149,95	
3 Kirkelige aktiviteter	39.358,81	,00	-39.358,81	
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	39.358,81	,00	-39.358,81	
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	39.358,81	,00	-39.358,81	
181810 Løn	86.502,81	95.440,00	8.937,19	90,64
182810 Betaling for lånt eller delt personale	-62.500,00	,00	62.500,00	
188310 Pension	15.356,00	,00	-15.356,00	
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	,00	-95.440,00	-95.440,00	,00
34 Kommunikation	,00	,00	,00	
3400 Kommunikation	,00	,00	,00	
161010 Husleje	,00			
6 Administration og fællesudgifter	2.420.234,13	2.361.701,55	-58.532,58	102,48
60 Fælles formål	62.251,07	109.700,00	47.448,93	56,75
6000 Fælles formål	62.251,07	109.700,00	47.448,93	56,75
118085 Diverse indtægter	-4.720,00	-110.000,00	-105.280,00	4,29

Budget, formål

Udskriftsdato 27-02-2020

Side 2

Det fælles kirke og regnskabskontor

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrensning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	3.018,75	10.000,00	6.981,25	30,19
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	4.832,00	20.000,00	15.168,00	24,16
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	14.499,66	122.000,00	107.500,34	11,88
227010 Porto og fragt m.v.	11.785,00	25.000,00	13.215,00	47,14
227015 Telefon/internet - datakommunikation	,00	17.000,00	17.000,00	,00
227075 Gebyrer	786,00	200,00	-586,00	393,00
228010 Kontorudgifter	31.799,10	25.000,00	-6.799,10	127,20
228030 Abonnementer/bøger/aviser	200,00	500,00	300,00	40,00
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	50,85	,00	-50,85	
229110 Kasse-/afrundingsdifferencer	-,29	,00	,29	
269010 Øvrige renteudgifter	,00	,00	,00	
62 Personale	53.338,97	18.500,00	-34.838,97	288,32
6200 Personale	53.338,97	18.500,00	-34.838,97	288,32
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	11.861,07	,00	-11.861,07	
221010 Befordring efter regning	,00	500,00	500,00	,00
221025 Befordringsgodtgørelse	,00	3.000,00	3.000,00	,00
222010 Repræsentation intern	2.123,61	2.000,00	-123,61	106,18
222020 Repræsentation ekstern	140,00	4.000,00	3.860,00	3,50
223810 AUB	14.709,64	,00	-14.709,64	
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	9.482,00	,00	-9.482,00	
227075 Gebyrer	907,46	,00	-907,46	
228010 Kontorudgifter	492,74	,00	-492,74	
228035 Indkøb til fortæring	11.346,34	8.000,00	-3.346,34	141,83
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	2.276,11	1.000,00	-1.276,11	227,61
64 Økonomi	1.616.970,95	1.533.237,39	-83.733,56	105,46
6400 Økonomi	1.616.970,95	1.533.237,39	-83.733,56	105,46
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-18.188,00	,00	18.188,00	
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-385.000,00	-371.000,00	14.000,00	103,77
181610 Feriepenge	38.730,95	,00	-38.730,95	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	13.768,41	23.716,17	9.947,76	58,05
181810 Løn	1.448.888,92	1.586.537,91	137.648,99	91,32
184810 Merarbejde	30.467,36	,00	-30.467,36	
188310 Pension	239.124,15	285.351,23	46.227,08	83,80
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	8.836,44	8.632,08	-204,36	102,37
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	239.455,90	,00	-239.455,90	
221025 Befordringsgodtgørelse	370,26	,00	-370,26	
221050 Time- og dagpenge	287,76	,00	-287,76	
221090 Refusion af udlæg via FLØS	228,80	,00	-228,80	
65 Personregistrering - civil	364.986,69	324.632,08	-40.354,61	112,43
6500 Personregistrering - civil	364.986,69	324.632,08	-40.354,61	112,43
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-56.000,00	-83.500,00	-27.500,00	67,07
181610 Feriepenge	2.813,80	,00	-2.813,80	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	3.612,02	5.081,70	1.469,68	71,08
181810 Løn	345.506,31	339.949,85	-5.556,46	101,63
184810 Merarbejde	4.408,32	,00	-4.408,32	
188310 Pension	34.550,97	61.358,97	26.808,00	56,31
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.868,49	1.741,56	-126,93	107,29

Budget, formål

Udskriftsdato 27-02-2020

Side 3

Det fælles kirke og regnskabskontor

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	27.902,86	,00	-27.902,86	
221050 Time- og dagpenge	95,92	,00	-95,92	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	228,00	,00	-228,00	
66 Personregistrering - kirkelig	279.365,20	324.632,08	45.266,88	86,06
6600 Personregistrering - kirkelig	279.365,20	324.632,08	45.266,88	86,06
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-56.000,00	-83.500,00	-27.500,00	67,07
181610 Feriepenge	2.813,86	,00	-2.813,86	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	3.612,03	5.081,70	1.469,67	71,08
181810 Løn	260.567,07	339.949,85	79.382,78	76,65
184810 Merarbejde	4.408,32	,00	-4.408,32	
188310 Pension	34.551,17	61.358,97	26.807,80	56,31
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.413,97	1.741,56	327,59	81,19
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	27.902,86	,00	-27.902,86	
221050 Time- og dagpenge	95,92	,00	-95,92	
67 Efteruddannelse	43.321,25	51.000,00	7.678,75	84,94
6700 Efteruddannelse	43.321,25	51.000,00	7.678,75	84,94
221010 Befordring efter regning	1.132,00	3.000,00	1.868,00	37,73
221090 Refusion af udlæg via FLØS	716,00	,00	-716,00	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	41.473,25	48.000,00	6.526,75	86,40
7 Finansielle poster	1.306,19	100,00	-1.206,19	*****
72 Øvrige renteudgifter	1.306,19	100,00	-1.206,19	*****
7200 Øvrige renteudgifter	1.306,19	100,00	-1.206,19	*****
269010 Øvrige renteudgifter	1.306,19	100,00	-1.206,19	*****
Driftsformål i alt	-150.300,31	-638,45	149.661,86	*****
9 Anlægsfinansiering	,00	,00	,00	
99 Fejl i lønkontering	,00	,00	,00	
9999 fejl fløs	,00	,00	,00	
181810 Løn	,00	,00	,00	
188310 Pension	,00	,00	,00	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	,00	,00	,00	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	
Resultatopgørelse	-150.300,31	-638,45	149.661,86	*****