

ÅRSREGNSKAB 2019

for Holbæk Provstiudvalg

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 4429

CVR-nr. 25053761

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: 0

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Holbæk 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 udøvede 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 Holbæk Provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Provstiudvalg (provstiudvalgskassen) 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 provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen, 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 provstiuvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiuvalgets 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 provstiuvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiuvalget er ansvarligt 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. Provstiuvalget er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiuvalget 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.

Roskilde, den 17. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Året 2019 udviser et underskud på 798.732,07 kr. mod budgetteret underskud på 1.093.854 kr.

En overordnet tilfredsstillende drift i hovedgrupperne ud fra det budgetterede. Provstiudvalget har bevidst budgetteret med underskud for at nedbringe beholdningen af frie midler. Den fælles kalkningsordning indgår i budgettet med ligning på 1.000.000 kr. - den realiserede omkostning udgør 1.075.000 kr.

Vedrørende formål 2:

Det er første hele regnskabsår med drift af udviklingscentret, hvilket afspejles i den estimerede budgettering på drift. Den betydelige afvigelse i forhold til budgettet skyldes bl.a. højere udgifter til varme, og at der ikke har været budgetteret med ejendomsskat. Det har endvidere vist sig nødvendigt med supplerende reguleringer i forhold til reducere af støjniveau samt gener i forbindelse med lysindfald på førstesalen.

Omkostninger på kirkebygning, inventar og sognegård vedrører den fælles kalkningsordning.

Vedrørende formål 3:

Omkostningerne dækker provstiets udgifter til KVIST (skoletjenesten) samt de kateketiske medarbejdere.

Vedrørende formål 4 og 5

Omkostningerne vedrører den fælles kalkningsordning.

Vedrørende formål 6:

Primære afvigelser mellem budget og afholdte udgifter;

- Det blev i året besluttet at støtte Regnskabssamarbejdets pilotprojekt med elektroniske bilag i Skt. Nikolai kirke. Målet er at høste erfaringer, som kan komme andre menighedsråd til gode.

- Aktivitetspuljen søges jævnt af flere menighedsråd. Flere bevillinger løber over en længere periode, og det manglende forbrug på posten er således et udtryk for løbende udbetaling på projekter det kommende år.

- Der er indtil videre udarbejdet helhedsplaner for halvdelen af provstiets kirkegårde. Tempoet har ikke været så højt som beregnet, og projektet forventes at fortsætte de følgende år.

- Udgifterne til IT og telefon har været underbudgetteret.

- Merforbruget på konsulenttydelser skyldes en bevidst prioritering af provstiets bygningssagkyndige i forbindelse med større byggeprojekter. Ligeledes afspejler posten provstiudvalgets ønske om at gøre en indsats i forhold til præsternes trivsel i form af supervision med henblik på at forebygge sygemeldinger.

- Der har i året været afholdt aktiviteter for de respektive samarbejder i udviklingscenteret for at understøtte et fælles godt arbejdsmiljø, hvilket afspejles i merforbruget på fortæringsposten.

- Repræsentationskonti dækker en øget opmærksomhed og omsorg i forbindelse med sygdom mv. for ansatte og andre med tilknytning til provstiets virksomhed.

Kreditorer:

Provstikassens omkostninger vedrørende 2019, der er betalt i 2020 er bogført på konto 951510.

Leasingaftale

Der er indgået leasingaftale på kopimaskiner med Grenke Leasing ApS.

Fælles anlægsmidler

I forbindelse med Roskilde Stifts godkendelse af årsregnskabet 2017 i november 2018, blev det følgende anført: "Endvidere bemærkes, provstiets anlægspulje er bogført under 5%-midler. Anlægspuljen bør efter stiftets opfattelse udskilles på en særskilt egenkapitalkonto under frie midler- afgrænsede projekter". Den adskillelse er sket i forbindelse med årsafslutningen 2018.

Placering af provstiets midler

Da provstiets indestående ikke er dækket af indskydergarantien, er de likvide midler placeret i to SIFI-banker. Likviditeten er fordelt mellem to SIFI-banker af hensyn til forrentningen.

Provstiudvalgets formand

Provsten er valgt som provstiudvalgets formand og modtager ikke honorar for denne post.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

1.
KViST - skole-kirke samarbejde fælles med Odsherred Provsti og Ringsted-Sorø Provsti.
Regnskab: Odsherred Provsti
2.
Kalkningssamarbejde i Holbæk Provsti - samarbejde mellem 18 sogne i provstiet.
Regnskab: Holbæk Provsti
3.
Fælles anlægsramme - alle sogne i Holbæk Provsti
Regnskab: Bogføring sker i den enkelte kirkekasse
4.
Provstiudvalget deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester samt tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning jf. vedtægter. Udgifterne afholdes af Provstiudvalgskassen.

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	6.099.999,96	6.100.000,00	6.584.999,88
Øvrig drift i alt	-6.898.732,03	-7.193.854,00	-7.390.979,04
2 Kirkebygning og sognegård	-1.219.662,77	-1.225.000,00	-2.188.676,90
Indtægter	18.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-57.663,41	0,00	-10.125,00
Udgifter, øvrig drift	-1.179.999,36	-1.225.000,00	-2.178.551,90
3 Kirkelige aktiviteter	-1.209.809,67	-1.195.000,00	-984.013,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-514.010,59	-467.001,00	-464.441,58
Udgifter, øvrig drift	-695.799,08	-727.999,00	-519.572,11
4 Kirkegård	-178.375,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-178.375,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-31.500,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.500,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-4.247.588,23	-4.758.854,00	-4.218.288,45
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.410.253,80	-1.297.686,00	-1.375.250,90
Udgifter, øvrig drift	-2.837.334,43	-3.461.168,00	-2.843.037,55
7 Finansielle poster	-11.796,36	-15.000,00	0,00
A Resultat af drift	-798.732,07	-1.093.854,00	-805.979,16
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	-798.732,07	-1.093.854,00	-805.979,16

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.877.979,24	721.936,67	-1.156.042,57
741150 Frie midler - fælles kalkning	-373.648,93	76.795,40	-296.853,53
741151 Frie midler - fælles anlæg	-5.155.365,76	-1.634.699,25	-6.790.065,01
742010 Årsafslutningskonto	798.732,07	-798.732,07	0,00

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

619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer

951810 Gæld til andre menighedsråd

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
70.000,00	287.050,20
70.000,00	287.050,20
0,00	0,00
12.094.598,53	12.740.541,03
2.427.883,33	1.753.871,72
3.985.134,89	8.490.487,44
5.681.580,31	2.496.181,87
12.164.598,53	13.027.591,23

-7.406.993,93	-8.242.961,11
-1.877.979,24	-1.156.042,57
-5.529.014,69	-7.086.918,54
-3.089.664,55	-2.783.232,07
-3.089.664,55	-2.783.232,07
0,00	0,00
-1.667.940,05	-2.001.398,05
-121.795,60	-575.976,27
-53.202,63	0,00
-1.489.833,33	-1.424.083,33
-3.108,49	-1.338,45
-12.164.598,53	-13.027.591,23

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.099.999,96	6.100.000,00	6.584.999,88	6.099.999,96	0,00	0,00
6.099.999,96	6.100.000,00	6.584.999,88	6.099.999,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-487.597,50	-1.015.000,00	-1.442.125,00	0,00	0,00	-487.597,50
-160.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.800,00
-180.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.750,00
-390.515,27	-210.000,00	-746.551,90	18.000,00	-57.663,41	-350.851,86
-1.219.662,77	-1.225.000,00	-2.188.676,90	18.000,00	-57.663,41	-1.179.999,36

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.209.809,67	-1.195.000,00	-984.013,69	0,00	-514.010,59	-695.799,08
-1.209.809,67	-1.195.000,00	-984.013,69	0,00	-514.010,59	-695.799,08

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-178.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-178.375,00
-178.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-178.375,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.500,00
-31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.500,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.341.023,28	-2.990.250,00	-2.343.400,09	0,00	-65.313,10	-2.275.710,18
-119.502,47	-110.000,00	-154.230,81	0,00	-63.930,00	-55.572,47
-1.341.921,55	-1.225.486,00	-1.251.236,48	0,00	-1.281.010,70	-60.910,85
-1.958,50	-2.500,00	-17.617,22	0,00	0,00	-1.958,50
-32.564,43	-20.000,00	-59.386,85	0,00	0,00	-32.564,43
-410.618,00	-410.618,00	-392.417,00	0,00	0,00	-410.618,00
-4.247.588,23	-4.758.854,00	-4.218.288,45	0,00	-1.410.253,80	-2.837.334,43

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.796,36	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.796,36
-11.796,36	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.796,36

Formål

8 Anlægsramme

I alt

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
