

ÅRSREGNSKAB 2019

for Kapernaums Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7062

CVR-nr. 39165090

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 Kapernaums 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 Kapernaums Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kapernaums Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. 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.

København, den 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2 total 98,54% af årsbudget, følger nogenlunde budget.

Formål 3 total 98,38% af årsbudget, følger nogenlunde budget.

Formål 5 total 74,53% af årsbudget. Der har været lavere indtægter i 2019 på grund af ny præst. Til gengæld er der ikke længere udgifter til Hvidkildevej 77 der er solgt.

Formål 6 total 115,38% af årsbudget. Der har været ekstra vikarudgifter pga. sygdom, samt til ansættelse af ny kordegn.

Vedligeholdelsesplan kirkebygning - Formål 2150/artskonto 741150

Overført fra 2018 kr. 0

Budget 2019 kr. 88.300

Forbrug 2019 kr. 44.289,51

Overført til 2020 kr. 44.010,49

Vedligeholdelsesplan Præsteboliger, der var afsat kr. 100.000 i ligning, men de kr. 50.000 til den ene præstebolig blev ifølge aftale med Provstiet overført til Tagensbo kirke.

De sidste kr. 50.000 er brugt i forbindelse med salg af Hvidkildevej 77, samt i forbindelse med indflytning af ny præst på Svanevej 9.

Vedrørende anlæg, Nyt kirketag, samt renovering af kirken:

Salget af Hvidkildevej 77 kr. 7.410.000 er indgået til renovering af kirken i henhold til godkendelse fra Provstiet. Tagensbo kirke og Ansgar kirke KBH, hver fået kr. 700.000 tilbage i alt kr. 1.400.000 (Tidligere lån i forbindelse med køb af Hvidkildevej 77).

I forbindelse med Skimmelsvamp i kirken i 2018/2019 havde Kapernaum kirke lånt af 5% midlerne i Provstiet kr. 894.662,50 til hjælp til udbedring af skaderne - Kirken havde sendt sagen til forsikringen der dækkede alle udgifter i alt kr. 1.286.286,88 - lånet til Provstiet er betalt tilbage og resten kr. 391.624,38 indgår til renovering af kirken. (Se vedhæftet anlægsskema).

Resultatdisponering:

Kapernaum Kirke kommer ud af 2019 med et driftsunderskud, som dækkes af tidligere års overskud.

Frie midler fra 2018 kr. 295.740,55

Driftsunderskud 2019 kr. -195.883,95

Frie midler før vedligeholdelsesplan kr. 99.856,60 -heraf vedligeholdelsesplan kirken kr. 44.010,49

Frie midler pr. 31.12.2019 i alt kr. 55.846,11 - de frie midler forventes søgt til renovering af kirken (anlæg).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøjs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Brønshøj Kirke.

3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Tingbjerg Kirke.

4. Kirkeadministration.dk forsøgsordning 2

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.924.806,73	2.934.074,00	2.946.719,04
Øvrig drift i alt	-3.120.690,68	-2.934.074,00	-2.966.819,02
2 Kirkebygning og sognegård	-632.466,78	-641.861,00	-614.646,67
Indtægter	13.649,31	13.000,00	8.766,83
Udgifter, løn	-173.337,68	-183.894,00	-162.475,81
Udgifter, øvrig drift	-472.778,41	-470.967,00	-460.937,69
3 Kirkelige aktiviteter	-1.375.345,76	-1.290.165,00	-1.258.360,43
Indtægter	5.506,04	0,00	1.940,00
Udgifter, løn	-1.210.586,90	-1.120.350,00	-1.159.860,25
Udgifter, øvrig drift	-170.264,90	-169.815,00	-100.440,18
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.	-129.052,41	-172.500,00	-240.549,73
Indtægter	47.193,57	65.000,00	97.563,43
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.245,98	-237.500,00	-338.113,16
6 Administration og fællesudgifter	-955.015,88	-827.721,00	-846.848,16
Indtægter	0,00	0,00	496,97
Udgifter, løn	-562.337,27	-443.333,00	-448.285,08
Udgifter, øvrig drift	-392.678,61	-384.388,00	-399.060,05
7 Finansielle poster	-28.809,85	-1.827,00	-6.414,03
A Resultat af drift	-195.883,95	0,00	-20.099,98
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	7.410.000,00	4.400.000,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.901.459,04	4.516.044,00	894.662,44
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.604.246,60	-4.516.044,00	-4.555.581,56
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-413.702,38	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	6.293.510,06	4.400.000,00	-3.660.919,12
C Resultatopgørelse	6.097.626,11	4.400.000,00	-3.681.019,10

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
721150 Langfristet gæld	4.500.000,00	-4.500.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-295.740,55	239.894,44	-55.846,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.260.356,96	-1.793.510,06	-3.053.867,02
741150 Frie midler - Vedligeholdelsesplan Kirke	0,00	-44.010,49	-44.010,49
742010 Årsafslutningskonto	-6.097.626,11	6.097.626,11	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-89.844,64	89.844,64	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841220-39	Realkredit og andre lån
-----------	-------------------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
97.369,03	35.691,74
85.707,60	24.030,31
11.661,43	11.661,43
66.016,80	0,00
66.016,80	0,00
1.898.928,59	5.097.166,99
9.522,48	0,00
1.887.691,11	5.093.977,49
1.715,00	3.189,50
2.062.314,42	5.132.858,73

2.687.396,42	-3.320.385,05
-11.661,43	-11.661,43
-155.000,00	-155.000,00
4.500.000,00	0,00
-89.844,64	0,00
-295.740,55	-55.846,11
-1.260.356,96	-3.053.867,02
0,00	-44.010,49
0,00	0,00
-4.500.000,00	0,00
-4.500.000,00	0,00
-249.710,84	-1.812.473,68
-286.783,65	0,00
0,00	-1.850.272,88
37.072,81	37.799,20
-2.062.314,42	-5.132.858,73

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.934.074,04	2.934.074,00	2.946.719,04	2.934.074,04	0,00	0,00
-9.267,31	0,00	0,00	-9.267,31	0,00	0,00
2.924.806,73	2.934.074,00	2.946.719,04	2.924.806,73	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-414.930,82	-498.121,00	-427.929,09	0,00	-170.835,68	-244.095,14
-124.549,16	-80.000,00	-133.346,47	0,00	-2.502,00	-122.047,16
-1.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.351,25
-91.635,55	-63.740,00	-53.371,11	13.649,31	0,00	-105.284,86
-632.466,78	-641.861,00	-614.646,67	13.649,31	-173.337,68	-472.778,41

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-821.379,27	-747.681,00	-813.321,02	0,00	-734.664,82	-86.714,45
-79.059,00	-107.206,00	-55.865,08	0,00	-56.625,63	-22.433,37
-140.284,07	-105.139,00	-100.691,20	0,00	-106.371,86	-33.912,21
-80.565,85	-91.000,00	-82.200,74	5.506,04	-79.138,08	-6.933,81
-142.287,08	-146.906,00	-147.658,26	0,00	-139.528,62	-2.758,46
-111.770,49	-90.433,00	-56.824,13	0,00	-94.257,89	-17.512,60
0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
-1.375.345,76	-1.290.165,00	-1.258.360,43	5.506,04	-1.210.586,90	-170.264,90

I alt

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.246,73	-68.500,00	-93.637,97	0,00	0,00	-29.246,73
-99.805,68	-104.000,00	-146.911,76	47.193,57	0,00	-146.999,25
-129.052,41	-172.500,00	-240.549,73	47.193,57	0,00	-176.245,98

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-229.990,39	-172.460,00	-179.408,27	0,00	-37.963,60	-192.026,79
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-78.399,62	-93.000,00	-91.223,50	0,00	-24.999,95	-53.399,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-126.189,41	-107.453,00	-91.518,41	0,00	-104.926,48	-21.262,93
63 Bygning	-29.755,42	-36.625,00	-30.831,00	0,00	-28.125,00	-1.630,42
64 Økonomi	-133.435,81	-141.240,00	-128.852,96	0,00	-25.195,81	-108.240,00
65 Personregistrering - civil	-262.433,07	-203.354,00	-200.942,06	0,00	-262.433,07	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-81.306,30	-48.589,00	-46.850,04	0,00	-81.306,30	0,00
67 Efteruddannelse	-11.689,06	-25.000,00	-17.104,00	0,00	2.612,94	-14.302,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-281,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-281,80
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-1.535,00	0,00	-60.117,92	0,00	0,00	-1.535,00
I alt	-955.015,88	-827.721,00	-846.848,16	0,00	-562.337,27	-392.678,61

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-28.868,15	-1.827,00	-6.472,33	0,00	0,00	-28.868,15
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	58,30	0,00	58,30	58,30	0,00	0,00
I alt	-28.809,85	-1.827,00	-6.414,03	58,30	0,00	-28.868,15

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-4.604.246,60	-4.516.044,00	-4.555.581,56	0,00	0,00	-4.604.246,60
85 Præsteboliger	-413.702,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-413.702,38
91 Salg af anlæg m.v.	7.410.000,00	4.400.000,00	0,00	7.410.000,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.516.044,00	4.516.044,00	0,00	4.516.044,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	-614.584,96	0,00	894.662,44	-614.584,96	0,00	0,00
I alt	6.293.510,06	4.400.000,00	-3.660.919,12	11.311.459,04	0,00	-5.017.948,98

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Utterslev KBH 14ay	618	5.300.000	3.027.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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.*

