

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Rødovre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Rødovre Kommune

Myndighedskode 7137

CVR-nr. 65057115

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 Rødovre 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 Rødovre Sogns kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødovre Sogns kirkekasse 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 fejlinformation, 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 10. august 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Søborg'.

René Søborg

statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Det stor overskud skyldes flere forhold.

For det første er der et større overskud på kirkegården end beregnet vedrørende gravstedets indtægter.

På vores præsteboliger har vi ikke kunne udføre vores planlagte synsudsatte opgaver på grund af vejrlig.

Opgaven på sognegården med istandsættelse af kælder krævede flere tekniske undersøgelser for at kunne blive udført og er derfor blevet forsinket.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kirkeadministration.dk - forsøgsordning 2

Skoletjenesten Rødovre-Hvidovre 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.

**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.



	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.163.300,00</b>	<b>7.163.300,00</b>	<b>7.108.300,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.484.229,70</b>	<b>-7.163.300,00</b>	<b>-7.297.842,44</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-766.174,23</b>	<b>-998.383,00</b>	<b>-1.060.100,87</b>
Indtægter	19.022,79	47.100,00	36.565,09
Udgifter, løn	-310.528,56	-297.483,00	-422.687,08
Udgifter, øvrig drift	-474.668,46	-748.000,00	-673.978,88
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.501.793,53</b>	<b>-2.520.889,00</b>	<b>-2.517.021,27</b>
Indtægter	32.918,00	27.000,00	26.717,50
Udgifter, løn	-2.182.278,15	-2.149.589,00	-2.142.926,58
Udgifter, øvrig drift	-352.433,38	-398.300,00	-400.812,19
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.782.859,67</b>	<b>-2.056.274,00</b>	<b>-2.164.621,58</b>
Indtægter	1.379.982,51	1.160.000,00	1.252.669,73
Udgifter, løn	-2.214.562,91	-2.267.274,00	-2.252.573,76
Udgifter, øvrig drift	-948.279,27	-949.000,00	-1.164.717,55
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-316.075,01</b>	<b>-359.124,00</b>	<b>-301.911,00</b>
Indtægter	212.762,40	203.000,00	208.424,14
Udgifter, løn	-138.302,62	-138.942,00	-172.961,10
Udgifter, øvrig drift	-390.534,79	-423.182,00	-337.374,04
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.027.066,00</b>	<b>-1.122.258,00</b>	<b>-1.162.351,37</b>
Indtægter	0,00	0,00	8,20
Udgifter, løn	-506.837,12	-539.713,00	-485.031,29
Udgifter, øvrig drift	-520.228,88	-582.545,00	-677.328,28
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-90.261,26</b>	<b>-106.372,00</b>	<b>-91.836,35</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>679.070,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-189.542,44</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-546,47
Salg af anlæg mv. (91)	4.590.825,00	0,00	736.575,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	500.000,00	500.000,00	1.262.484,78
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-116.469,46	0,00	-1.426.766,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-213.690,68
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-966.710,48	0,00	-6.324.434,63
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>4.007.645,06</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-5.966.378,33</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>4.686.715,36</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-6.155.920,77</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-98.812,36	98.812,36	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.406,37	0,00	-56.406,37
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	7.105.537,49	204.705,30	7.310.242,79
741110 Menighedsrådets frie midler	-49.869,25	-95.379,62	-145.248,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	137.615,85	-4.374.853,40	-4.237.237,55
741150 Frie midler - RØN36 haveanlæg	0,00	-65.000,00	-65.000,00
741151 Frie midler - RØD99 Opretning gårdsplads	0,00	-80.000,00	-80.000,00
741152 Frie midler - Inventar Kirken	0,00	-90.000,00	-90.000,00
741153 Frie midler - Afskrivning gamle debitorer	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741154 Frie midler - Løbende projekt Messehagel	0,00	-165.000,00	-165.000,00
741155 Frie midler - Istandsættelse kælderlokale	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.686.715,36	4.686.715,36	0,00

## Styring opsparings/anlægsaktiviteter 2019 Rødovre

Senest opdateret 11-02-2020

Projekt	Opsparinger pr. 01.01.2019 (+ eller -)	Overført anlægsmidler fra 2019	Anlægsmidler til følge budget 2019	Opsparinger		Anlægsmidler til følge budget 2019	erstatning	Salg af anlæg	Godkendt konvertering anlægsakt. (+/-)	Renteudgifter opsparing	Midler til rådighed 1.2.2019	Regnskab for 2019 (årløbs)	Afsluttede opsparinger (underskud (-))	Overførte opsparinger Pr. 31.12.2019	Overførte anlæg Pr. 31.12.2019	
				plus = hævdede opsparinger gennemførte opsparinger	minus = hjemtagne lån plus = betalte afdrag											
5) Aldrag Provisiebolig (3.100.000)	0,00		500.000,00								100.000,00			100.000,00	5)	
8101 Opsparing Sognegård - køkken mv	98.812,36	50.000,00		-98.812,36					-50.000,00		148.812,36			0,00	3)	
2) 8511 Karlskær Alle 15		-140.181,38		98.812,36					50.000,00		464.523,92	100.213,25		0,00	48.599,11	
8301 Belysning Kirkegård		-63.690,68				604.705,30					-63.690,68	966.710,48			-502.186,56	2)
8102 Renovering af tag på sognehus		16.256,21									16.256,21	16.256,21	-63.690,68		0,00	1)
4) Salg af anlæg, Kamstrupvej 47								4.590.825,00			4.590.825,00				4.590.825,00	4)
Bevillinger i alt (netto)	98.812,36	-137.615,85		0,00	0,00	204.705,30	0,00	4.590.825,00	0,00	0,00	5.256.726,81	1.083.179,94	-63.690,68	0,00	4.237.237,55	

Videregående midler primo/ultimo

-4.374.853,40

- 1) Restbeløb på renovering af sognehus, sende tilbage til provstiet, efter aftale.
- 2) Stiftlån op til 8.000.000 - der ansøges fra gang til gang i Stiftet. beløbet Ultimo 2019 er ansejningen sendt primo 2020
- 3) Provstiet har godkendt 710-2019 at opsparingsmidler frigives til køkken projekt
- 4) Salg af Kamstrupvej 47, skal i 2020 gå til afdrag på det nye lån til Karlskær Alle 15
- 5) Restbeløb ultimo 2019 skal gå til afdrag på det gamle lån i 2020

Stiftlån Kamstrupvej 47 pr.: 31-12-2019 585.015,49  
 Stiftlån Karlskær Alle 15 pr.: 31-12-2019 6.725.227,30

### Tillægsbevillinger

Projekt	Overførte midler fra 2018	Midler reserveret 2019	Forbrug i 2019	Midler overføres til 2020	Driftsresultat - Frie midler	
					Stift 2019	Driftsresultat pr. 31.12.2019
					Resultat af afsluttet anlæg	679.070,30
					Forbrug afventer resten af Stiftlån	-63.690,68
					Driftsresultat i alt overført til frie midler	615.379,62
					Frie midler pr. 01.01.2019	49.869,25
					Frie midler pr. 31.12.2019	665.248,87
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
4.616.581,30	4.794.138,80
57.820,27	50.437,52
-48.548,41	-65.715,10
56.406,37	56.406,37
4.550.903,07	4.753.010,01
0,00	0,00
1.344.532,79	6.343.027,85
965.268,81	5.974.055,40
98.812,36	0,00
272.689,12	208.409,11
7.762,50	12.470,00
0,00	148.093,34
<b>5.961.114,09</b>	<b>11.137.166,65</b>

6.788.065,36	2.101.350,00
-98.812,36	0,00
-56.406,37	-56.406,37
-250.000,00	-250.000,00
7.105.537,49	7.310.242,79
-49.869,25	-145.248,87
137.615,85	-4.237.237,55
0,00	-520.000,00
-4.550.903,07	-4.753.010,01
-4.550.903,07	-4.753.010,01
-7.105.537,49	-7.310.242,79
-7.105.537,49	-7.310.242,79
-1.092.738,89	-1.175.263,85
-21.275,31	0,00
-389.054,76	-482.346,71
-638.608,00	-655.417,00
-43.800,82	-37.500,14
<b>-5.961.114,09</b>	<b>-11.137.166,65</b>

## 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
7.163.300,00	7.163.300,00	7.108.300,00	7.163.300,00	0,00	0,00
<b>7.163.300,00</b>	<b>7.163.300,00</b>	<b>7.108.300,00</b>	<b>7.163.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-342.953,16	-353.376,00	-407.762,76	0,00	-167.915,56	-175.037,60
-90.192,59	-40.000,00	-41.949,32	0,00	0,00	-90.192,59
-300.590,10	-499.107,00	-540.815,79	1.500,00	-142.613,00	-159.477,10
-32.438,38	-105.900,00	-69.573,00	17.522,79	0,00	-49.961,17
<b>-766.174,23</b>	<b>-998.383,00</b>	<b>-1.060.100,87</b>	<b>19.022,79</b>	<b>-310.528,56</b>	<b>-474.668,46</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.548.130,64	-1.461.658,00	-1.549.360,46	12.310,00	-1.405.820,07	-154.620,57
-202.214,73	-245.564,00	-194.560,42	1.150,00	-160.808,42	-42.556,31
-292.798,66	-294.128,00	-288.407,24	0,00	-278.183,58	-14.615,08
-128.152,96	-178.521,00	-138.361,44	0,00	-46.364,28	-81.788,68
-140.979,59	-137.607,00	-135.450,97	0,00	-140.979,59	0,00
-8.093,57	-10.000,00	-27.613,03	1.100,00	0,00	-9.193,57
-179.623,38	-191.611,00	-181.467,71	18.358,00	-150.122,21	-47.859,17
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-2.501.793,53</b>	<b>-2.520.889,00</b>	<b>-2.517.021,27</b>	<b>32.918,00</b>	<b>-2.182.278,15</b>	<b>-352.433,38</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.550.809,50	-1.868.024,00	-1.886.663,56	1.340.361,51	-2.011.156,18	-880.014,83
-232.050,17	-188.250,00	-277.958,02	39.621,00	-203.406,73	-68.264,44
<b>-1.782.859,67</b>	<b>-2.056.274,00</b>	<b>-2.164.621,58</b>	<b>1.379.982,51</b>	<b>-2.214.562,91</b>	<b>-948.279,27</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-25.322,32	-24.819,00	-60.868,33	0,00	-25.280,00	-42,32
-182.725,95	-209.182,00	-176.105,14	67.240,95	-75.348,54	-174.618,36
-92.857,40	-132.123,00	-94.036,10	61.492,29	-37.674,08	-116.675,61
30.390,37	7.000,00	29.098,57	63.406,59	0,00	-33.016,22
-45.559,71	0,00	0,00	20.622,57	0,00	-66.182,28
<b>-316.075,01</b>	<b>-359.124,00</b>	<b>-301.911,00</b>	<b>212.762,40</b>	<b>-138.302,62</b>	<b>-390.534,79</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-159.844,97	-215.000,00	-178.778,60	0,00	0,00	-159.844,97
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-121.892,85	-134.543,00	-114.176,95	0,00	-56.162,64	-65.730,21
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-139.151,53	-135.353,00	-139.283,67	0,00	-44.072,57	-95.078,96
63 Bygning	-42.286,88	-32.250,00	-40.183,16	0,00	-18.015,00	-24.271,88
64 Økonomi	-278.883,36	-278.512,00	-273.943,85	0,00	-118.362,05	-160.521,31
65 Personregistrering - civil	-178.198,89	-189.407,00	-169.791,09	0,00	-177.755,19	-443,70
66 Personregistrering - kirkelig	-92.691,52	-109.193,00	-91.129,49	0,00	-92.469,67	-221,85
67 Efteruddannelse	-14.116,00	-28.000,00	-65.768,00	0,00	0,00	-14.116,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-89.296,56	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.027.066,00</b>	<b>-1.122.258,00</b>	<b>-1.162.351,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-506.837,12</b>	<b>-520.228,88</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-83.447,23	-102.000,00	-54.748,64	0,00	0,00	-83.447,23
72 Øvrige renteudgifter	-12.087,73	-7.372,00	-2.714,40	0,00	0,00	-12.087,73
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	592,26	3.000,00	2.096,48	592,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.681,44	0,00	-36.469,79	7.293,06	0,00	-2.611,62
<b>I alt</b>	<b>-90.261,26</b>	<b>-106.372,00</b>	<b>-91.836,35</b>	<b>7.885,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-98.146,58</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-681.707,20	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-116.469,46	0,00	-745.059,13	0,00	0,00	-116.469,46
83 Kirkegård	0,00	0,00	-213.690,68	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-966.710,48	0,00	-6.324.434,63	0,00	0,00	-966.710,48
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-546,47	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	4.590.825,00	0,00	736.575,00	4.590.825,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,00	500.000,00	600.000,00	500.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	662.484,78	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>4.007.645,06</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-5.966.378,33</b>	<b>5.090.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.083.179,94</b>

**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		
5 am Rødovre By	2077	5.350.000	2.140.800		Præstebolig , Rødovrevej 9
1 gy Rødovre By	769	3.650.000	1.239.100		Præstebolig, Rønneholmve
17 BN,Rød-Grøndalslund	885	2.950.000	1.330.800		Provstebolig, Karliskær Alle
1 so Rødovre By	1250	3.450.000	387.500		Sognehus, Kirkesvinget 3
Ejendomsværdi i alt		15.400.000			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Kollekt Rødovre 2019

	FKNH	Kirkens Korshær	Kofoed skole	Skt.Lukas stiftelsen	Diakonisse stiftelsen	Bibelselskabet	DSUK	KFUM og KFUK	Tværkulturelt Center	TOTAL
	95,00	66,00	58,00	148,50	47,00	147,00	130,00	136,00	42,50	
	80,00	128,00						5,00	98,00	
	116,00								30,00	
	60,00									
	55,00									
	37,00									
	138,00									
	103,00									
	279,00									
	54,00									
	100,00									
	57,00									
	174,00									
	87,00									
	145,00									
	10,00									
	90,00									
	27,00									
	62,00									
	22,00									
	30,00									
	207,50									
	144,00									
	97,00									
	87,00									
	111,00									
	42,00									
	42,50									
	111,00									
	50,50									
	67,00									
	155,00									
	239,00									
	65,00									
	105,00									
	151,00									
	92,00									
	39,00									
	160,00									
	88,50									
	85,50									
<b>Total indsamlet</b>	3.960,50	194,00	58,00	148,50	47,00	147,00	130,00	141,00	170,50	<b>4.996,50</b>
<b>Afregnet :</b>	3.960,50	194,00	58,00	148,50	47,00	147,00	130,00	141,00	170,50	
<b>Total afregnet :</b>	3.960,50	194,00	58,00	148,50	47,00	147,00	130,00	141,00	170,50	<b>4.996,50</b>

Afventer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FKNH	Kirkens Korshær	Kofoed skole	Skt.Lukas stiftelsen	Diakonisse stiftelsen	Bibelselskabet	DSUK	KFUM og KFUK	Tværkulturelt Center	<b>TOTAL</b>