

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Herstedøster Sogns Menighedsrå

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 7148

CVR-nr. 66125513

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 Herstedøster Sogns Menighedsrå.

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 Herstedøster Sogns kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Herstedøster 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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.

## Herstedøster sogns kirkekasse

### Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2019:

#### *Driftsrammen for 2019:*

Driftsrammen for 2019 udviser på årsregnskabet side E-1 et overskud i forhold til budgettet på kr.240.667.

Resultatet skal ses i lyset af overførsel af 190.000 kr fra anlæg til drift. Beløbene drejer sig om driftsudgifter afholdt i 2018.

Stigningen i lønudgifter er bl.a. på grund af opnormering af kirketjenerfunktionen til 2 fuldtidsstillinger og lønninger til kommunikationsmedarbejder, samt generelle overenskomstmæssige lønstigninger. Det er generelt lykkedes at holde driftsudgifterne på et lavt niveau og samtidig er indtægterne fra kirkegården lidt højere end forventet. Præstegården i Kvædehaven er fraflyttet i løbet af året, hvorfor udgiftsbyrden er større og indtægterne mindre.

#### *Akkumuleret over-/underskud på driftsrammen – frie midler:*

Opgørelsen af de videreførte midler fremgår af resultatdisponeringen på side F-1 i årsregnskabet.

Udviklingen på de frie midler kan specificeres således:

Primo beholdning (overført fra 2018)	-74.415
Resultat af drift 2019 (se ovenfor)	240.667
Underskud på afsluttede anlægsarbejder	-38.876
Overskud på Frie midler – overføres til 2020	127.376

Overskuddet fremgår af egenkapitalkonto 741110.

#### *Opsparingskonti:*

Opsparingskonti fremgår af opsparingsskemaet blandt årsregnskabet bilag.

#### *Anlægsaktiver:*

Angående forbruget vedrørende anlægsbevillinger på sognegården (kr. 140.000) og på præstegården Kvædehaven (kr. 60.000) er dele af arbejdet gennemført i 2019. Kvædehaven gennemgår en omfattende renovering i 2020.

Der henvises til anlægsskemaet blandt årsregnskabet bilag.

## Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger  
Hjemtagne lån og afdrag på lån  
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

## Herstedøster

Status pr. 31.12.2019

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Oprydning anlægsbevillinger	Midler til rådighed i 2019	Regnskab 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderreførte anlægsmidler til 2020 (+teller -)
Kirke - Kalkning 8014												0,00			0,00
Kirke - rep. Mur - kor-hoft 8011												0,00			0,00
Sognegrd - Lydisolering Syn	140.000,00											140.000,00	89.704,34		50.295,66
Sognegrd - nyt fyr		140.000,00					-140.000,00					0,00			0,00
Kirkegård - rep. Murpiller - nord	50.000,00											0,00			0,00
Kirkegård - renov. pullerter	50.000,00						-50.000,00					0,00			0,00
Kirkegård - helhedsplan	74.347,50								398.110,04			472.457,54	142.493,62		329.963,92
Pr.bolig HØ 5 - nye borde konf.												0,00			0,00
Pr.bolig HØ 5 - maling	51.425,00											51.425,00			51.425,00
Pr.bolig KVÆ - maling Syn	60.000,00											60.000,00			60.000,00
Apv opdatering	159.984,87											159.984,87	97.050,36		62.934,51
Opsaml. afslutt anlæg overskud	398.110,04								-398.110,04			0,00			0,00
Korrektionspost 2019												0,00		-8.647,99	0,00
Opsparing - præsteskitte	100.000,00											100.000,00			100.000,00
Opsparing - ombyg. mgh.gård	100.000,00											100.000,00			100.000,00
Opsparing - maskiner	50.000,00											50.000,00			50.000,00
Opsparing - asfalt P-plads	50.000,00											50.000,00			50.000,00
Afdrag - menighedsgrd		425.000,00										-30.228,27			0,00
												0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	1.283.867,41	565.000,00	0,00				-190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.639,14	329.248,32	-38.876,26	904.619,09

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12



## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.332.646,08</b>	<b>5.112.646,00</b>	<b>4.988.146,08</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.092.002,40</b>	<b>-5.112.646,00</b>	<b>-5.240.522,62</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-893.958,85</b>	<b>-980.523,00</b>	<b>-1.043.729,02</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-483.054,69	-474.584,00	-535.778,30
Udgifter, øvrig drift	-410.904,16	-505.939,00	-507.950,72
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.816.213,16</b>	<b>-2.570.786,00</b>	<b>-2.697.603,49</b>
Indtægter	7.500,00	0,00	8.500,00
Udgifter, løn	-2.251.083,19	-2.089.786,00	-2.133.282,92
Udgifter, øvrig drift	-572.629,97	-481.000,00	-572.820,57
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-583.779,64</b>	<b>-687.008,00</b>	<b>-623.500,62</b>
Indtægter	303.182,16	272.000,00	302.730,03
Udgifter, løn	-708.376,49	-675.008,00	-710.559,14
Udgifter, øvrig drift	-178.585,31	-284.000,00	-215.671,51
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-23.321,23</b>	<b>-79.608,00</b>	<b>-35.963,67</b>
Indtægter	159.577,24	186.000,00	201.586,64
Udgifter, løn	-37.338,60	-35.608,00	-37.470,99
Udgifter, øvrig drift	-145.559,87	-230.000,00	-200.079,32
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-710.795,30</b>	<b>-718.721,00</b>	<b>-774.792,36</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-236.577,24	-236.980,00	-231.683,90
Udgifter, øvrig drift	-474.218,06	-481.741,00	-543.108,46
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-63.934,22</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-64.933,46</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>240.643,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.376,54</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	2.191,53
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	389.999,96	580.000,00	804.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-89.704,34	-140.000,00	-306.917,95
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-142.493,62	0,00	-25.652,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-97.050,36	0,00	-131.781,25
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>60.751,64</b>	<b>440.000,00</b>	<b>342.839,79</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>301.395,32</b>	<b>440.000,00</b>	<b>90.463,25</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	-1.876.175,54	-1.026,94	-1.877.202,48
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-475.950,82	0,00	-475.950,82
721150 Langfristet gæld	926.737,05	-477.824,94	448.912,11
741110 Menighedsrådets frie midler	74.415,75	-201.791,76	-127.376,01
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.283.867,41	379.248,32	-904.619,09
742010 Årsafslutningskonto	-301.395,32	301.395,32	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

**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

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
1.342.810,99	1.334.205,38
142.158,00	160.608,00
24.949,76	-29.742,84
701.870,30	701.870,30
473.832,93	501.469,92
0,00	0,00
4.113.580,93	3.611.228,07
1.945.295,26	1.445.715,84
1.876.175,54	1.877.202,48
291.110,13	288.309,75
1.000,00	0,00
<b>5.456.391,92</b>	<b>4.945.433,45</b>

-3.336.711,27	-3.638.106,59
-1.876.175,54	-1.877.202,48
-701.870,30	-701.870,30
-475.950,82	-475.950,82
926.737,05	448.912,11
74.415,75	-127.376,01
-1.283.867,41	-904.619,09
-505.156,54	-532.793,53
-31.323,61	-31.323,61
-473.832,93	-501.469,92
-926.737,05	-448.912,11
-926.737,05	-448.912,11
-687.787,06	-325.621,22
-22.972,19	-31.859,15
-57.797,09	-133.195,60
-474.387,17	0,00
-132.630,61	-160.566,47
<b>-5.456.391,92</b>	<b>-4.945.433,45</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.302.646,08	5.112.646,00	4.988.146,08	5.302.646,08	0,00	0,00
30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
<b>5.332.646,08</b>	<b>5.112.646,00</b>	<b>4.988.146,08</b>	<b>5.332.646,08</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

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-431.971,55	-473.942,00	-472.578,15	0,00	-234.693,27	-197.278,28
-62.819,94	-40.000,00	-94.645,02	0,00	0,00	-62.819,94
-399.167,36	-466.581,00	-476.505,85	0,00	-248.361,42	-150.805,94
<b>-893.958,85</b>	<b>-980.523,00</b>	<b>-1.043.729,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-483.054,69</b>	<b>-410.904,16</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
-1.427.179,09	-1.315.101,00	-1.323.125,24	0,00	-1.339.216,38	-87.962,71
-85.185,30	-70.695,00	-78.374,47	0,00	-53.060,34	-32.124,96
-98.383,91	-80.655,00	-79.652,35	0,00	-34.200,00	-64.183,91
-451.972,84	-376.356,00	-458.870,49	0,00	-195.648,46	-256.324,38
-398.331,29	-338.006,00	-367.695,62	0,00	-324.529,63	-73.801,66
-301.353,58	-286.973,00	-314.205,65	7.500,00	-280.828,38	-28.025,20
-50.907,15	-100.000,00	-72.779,67	0,00	-23.600,00	-27.307,15
-2.900,00	-3.000,00	-2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00
<b>-2.816.213,16</b>	<b>-2.570.786,00</b>	<b>-2.697.603,49</b>	<b>7.500,00</b>	<b>-2.251.083,19</b>	<b>-572.629,97</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
-566.221,11	-660.720,00	-607.253,61	287.414,16	-685.702,01	-167.933,26
-17.558,53	-26.288,00	-16.247,01	15.768,00	-22.674,48	-10.652,05
<b>-583.779,64</b>	<b>-687.008,00</b>	<b>-623.500,62</b>	<b>303.182,16</b>	<b>-708.376,49</b>	<b>-178.585,31</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.430,97	-50.093,00	-34.805,72	86.837,98	-28.268,95	-50.138,06
-31.752,20	-29.515,00	-1.157,95	72.739,26	-9.069,65	-95.421,81
<b>-23.321,23</b>	<b>-79.608,00</b>	<b>-35.963,67</b>	<b>159.577,24</b>	<b>-37.338,60</b>	<b>-145.559,87</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-232.149,75	-235.741,00	-268.706,12	0,00	0,00	-232.149,75
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-170.617,09	-149.840,00	-148.294,40	0,00	-33.825,00	-136.792,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-72.339,55	-83.800,00	-82.948,47	0,00	-28.700,04	-43.639,51
63 Bygning	-36.668,29	-48.800,00	-23.916,70	0,00	-28.700,04	-7.968,25
64 Økonomi	-158.532,22	-145.540,00	-165.121,05	0,00	-145.352,16	-13.180,06
67 Efteruddannelse	-40.488,40	-55.000,00	-20.100,14	0,00	0,00	-40.488,40
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-65.705,48	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-710.795,30</b>	<b>-718.721,00</b>	<b>-774.792,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-236.577,24</b>	<b>-474.218,06</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
71 Renter af realkredit og andre lån	-44.017,47	-83.000,00	-71.250,30	0,00	0,00	-44.017,47
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.026,94	1.000,00	0,00	1.026,94	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7.369,64	6.000,00	6.316,84	7.369,64	0,00	0,00
76 Momsregulering	-28.313,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.313,33
<b>I alt</b>	<b>-63.934,22</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-64.933,46</b>	<b>8.396,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.330,80</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-306.917,95	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-89.704,34	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	-89.704,34
83 Kirkegård	-142.493,62	0,00	-25.652,50	0,00	0,00	-142.493,62
85 Præsteboliger	-97.050,36	0,00	-131.781,25	0,00	0,00	-97.050,36
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	2.191,53	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	389.999,96	580.000,00	804.999,96	389.999,96	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>60.751,64</b>	<b>440.000,00</b>	<b>342.839,79</b>	<b>389.999,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-329.248,32</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	5.422,50
Folkekirkens Nødhjælp	963,00
Børnesagen	1.528,50