

ÅRSREGNSKAB 2019

for Kirke Saaby-Kisserup Sogns Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7175

CVR-nr. 43777912

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Kirke Saaby-Kisserup 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 kirke Saaby-Kisserup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirke Saaby - Kisserup sogn menighedsråd (kirkekassen) 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 ansvarlige 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.

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.

Roskilde, den 7. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådet har følgende bemærkninger til regnskabet.

Driftsregnskabet for 2019 viser et overforbrug på 170.875 kr. For de enkelte formål kan afvigelserne i forhold til budgettet forklares således:

2 Kirkebygning og Sognegård.

Lidt større varme og elforbrug end beregnet. Skyldes ekstra udgifter i forbindelse med renoveringen af Kirke Saaby kirke.

3 Kirkelige aktiviteter.

Et merforbrug på 67.386 kr. under formål 3 kan henvises til bl.a. ekstra omkostninger i forbindelse med indvielsen af Kirke Saaby kirke efter renoveringen. Herunder til solist honorar og Roskilde garden mv. Ekstra udgifter til kirkebladet på 227050 på 15.342 kr.

4 Kirkegård.

Driftsomkostningerne på lønudgifterne på kirkegården er 53.058 kr. højere end beregnet. Derud over er der underbudgetteret under konto 255010 med 30.600 kr.

5 Præstebolig.

Merforbruget skyldes bl.a. ekstra midler på 36.875 kr. til facader vedligeholdelse på præsteboligen. Hvor andre konti under 5 har haft et mindre forbrug. I alt brugt 16.900 kr. i merforbrug.

6 Administration og fællesudgifter.

Et mindre forbrug på 21.426 kr. fordeler sig især på lønomkostningerne med 22.552 kr. på formål 6100.

Menighedsrådet har taget skridt til at dække dette underskud. Samtidig har man iværksat en strammere styring af kirkens pengesager for at forbygge noget tilsvarende i fremtiden.

Byggeregnskabet for renovering af Kirke Saaby kirke er afsluttet i 2019. (Gældende fra 2015 til 2019) Med 3 bi regnskaber som er vedlagt bagerst i årsregnskabet.

Menighedsrådsrådet deltager i følgende samarbejder:

I året har menighedsrådet samarbejdet med Rye-Sonnerup sogn om et påskearrangement PÅSKESLOTTET langfredag på Trudsholm.

I sommerferien har MR samarbejdet med Hvalsø-Særløse sogn om en udendørs CAMPINGGUDSTJENESTE på Gundestedgård campingplads i Hvalsø.

I vinteren 2019 har MR samarbejdet med Rye-Sonnerup sogn om sogneaftener: FILMAFTEN afholdt i DGS og Sonnerup Kirke og Rye præstegård.

Samt samarbejder om kirkebladet med Kirke Hvalsø-Særløse sogne med en fordeles nøgle på 61/39 hvortil Kirke Saaby-Kisserup betaler sidste procent del.

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
1 Fælles indtægter i alt	3.059.000,00	3.059.000,00	3.005.000,00
Øvrig drift i alt	-3.229.875,38	-3.059.000,00	-2.982.177,91
2 Kirkebygning og sognegård	-487.717,21	-473.961,00	-353.254,51
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-81.755,72	-157.961,00	-100.312,93
Udgifter, øvrig drift	-405.961,49	-316.000,00	-252.941,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.336.441,69	-1.269.055,00	-1.249.282,16
Indtægter	99.931,31	49.000,00	54.300,55
Udgifter, løn	-1.031.880,19	-884.055,00	-949.478,70
Udgifter, øvrig drift	-404.492,81	-434.000,00	-354.104,01
4 Kirkegård	-901.467,04	-819.381,00	-850.036,37
Indtægter	225.586,58	275.000,00	306.251,12
Udgifter, løn	-884.896,41	-827.381,00	-875.262,73
Udgifter, øvrig drift	-242.157,21	-267.000,00	-281.024,76
5 Præstebolig mv.	-27.342,51	-15.354,00	-36.942,20
Indtægter	194.794,87	208.000,00	194.540,58
Udgifter, løn	-24.334,57	-44.354,00	-44.376,40
Udgifter, øvrig drift	-197.802,81	-179.000,00	-187.106,38
6 Administration og fællesudgifter	-463.822,05	-485.249,00	-470.332,31
Indtægter	-14,54	0,00	0,00
Udgifter, løn	-244.806,05	-247.249,00	-251.805,87
Udgifter, øvrig drift	-219.001,46	-238.000,00	-218.526,44
7 Finansielle poster	-13.084,88	4.000,00	-22.330,36
A Resultat af drift	-170.875,38	0,00	22.822,09
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)	2.248.281,50	967.802,00	1.159.940,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-913.442,23	-892.802,00	-1.597.785,07
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-84.622,50	-75.000,00	-67.623,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-41.687,50
B Resultat af anlæg	1.250.216,77	0,00	-547.155,82
C Resultatopgørelse	1.079.341,39	0,00	-524.333,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-355.721,79	208.442,29	-147.279,50
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-282.233,85	0,00	-282.233,85
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-255.086,36	0,00	-255.086,36
741110 Menighedsrådets frie midler	68.800,20	-165.291,68	-96.491,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.122.492,00	-1.122.492,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-27.482,98	0,00	-27.482,98
742010 Årsafslutningskonto	-1.079.341,39	1.079.341,39	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-515.454,39	500.000,00	-15.454,39

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.476.411,97	2.531.311,28
37.252,80	41.782,51
0,00	107.876,60
282.233,85	282.233,85
2.156.925,32	2.099.418,32
0,00	0,00
356.294,79	432.077,66
-28.078,04	258.614,12
355.721,79	147.279,50
20.244,69	15.454,39
8.406,35	10.729,65
2.832.706,76	2.963.388,94

-244.687,17	-824.028,56
-355.721,79	-147.279,50
-282.233,85	-282.233,85
-255.086,36	-255.086,36
-515.454,39	-15.454,39
68.800,20	-96.491,48
1.122.492,00	0,00
-27.482,98	-27.482,98
-2.156.925,32	-2.099.418,32
-2.156.925,32	-2.099.418,32
0,00	0,00
-431.094,27	-39.942,06
2.786,35	2.414,76
-14.588,82	0,00
-172.508,30	-48.326,25
-246.783,50	5.969,43
-2.832.706,76	-2.963.388,94

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
3.059.000,00	3.059.000,00	3.005.000,00	3.059.000,00	0,00	0,00
3.059.000,00	3.059.000,00	3.005.000,00	3.059.000,00	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)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-312.268,04	-312.415,00	-157.008,76	0,00	-17.165,43	-295.102,61
-7.306,81	0,00	-2.875,00	0,00	0,00	-7.306,81
-125.272,27	-125.546,00	-160.999,80	0,00	-64.590,29	-60.681,98
0,00	0,00	-13.610,15	0,00	0,00	0,00
-42.870,09	-36.000,00	-18.760,80	0,00	0,00	-42.870,09
-487.717,21	-473.961,00	-353.254,51	0,00	-81.755,72	-405.961,49

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-799.671,51	-685.011,00	-744.849,85	56.986,61	-683.296,46	-173.361,66
-162.003,16	-180.449,00	-160.378,04	0,00	-100.680,97	-61.322,19
-3.536,75	-9.000,00	-1.824,53	0,00	0,00	-3.536,75
-61.967,46	-55.000,00	-48.059,92	0,00	-6.625,00	-55.342,46
-70.904,68	-77.345,00	-75.942,13	0,00	-64.376,95	-6.527,73
-110.811,09	-105.245,00	-93.359,74	0,00	-98.998,95	-11.812,14
-127.547,04	-157.005,00	-124.867,95	42.944,70	-77.901,86	-92.589,88
-1.336.441,69	-1.269.055,00	-1.249.282,16	99.931,31	-1.031.880,19	-404.492,81

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
-826.731,21	-789.262,00	-762.361,01	208.161,39	-793.717,60	-241.175,00
-74.735,83	-30.119,00	-87.675,36	17.425,19	-91.178,81	-982,21
-901.467,04	-819.381,00	-850.036,37	225.586,58	-884.896,41	-242.157,21

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-114.316,24	-97.354,00	-132.770,18	81.221,28	-24.334,57	-171.202,95
44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	0,00	0,00
42.973,73	38.000,00	51.827,98	69.573,59	0,00	-26.599,86
-27.342,51	-15.354,00	-36.942,20	194.794,87	-24.334,57	-197.802,81

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-55.951,06	-49.000,00	-37.355,32	0,00	0,00	-55.951,06
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-170.824,97	-208.614,00	-173.471,17	0,00	-70.061,55	-100.763,42
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-72.724,42	-68.827,00	-54.286,93	0,00	-28.351,70	-44.372,72
64 Økonomi	-89.361,53	-78.983,00	-105.038,82	-14,54	-71.432,73	-17.914,26
65 Personregistrering - civil	-37.479,94	0,00	-36.804,30	0,00	-37.479,94	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-37.480,13	-79.825,00	-36.804,49	0,00	-37.480,13	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-26.571,28	0,00	0,00	0,00
I alt	-463.822,05	-485.249,00	-470.332,31	-14,54	-244.806,05	-219.001,46

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.822,34	4.000,00	2.822,34	2.822,34	0,00	0,00
76 Momsregulering	-15.907,22	0,00	-25.152,70	0,00	0,00	-15.907,22
I alt	-13.084,88	4.000,00	-22.330,36	2.822,34	0,00	-15.907,22

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-913.442,23	-892.802,00	-1.547.803,82	500.000,00	0,00	-1.413.442,23
81 Sognegård	0,00	0,00	-49.981,25	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-84.622,50	-75.000,00	-67.623,75	0,00	0,00	-84.622,50
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-41.687,50	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.248.281,50	967.802,00	1.159.940,50	2.248.281,50	0,00	0,00
I alt	1.250.216,77	0,00	-547.155,82	2.748.281,50	0,00	-1.498.064,73

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		
1 A m.fl. Kirke Såby sogn	119.028	5.550.000	1.493.500		Præstebolig - forpagtning
2 B Kirke Såby sogn	2.216	0	0		Sognegård - ingen vurdering
Ejendomsværdi i alt		5.550.000			

**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 regnskab 2019.

Bemærkninger.

Kisserup.

13.1 og 27.1 indsat samlet med 220,00 kr. den 7.2

10.5 Indsat 70,00 kr. sammen med Sogneindsamlingen til Folkekirkens Nødhjælp

11.8 Optalt til 534,50 kr. indsat 634,50 kr.

13.10 Overført til mobil pay 224,50 kr.

Kirke Saaby.

28.4 og 5.5 indsat samlet med 541,00 kr. den 15.5

9.6 og 10.6 indsat samlet med 1.257 kr. den 11.6

Mobil pay 2019

1. halvår 2019 indsat den 12.6 med 595,00 kr. og 26.201,00 kr.
2. halvår 2019 indsat den 27.12 med 9.292,50 kr.



Erik Keiniche Hansen

Valgt kasserer i Saaby Kisserup MR.

Biregnskab - Kalkmalerier - Kirke Saaby kirke				Ajourført: 10.12.2018 SC					
Betalings dato	Hvem	Bilag	2015	2016	2017	2018	Total	Budget	Udbetalt
Augustinus fonden									
21.12.2017	Midler rate 1 - 15-4334	966			-500.000				
14.02.2018	Midler rate 2 - 15-4334	146				-1.140.000			
24.04.2018	Midler rate 3 - 15-4334	363				-1.500.000			
22.05.2018	Midler rate 4 - 15-4334	456				-1.500.000	-4.640.000		-4.640.000
	I alt				-500.000	-4.140.000	-4.640.000		
Arkitekt Arp & Nielsen									
30.12.2015	Arp Nielsen honorar fak 5695	986	29.400						
23.03.2016	Arp Nielsen honorar fak 5712	235		27.414					
13.04.2016	Arp Nielsen honorar fak 5723	306		21.860					
19.04.2016	Arp Nielsen honorar fak 5731	331		11.180					
31.12.2016	Arp Nielsen honorar fak 5790	683		18.338					
31.12.2016	Arp Nielsen honorar fak 5826	906		5.758					
31.12.2016	*Arp Nielsen honorar fak 5742-5768-5811	1027		45.178					
27.04.2017	Arp Nielsen honorar fak 5874	304			12.250				
28.07.2017	Arp Nielsen honorar fak 5910	619			10.733				
22.09.2017	Arp Nielsen honorar fak 5923	766			18.355				
21.03.2018	Arp Nielsen honorar sep/feb fak 5974	209				59.974			
30.05.2018	Arp Nielsen honorar marts fak 6000	470				46.647			
27.07.2018	Arp Nielsen honorar april fak 6047	580				42.103			
20.12.2018	Arp Nielsen honorar juli/dec. Fak 6100	988				64.749			
	I alt		29.400	129.727	41.338	213.472	413.937		
Tømrer Michael Andersen									
21.03.2018	Stilads a conto mv - Michael fak 2016479	213				170.515			
27.07.2018	Tømrer regning Michael fak 2016544	579				78.938	249.452		
	I alt					249.452	249.452		
Bad experten									
21.03.2018	Rep. vand skurvogn fak 23508	214				998	998		
	I alt					998	998		
Nordisk Konservering Beva									
03.04.2018	1 aconto restaureringen fak M520	215				530.000			
26.04.2018	2 aconto restaureringen fak M524	362				530.000			
25.05.2018	3 aconto restaureringen fak M526	415				530.000			
29.06.2018	4 aconto restaureringen fak M529	529				530.000			
11.09.2018	Saltanalyser mv fak M539	755				13.625			
Betalt af Provstiet	**5 aconto restaureringen fak M538					530.000			
Betalt af Provstiet	**Ekstra kalkning fak M542					23.533			
Betalt af Provstiet	**Klima målinger fak M543					11.955			
21.11.2018	aconto slut Nordisk k. fak M 550	895				66.823	2.765.935		
	I alt					579.113	2.765.935		
Nationalmusset									
20.04.2018	Arb. restaurering kalkm. fak 18302341	269				259.065			
25.04.2018	Unders. jnr. 16/00311 fak 18302670	378				16.088			
22.05.2018	2 bet.opk. Kalkm. Fak 18303668	416				259.065			
25.05.2018	3 bet.opk. Kalkm. Fak 18304931	443				259.065			
20.07.2018	4 bet.opk. Kalkm. Fak 18306260	537				259.065			
20.08.2018	****5 bet.opk. Kalkm. Fak 18309157	586				259.065			
20.08.2018	****Kalkningsprøve i kor - Fak 18309157	586				2.500			
20.08.2018	****Rensning vægpartier Fak 18309157	586				38.625	1.352.536		
	I alt					1.352.536	1.352.536		
Holmegaard&Bertelsen									
23.03.2018	Rep kalkmaterier våbenhus fak 13322	240				19.150			
30.05.2018	Rep kalkmaterier fak 13404	460				7.722	26.872		
	I alt					26.872	26.872		
Dufour									
15.12.2017	***Farvekonsevtor fak 10-2017	949			24.250				
08.03.2018	Genmontering bænke fak 04-2018	169				65.813			
10.12.2018	Ole Dufour fak 14-2018	985				58.525	148.588		
	I alt				24.250	124.338	148.588		
Diverse omkostninger									
12.03.2018	JK EL - Manglende varme fak 40381	180				1.067			
12.03.2018	JK EL - fak 40380	179				1.387			
20.04.2018	JK EL - Opsæt byggestrøm fak 40557	356				11.302			
23.04.2018	JK EL - Rep kabel i jorden fak 40600	355				1.042			
30.05.2018	JK EL - Rep strøm kirken fak 40694	423				748			
18.08.2018	JK EL - Demontering byggestrøm fak 4128	683				4.268			
13.09.2018	Dansk stillads Serv. Fak 81888	699				15.238	35.051		
	I alt					35.051	35.051		
Udgifter i alt / Udbetalt i alt			29.400	129.727	65.588	2.581.832	4.993.369		-4.640.000
Projektet er finansieret med støtte fra Augustinus Fonden på 4.640.000 kr.						Fra Augustinus fonden	4.640.000		
NB: Der er udbetalt 40.000 kr. for meget fra ovennævnte.						Udgifter i alt	4.993.369		
Samt fra Kirke istandsættelsesordningen med 353.369 kr.						Merudgifter	-353.369		

- * Samlet tre fakturaer og flyttet fra drift til anlæg
- ** Betalt direkte af provstiet iflg. e-mail fra af 5. oktober 2018
- *** Faktura er en del af et samlet faktura beløb, delt med varme sagen
- **** En samlet faktura

Betalings dato	Hvem	Bilag	2015	2016	2017	2018	Total	Budget	Udbetalt
Arp & Nielsen									
30.12.2015	**Arp&Nielsen fak 5696	985	13.832						
31.12.2016	**Arp&Nielsen april fak 5711	234		28.139					
13.04.2016	**Arp&Nielsen fak 5724	312		29.685					
19.04.2016	**Arp&Nielsen fak 5730	330		14.866					
20.05.2016	**Arp&Nielsen fak 5741	399		3.945					
22.07.2016	**Arp&Nielsen fak 5767	558		14.627					
01.06.2017	Arp&Nielsen juni/apr fak 5881	437			71.127				
10.08.2017	Arp&Nielsen fak 5911	620			45.237				
22.09.2017	Arp&Nielsen fak 5924	767			47.628				
26.02.2018	Arp&Nielsen sep/okt fak 5944	149				112.025			
23.03.2018	Arp&Nielsen nov/feb fak 5984	236				79.318	460.428		
	I alt		13.832	91.262	163.992	191.342	460.428		
Jord- / Murer-arbejdet - Holmgaard & Bertelsen									
27.12.2017	1 aconto Holmgaard fak 13264	990			250.000				
24.01.2018	2 aconto Holmgaard fak 13288	50				81.250			
24.01.2018	Holmgaard aftale seddel 1 - fak 13289	51				6.161			
24.01.2018	Holmgaard aftale seddel 2 - fak 13290	52				12.363			
08.03.2018	Holmgaard slutregning - fak 13332	173				11.469			
23.03.2018	Holmgaard aftale seddel 4 - fak 13347	230				1.613			
23.03.2018	3 aconto Holmgaard fak 13321	238				112.500			
23.03.2018	Holmgaard aftale seddel 3 - fak 13323	239				22.500	497.855		
	I alt		-	-	250.000	247.855	497.855		
Tømrerfirmaet Michael Andersen									
27.12.2017	Aconto tømrerfirmaet Andersen fak 2016428	988			87.500				
22.03.2018	Tømrerf. fak 2016467 - kreditnota 2016468	171				156.944	244.444		
	I alt		-	-	87.500	156.944	244.444		
VVS Bad experten									
27.12.2017	VVS varme Bad Experten - fak 23045	989			177.875				
22.03.2018	*Bad experten fak 23357	221				388.125	566.000		
	I alt		-	-	177.875	388.125	566.000		
Kamp Kirkevarme Aps.									
27.12.2017	Aconto Kamp kirkevarme - fak 3000749	991			47.705				
13.02.2018	Kamp kirkevarme - fak 3000767	120				72.003			
22.03.2018	Kamp kirkevarme - fak 3000775	229				7.500			
	Prøve opvarmning skal udføres i vinterperiode					10.000	137.208		
	I alt		-	-	47.705	89.503	137.208		
El-arbejder - JK EL									
24.01.2018	JK- El aps. - fak 39885	53				12.579			
24.01.2018	Aconto 1 - JK EL aps. fak 39886	54				56.250			
08.03.2018	JK- El aps. Radiator mv - fak 40268	174				23.920			
08.03.2018	Slutregning JK EL - fak 40272	175				24.181			
	Slutfaktura fremsendes senere					7.500	124.430		
	I alt		-	-	-	124.430	124.430		
Ole Dufour									
15.12.2017	***Aconto nedt.bænke dufour fak 10-2017	949			112.500				
19.12.2017	Rep. af bænke Ole dufour fak 12-2017	980			9.963				
08.03.2018	Rep. af bænke Ole dufour fak 03-2017	172				31.438	153.900		
	I alt		-	-	122.463	31.438	153.900		
Diverse									
31.12.2016	AJ. Consult , Rådg. Ing. Fak 12763	519		31.513					
28.07.2017	Rådg. Ing. Terkel Pedersen - fak 249	618			24.438				
30.10.2017	Rådg. Ing. Terkel Pedersen - fak 348	842			15.594				
07.12.2017	Rådg. Ing. Terkel Pedersen - fak 380	941			15.719				
17.12.2017	T.J Gravservice - gravning huller - fak 3105	568			1.688				
24.01.2018	Tømrermester Andersen - fak 2016446	55				3.203			
08.03.2018	Rådg. Ing. Terkel Pedersen - fak 18028	170				2.125			
13.03.2018	Tømrermester - maling bænke - fak 2016464	198				6.689			
22.03.2018	*Bad Experten fak 23357 - aftaleseddel nr. 1	221				20.250	121.218		
	I alt		-	31.513	57.438	32.268	121.218		
Udbetalt fra provstiet									
21.12.2017	Aconto anlægsmidler	997							-500.000
20.03.2018	Fra Provstiet vedr. sag 632 - 2 aconto beløb	222							-1.000.000
	I alt		-	31.513	57.438	64.535	242.435		
Udgifter i alt / Udbetalt i alt			13.832	122.774	906.972	1.261.903	2.305.482		

* Samme faktura - delt ml. udgifts konti under varmesagen

** Delt regninger ml. varmesagen og øvrige arbejder

*** Faktura er en del af et samlet faktura beløb, delt med Kalkmaleri sagen

Biregnskab - 3 etape - Kirke Saaby Kirke							Ajourført: 26.02.2020 SC		
Betalings dato	Hvem	Bilag	2015	2016	2017	2018	2019	Total	
Murerarbejde									
13.02.2019	Indvending kalkning 1 aconto Holmegaard fak 13663	132					247.523		
26.04.2019	2 aconto Holmegaard fak 13699	343					387.500		
26.04.2019	3 aconto Holmegaard fak 13714	344					137.750	***diff 250 kr.	
08.05.2019	Slutopgørelse Holmegaard fak 13764	384					53.564		
	I alt						826.337	826.337	
Konservator									
26.04.2019	P G Andersen orgelbyggeri fak 15398	346					49.750	49.750	
	I alt						49.750	49.750	
Belysning i kirken									
14.09.2018	Rep. Lysekroner Okholm Lighting fak 101795	760				87.419		87.419	
	I alt					87.419		87.419	
El-arbejder									
08.05.2019	Lysdæmpere lyse kroner. JK EL fak 42811 minus fak 42816	381					56.861	56.861	
	I alt						56.861	56.861	
Nyt skab i våbenhus									
11.03.2019	Rep. bænke - Hornsherred Tømrer fak 2016655	171					22.500		
08.05.2019	Våbenhuskab - Hornsherred Tømrer fak 2016674	385					51.922	74.422	
	I alt						74.422	74.422	
Malerbehandling									
08.05.2019	Maling bænke og vinduer - Goldbach fak 10764	378					228.038	228.038	
	I alt						228.038	228.038	
Arkitekt/ingeniør-arbejde									
30.12.2015	**Arp&Nielsen fak 5696 (27.383,98 kr.)	985	13.552						
23.03.2016	**Arp&Nielsen fak 5711 (42.767,73 kr.)	234		14.629					
13.04.2016	**Arp&Nielsen fak 5724 (36.428,73 kr.)	312		6.743					
19.04.2019	**Arp&Nielsen fak 5730 (15.984,38 kr.)	330		1.118					
20.05.2016	**Arp&Nielsen fak 5741 (6.725,25 kr.)	399		2.781					
22.07.2016	**Arp&Nielsen fak 5767 (18.215,76 kr.)	558		3.589					
01.06.2017	Arp&Nielsen fak 5882	438			12.545				
30.05.2018	Arp&Nielsen fak 6001	469				20.799			
27.07.2018	Arp&Nielsen fak 6048	581				44.357			
05.11.2018	Arp&Nielsen fak 6075	924				67.176			
28.12.2018	Arp&Nielsen fak 6114	1032				17.045			
09.05.2019	Arp&Nielsen fak 6140	410					66.946		
20.05.2019	Arp&Nielsen fak 6164	428					51.075		
	I alt		13.552	28.860	12.545	149.378	118.021	322.357	
Uforudseelige udgifter									
23.04.2019	Konsulentbistand Nat.mus tilbud fak 19303358	286					4.935		
26.04.2019	Holmegaard fak 13720	345					32.446		
08.05.2019	*Goldbach fak 10764 - ført under samlet fak Maler	378							
08.05.2019	Hornsherred Tømrer fak 2016658	383					4.575		
08.05.2019	JK EL fak 42810	382					22.013		
08.05.2019	Ole Dufour fak 03-2019	379					2.169		
	I alt						66.138	66.138	
Udbetalt fra provstiet direkte til 3 etape									
	Ekstra bevilget af provstiet til 3 etape	1047						152.500	
	1 aconto 3. etape	258						250.000	
	2 aconto 3. etape	349						1.000.000	
	3 aconto 3. etape (udbetalt i 2020)	1047						250.000	
	Ekstra bevilget af provstiet til 3 etape	1047						40.000	
	I alt							1.692.500	
Udgifter i alt / Udbetalt i alt			13.552	28.860	12.545	236.797	1.419.567	1.711.322	
Udgifter for 3 etape i alt iflg. biregnskab							-1.711.322 kr.		
Midler bevilget i alt fra provstiet							1.692.500 kr.		
Overskredet ml. udgifter og bevilling fra provstiet i alt							-18.822 kr.		
* Ført under malerarbejde									
** Delt regninger ml. varmesagen og øvrige arbejder iflg arkitekt									
*** Fejl arkitekt anvist 250 kr. for meget på faktura. (Moms fejl)									
Projekt 3 etape budget iflg. Arkitekt Arp&Nielsen i alt					1.692.500 kr.				
Bevilget af provstiet 2018				1.500.000 kr.					
Ekstra bevilget af provstiet (bevilget 19.09.2018)				152.500 kr.					
Ekstra bevilget af provstiet (bevilget 15.01.2020)				40.000 kr.					
I alt bevilget fra provstiet 3 etape				1.692.500 kr.					
Projektet 1 og 2 og 3 etape er finansieret således:			1 etape udgifter i alt	2 etape udgifter i alt	3 etape udgifter i alt	Samlet i alt			
Augustinus fonden			4.993.369	2.305.482	1.711.322	9.010.173			
Kirke istandsættelsesfonden			-4.640.000			-4.640.000			
Midler fra provstiet til 2 og 3 etape			-353.369			-353.369			
Midler fra driftskonti				-2.212.000	-1.692.500	-3.904.500			
				-93.482	-18.822	-112.304			
			0	0	0	0			