

ÅRSREGNSKAB 2019

for Tårnby Sogns Menighedsråd

i Amagerland Provsti

i Tårnby Kommune

Myndighedskode 7190

CVR-nr. 20301716

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 Tårnby 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 Tårnby Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tårnby 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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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 8. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskabet

Driftsresultat viser et underskud for 2019 på kr. 66.726.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 2.833.489. Når de reserverede særbevillinger fratrækkes, er der kr. 2.606.969 til rådighed.

<u>som foreslåes disponeret som følgende:</u>	
Kassebeholdning 2020	400.000
Vedligeholdelsesplan 2021 og senere	1.500.000
Aktiviteter i 2020	706.969
I alt	2.606.969

Særlige forhold:

I forbindelse med godkendelse af budget 2019 fik menighedsrådet bevilget en engangsbetaling på kr. 250.000 til energioptimering i kirke, sognegård eller præsteboliger. I budget 2018 blev bevilget et engangsbetaling på kr. 500.000. I alt kr. 750.000 til fortrinsvis energiforbedring.

Menighedsrådet tildeltes i 2019 af provstiets 5%-midler følgende:

- Bygning kontor 1. sal 171.093,75 kr.
- Inventar kontor 1.sal har kirken endnu ikke oplyst.
- Oprydning kirkegårdskartotek 323.416,00 kr.

Beløbene – i alt kr. 494.509,75 – er endnu ikke overført til kirkens konto.

Lønbudgettet generelt

Lønudgiften ligger på 106% af det budgetterede. Kun på gruppe 3 Kirkelige handlinger ligger lønforbruget under 100%.

Gruppe 2: Kirkebygning og sognegård

Forbrug på øvrig drift udgør 157% af årets budget.

2130 Kirken, anskaffelse og vedligeholdelse: Budgettet på kr. 100.000 er overskredet med kr. 165.000. Påfyldning af grus omkring kirken kostede kr. 60.000 og udskiftning af tagsten på våbenhusene kr. 135.000.

2233 Nyt lydanlæg i kirken kostede i alt 290.000. Budgettet var på kr. 275.000.

2331 Lyd og video i konfirmandlokalerne og 2332 Energiforbedringer mm.: Begge konfirmandrum blev gennemgribende renoveret for en samlet pris på kr. 731,375 – heraf kr. 74.000 (tidligere budgetteret) til lyd og video.

2333 Udskiftning af vinduer: Vinduerne i et af konfirmandlokalerne var i så ringe stand, at det blev nødvendigt at udskifte dem. Omkostningerne hertil løb op i kr. 45.000.

2531 Præstekontor 1. sal: I regnskabet indgår også omkostninger på kr. 140.000 i forbindelse med etablering af præstekontor på 1. sal. Der vil også komme omkostninger på denne konto i 2020. Omkostningerne refunderes efterfølgende af Amagerland Provsti.

Gruppe 3: Kirkelige aktiviteter

Forbrug på øvrig drift udgør 63% af årets budget. På alle grupper ligger forbruget generelt lavt, det skal dog bemærkes, at omkostningerne i **3131: Gudstjeneste diverse** ligger noget over budgettet (kr. 13.764) medens indtægterne i **3150: Brug af kirken** ligger kr. 34.500 under budgettet på kr. 42.000.

Gruppe 4: Kirkegård

Forbruget på øvrig drift udgør 138% af årets budget.

4030 KG Anskaffelser/vedligeholdelse/renhold:

Der er i 2019 anskaffet materiel til erstatning for udslidt ditto:

- To traktorer til en samlet pris på kr. 440.000

- Diverse gartnerværktøj til en samlet pris på kr. 74.000

4033 KG Kirkegårdsplan: Der er brugt kr. 21.000 på startfasen af en ny kirkegårdsplan.

4034 KG Oprydning GIAS/Brandsoft: I samråd med provsti og andre har menighedsrådet i 2019 iværksat oprydning og registrering i GIAS-oplysninger. Opgaven er lukket og de samlede omkostninger andrager kr. 371.500, hvoraf kr. 251.621 er lønomkostninger, de øvrige er konsulenthonorarer. Omkostningerne er delvist dækket af provstiets kasse.

4035 KG Vaskeplads reetablering: Som følge af forurening har det været nødvendigt at renovere vaskepladsen ved gartnerhuset. Omkostningerne løb op i kr. 43.750.

4050 Kirkegården, Indtægter/fakturasalg: Det har båret frugt, at der er kastet ressourcer efter oprydning i GIAS. Oprydningen, som stadig er i gang, har især gjort det muligt at identificere hvilke debitorer, der kunne sendes opkrævninger til. Dermed blev det muligt at sende fakturaer ud også for 2018 og tidligere år.

Indtægterne ligger på 273% af det budgetterede på i alt kr. 2.1 million kr. 2019 budgettet lyder på kr. 711.000. Indtægterne fra salg af planter, vedligehold og renhold er 652% af det budgetterede, og indtægterne fra køb og fornyelse af gravsted er 273%. Man skal dog – som nævnt ovenfor - være opmærksom på, at mange af indtægterne er indtægter, kirkekassen har manglet i de foregående år.

Vedligeholdelsesaftalerne er faktureret for 3 år, og fornyelserne er for både 2018 og 2019.

Pr. 31.12. var der et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 376.000. Ved hovedparten af disse er betalingsfristen overskredet med mere end 1 måned. Som nævnt ovenfor arbejdes der på at få afklaret debitorproblemerne.

Gruppe 5: Præstebolig

Forbruget på øvrig drift udgør 57% af årets budget. De faste udgifter følger budgettet, men der har kun været få vedligeholdelsesudgifter. Indtægterne følger budgettet.

Gruppe 6: Administration

Forbruget på øvrig drift udgør 98%. Forbruget ligger generelt omkring det budgetterede.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på Kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk.

Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogn, og Folkekirkens skoletjeneste i Dragør og Tårnby". Samarbejderne er indgået med Amagerland Provsti og regnskaberne findes her.

Tårnby Kirkes menighedspleje:

Menighedsplejen har i forbindelse med julen 2019 udbetalt kr. 7.000 til værdigt trængende. Bemærk! Beløbet blev trukket på kirkeregnskabets konto og overføres hertil fra menighedsplejens konto.

Der er indbetalt kr. 10.575,00 i forbindelse med ordinære indsamlinger.

Banken opkrævede kr. 10,00 i kontogebyr.

Saldo pr. 1. januar 2019 var ifølge kontoudskrift fra banken kr. 70.195,83.

Saldo pr. 30. december 2019 er kr. 80.760,83.

Tårnby - Styling af anlæg og opsparinger.

Projekt	Videreførte opsparingsmidl. fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler følge budget 2019	plus = minus =		Tilfølg-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Efterste tilskud projekt Renter	Midler til rådighed 1.2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte opsparingsmidl. til 2020 (+ eller -)
			plus = hævvede opsparinger	minus = betalte afdrag								
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Videreførte midler primo ultimo												0,00

Noter:

	Saldo 01.01.2019	Forbrug 2019	Saldo 31.12.2019
Saldo opsparinger			0,00
Opsparinger ialt	0,00	0,00	0,00

Opgørelse af særbevilling under drift.

Projekt	Overførte midler 2018	Bevillinger modtaget 2019	Forbrug i 2019	Forbrug ført på konto nummer	Midler overføres 2020
Orgel (750.000)	215.978			2231	215.978
Kirkegårdsмур (250.000 s. bidrag af 8)	36.128	250.000	278.585	4031	7.543
	0				0
					0
I alt	252.106	250.000	278.585		223.521

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat	-66.726
Overført fra anlæg til drift	0
Resultat	-66.726
Frie midler pr. 01.01.2019	2.900.216
Frie midler pr. 31.12.2019	2.833.489
Reserveret iht særbevillingsskema	-223.521
Reserveret til drift	0
Løn på formål 99	0
Frie midler til rådighed pr. 31.12.2019	2.609.969

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	7.481.995,00	7.481.995,00	7.167.849,00
Øvrig drift i alt	-7.548.721,31	-7.869.495,00	-7.914.767,61
2 Kirkebygning og sognegård	-2.319.426,02	-1.564.538,00	-1.331.809,35
Indtægter	53.838,40	30.000,00	27.076,80
Udgifter, løn	-298.368,67	-274.366,00	-274.669,58
Udgifter, øvrig drift	-2.074.895,75	-1.320.172,00	-1.084.216,57
3 Kirkelige aktiviteter	-1.895.552,76	-2.179.351,00	-1.943.435,36
Indtægter	11.036,50	47.000,00	24.341,50
Udgifter, løn	-1.654.760,56	-1.826.711,00	-1.759.453,27
Udgifter, øvrig drift	-251.828,70	-399.640,00	-208.323,59
4 Kirkegård	-2.190.443,94	-2.907.640,00	-3.319.790,72
Indtægter	2.421.785,90	886.301,00	733.984,70
Udgifter, løn	-2.994.028,59	-2.616.093,00	-2.816.084,68
Udgifter, øvrig drift	-1.618.201,25	-1.177.848,00	-1.237.690,74
5 Præstebolig mv.	22.789,14	-59.000,00	-26.796,11
Indtægter	125.176,55	121.000,00	124.776,10
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.387,41	-180.000,00	-151.572,21
6 Administration og fællesudgifter	-1.243.240,86	-1.161.043,00	-1.294.983,49
Indtægter	0,00	0,00	5.216,81
Udgifter, løn	-833.324,99	-740.632,00	-751.794,17
Udgifter, øvrig drift	-409.915,87	-420.411,00	-548.406,13
7 Finansielle poster	77.153,13	2.077,00	2.047,42
A Resultat af drift	-66.726,31	-387.500,00	-746.918,61
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	36,55
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	36,55
C Resultatopgørelse	-66.726,31	-387.500,00	-746.882,06

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-402.101,11	0,00	-402.101,11
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.900.215,68	66.726,31	-2.833.489,37
742010 Årsafslutningskonto	66.726,31	-66.726,31	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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

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
4.826.013,76	5.742.435,25
78.840,00	376.319,81
73.010,88	339.058,90
402.101,11	402.101,11
4.272.061,77	4.624.955,43
0,00	0,00
3.064.214,87	4.557.255,38
291.368,52	2.573.851,94
2.770.169,44	1.980.686,74
2.676,91	2.716,70
7.890.228,63	10.299.690,63
-3.302.316,79	-3.235.590,48
-402.101,11	-402.101,11
-2.900.215,68	-2.833.489,37
-4.472.034,13	-4.824.927,79
-199.972,36	-199.972,36
-4.272.061,77	-4.624.955,43
0,00	0,00
-115.877,71	-2.239.172,36
-160.131,91	-197.322,47
0,00	-1.831.028,25
44.254,20	-210.821,64
-7.890.228,63	-10.299.690,63

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
7.481.995,00	7.481.995,00	7.118.474,00	7.481.995,00	0,00	0,00
0,00	0,00	49.375,00	0,00	0,00	0,00
7.481.995,00	7.481.995,00	7.167.849,00	7.481.995,00	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
-533.309,40	-388.595,00	-343.978,19	0,00	-128.003,65	-405.305,75
-486.489,75	-544.500,00	-617.456,36	0,00	-3.000,00	-483.489,75
-1.101.983,08	-591.443,00	-336.329,14	28.000,00	-145.837,02	-984.146,06
-197.643,79	-40.000,00	-34.045,66	25.838,40	-21.528,00	-201.954,19
-2.319.426,02	-1.564.538,00	-1.331.809,35	53.838,40	-298.368,67	-2.074.895,75

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.459.105,20	-1.577.364,00	-1.488.286,93	7.472,00	-1.326.484,21	-140.092,99
-47.050,58	-60.000,00	-46.778,65	0,00	-6.315,30	-40.735,28
-252.987,06	-246.230,00	-247.283,65	3.564,50	-229.421,53	-27.130,03
-58.577,19	-107.849,00	-73.067,08	0,00	-17.833,44	-40.743,75
-30.834,20	-71.500,00	-29.378,60	0,00	-29.507,55	-1.326,65
-34.119,08	-56.965,00	-40.287,60	0,00	-34.119,08	0,00
-11.079,45	-57.643,00	-16.552,85	0,00	-11.079,45	0,00
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.895.552,76	-2.179.351,00	-1.943.435,36	11.036,50	-1.654.760,56	-251.828,70

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.091.109,42	-3.052.640,00	-3.444.399,22	2.171.207,90	-2.675.501,86	-1.586.815,46
-99.334,52	145.000,00	124.608,50	250.578,00	-318.526,73	-31.385,79
-2.190.443,94	-2.907.640,00	-3.319.790,72	2.421.785,90	-2.994.028,59	-1.618.201,25

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-23.148,66	-43.000,00	-82.394,86	57.935,60	0,00	-81.084,26
45.937,80	-16.000,00	55.598,75	67.240,95	0,00	-21.303,15
22.789,14	-59.000,00	-26.796,11	125.176,55	0,00	-102.387,41

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	-667.783,61	-639.289,00	-664.120,17	0,00	-569.885,83	-97.897,78
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-74.329,27	-62.262,00	-65.342,35	0,00	-22.639,96	-51.689,31
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-85.192,57	-76.262,00	-72.480,30	0,00	-22.639,96	-62.552,61
63 Bygning	-24.022,96	-32.322,00	-23.000,04	0,00	-24.022,96	0,00
64 Økonomi	-212.573,73	-192.675,00	-218.783,34	0,00	-58.144,13	-154.429,60
65 Personregistrering - civil	-57.947,40	-48.755,00	-54.457,27	0,00	-57.947,40	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-78.044,75	-74.478,00	-76.178,02	0,00	-78.044,75	0,00
67 Efteruddannelse	-42.644,20	-30.000,00	-31.543,00	0,00	0,00	-42.644,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-702,37	-5.000,00	-89.079,00	0,00	0,00	-702,37
I alt	-1.243.240,86	-1.161.043,00	-1.294.983,49	0,00	-833.324,99	-409.915,87

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-775,03	0,00	-68,58	0,00	0,00	-775,03
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	493,57	66,00	3.986,23	493,57	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.010,50	2.011,00	2.010,50	2.010,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	75.424,09	0,00	-3.880,73	75.424,09	0,00	0,00
I alt	77.153,13	2.077,00	2.047,42	77.928,16	0,00	-775,03

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	36,55	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	36,55	0,00	0,00	0,00

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		
1A Englandsvej 330-338	4.552 m ²	4.600.000	955.900		Præstebolig, adm.,konf.stue
41A Vestre Bygade 19	765 m ²	2.100.000	154.400		Præstebolig
41B Vestre Bygade 21	749 m ²	157.300	157.300		Materiel- og containerplads
1RÆ Vestre Bygade 15	506 m ²	0	0		Parkeringsplads
40A Vestre Bygade 17	835 m ²	175.400	175.400		Parkeringsplads
37D Sivkærvej 5	790 m ²	0	0		Mandskabsbygning (kirkegård)
99 m.fl. Englandsvej 340	21.714 m ²	0	0		Kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		7.032.700			

**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.*

Kollekter 2019

Bibelselskabet	722,00
Børnesagens Fællesråd	4.251,00
Danmission	2.305,50
Eksistensen	485,50
FDF	410,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.082,50
Folkekirkens Nødhjælp - Høst	380,00
Kofoed Skole	698,50
Samvirkende Menighedsplejer	433,00
2019 i alt:	11.768,00