

ÅRSREGNSKAB 2019

for Haslev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7379

CVR-nr. 63771511

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 Haslev 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 Haslev sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET 2019

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haslev 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 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.

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 14. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Bevægelser på driftsrammen 2019

Oversigt over disponeringer vedr. de frie midler stort kr. 1.535.255,60

	Disponering 2018	Disponering 2019
Færdiggørelse af Kirkehuset - akustik problemer	kr. 80.000,00	kr. 80.000,00
Udsat fra 2015 - nye borde og stole - mødelokalet	kr. 65.000,00	kr. 65.000,00
Dræn på kirkegården / anlæggelse af materialeplads	kr. 150.000,00	kr. 150.000,00
Haslev Kirke - Lodrette fuger udskræbes (budget 2016) Provstesynd	kr. 50.000,00	kr. 50.000,00
Tidligere disponeringer overført til ny præstebolig	kr. 623.610,59	kr. 19.280,08
Tidligere disponeringer overført til tilbygning til Kirkehuset	kr. 566.645,01	kr. 566.645,01
I alt ønsker vi at disponere over	kr. 1.535.255,60	kr. 930.925,09

Samarbejder med følgende menighedsråd (Entreprenør model)

Bråby sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Freerslev sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Teestrup sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Øde Førslev sogn - passer præstegårdshaven, opkræves 1 gang årligt

	Budget 2019	Regnskab 2019
	(Indtægter)	
	kr. 160.000,00	kr. 158.480,00
	kr. 120.000,00	kr. 119.280,00
	kr. 463.500,00	kr. 489.976,25
	kr. 35.000,00	kr. 24.430,00
	kr. 778.500,00	kr. 792.166,25

Note 2

21) Kirkebygning

Samlet set har der været **mindre udgift** på Kirkebygning.

Merudgift til lønninger (bla. pga. afskedigelser)

Mindre udgift til vedligeholdelser af kirke

Mindre udgift til drift og rengøring m.v.

kr.	138.537,12
kr.	-23.294,93
kr.	143.438,25
kr.	18.393,80

22) Inventar

Samlet set har der været **mindre udgift** på inventar til kirken.

Mindre udgift til vedligeholdelser af inventar og anskaffelser

kr.	116.941,25
kr.	116.941,25

23) Sognegård

Der har været en **mindre udgift** som blandt andet skyldes nedenstående:

Færre indtægter end forventet

Merudgift til lønninger (bla. pga. afskedigelser)

Mindre udgift til vedligeholdelser og inventar inkl. anskaffelser

Mindre udgift til øvrig drift

kr.	13.788,33
kr.	-300,00
kr.	-74.990,49
kr.	46.474,33
kr.	42.604,49

25) Tjenestlige lokaler i præstegård

Mindre udgift p.g.a. ny præst og præstebolig

kr.	13.651,90
------------	------------------

Note 3

Kirkelige aktiviteter

Samlet set har der været en **merudgift** på

Gudstjenester og kirkelige handlinger har haft en merudgift på

Kirkelig undervisning har haft en merudgift på

Diakonal virksomhed har haft en mindre udgift på (primært på lønningerne)

Kommunikation har haft en mindre udgift på

Kirkekor og korrejsse har samlet haft en merudgift på

Kirkekoncerter har haft en merudgift på

Fordrags- og mødevirksomhed haft en merudgift på (pga. for få indtægter)

Kontingent DSUK

kr.	-8.553,33
kr.	-5.753,91
kr.	-35.017,02
kr.	57.985,49
kr.	2.151,01
kr.	-4.658,59
kr.	-15.106,83
kr.	-8.353,48
kr.	200,00

Note 4

Haslev Kirkegård m.fl.

Samlet set har der været en **merudgift** på

Merindtægt ved salg af ydelser (primært mersalg af planter, gran mm.)

Merudgift på lønninger

Øvrige konti merudgifter (vedl.maskiner, nye hækplanter (hård sommer 2018))

Ekstra renteindtægter

kr.	-122.824,08
kr.	38.789,42
kr.	-10.505,87
kr.	-160.591,13
kr.	9.483,50

Arbejdet på vores eksterne kirkegårde gav et overskud på kr. 37.358,35, de er inkl. i ovenstående

Note 5**Præsteboliger**

Samlet set har der været en mindre udgift på	kr. 22.096,34
Kirkepladsen 1 tegner sig for en merudgift på (pga. byggeri)	kr. -86.802,16
Ringstedvej 57 for et mindre forbrug på (efterreg. vand- og elforbrug)	kr. 38.464,99
Højskolevej 8 for et mindre forbrug på (efterreg. vand- og elforbrug)	kr. 59.862,37
Fælles udgifter mindre forbrug (snerydning, græsklipning m.v.)	kr. 35.692,08
Midlertidig præstebolig (Allegade 56)	kr. -53.120,94
Reguleringer af depositum vedr. Kirkepladsen 10	kr. 28.000,00

Note 6**Administration og fællesudgifter**

Merudgift som fordeles således	kr. -143.177,95
Fælles formål (mindre udgift (løn & kontorudgifter)	kr. 35.221,08
Menighedsrådet - merudgift (stuidetur) og mgl. budget til honorar)	kr. -20.000,00
Menighedsrådet - merudgift (mgl. budget til honorar til fmd og kass.)	kr. -25.107,55
Personale - merudgift (primært pga. 2 x ansættelser (KT og KKM))	kr. -105.843,30
Bygning mindre udgift	kr. 252,21
Økonomi - merudgift (bla. negative renter)	kr. -13.260,82
Personregistrering - civil merudgift (iht. KM's opgørelse af tid)	kr. -4.338,57
Personregistrering - kirkelig mindre udgift (iht. KM's opgørelse af tid)	kr. 10.261,50
Efteruddannelse - merudgift (kommunikationskursus alle medarbejdere)	kr. -20.362,50

Note 7**Finansielle poster**

Merudgift, primært p.g.a. af momsreguleringen	kr. -35.315,49
-----------------------------------------------	-----------------------

Difference på formål 1000 (udbetaling af ligningen)

kr. 0,40

Resultat af driftsformål 2019

-4.855,51

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	7.446.205,40	7.446.205,00	7.516.663,00
Øvrig drift i alt	-7.451.060,91	-7.446.205,00	-8.161.858,65
2 Kirkebygning og sognegård	-1.112.081,40	-1.394.999,00	-1.658.124,36
Indtægter	1.200,00	1.500,00	80,00
Udgifter, løn	-658.005,40	-573.709,00	-609.481,08
Udgifter, øvrig drift	-455.276,00	-822.790,00	-1.048.723,28
3 Kirkelige aktiviteter	-2.657.053,33	-2.648.499,00	-2.493.252,09
Indtægter	185.407,30	187.300,00	169.769,10
Udgifter, løn	-2.232.351,25	-2.198.572,00	-2.100.854,59
Udgifter, øvrig drift	-610.109,38	-637.227,00	-562.166,60
4 Kirkegård	-1.962.324,08	-1.839.501,00	-2.169.772,81
Indtægter	1.796.272,92	1.748.000,00	1.768.390,17
Udgifter, løn	-2.991.156,66	-2.987.416,00	-2.847.810,87
Udgifter, øvrig drift	-767.440,34	-600.085,00	-1.090.352,11
5 Præstebolig mv.	-117.903,66	-140.000,00	-235.166,07
Indtægter	248.587,32	246.000,00	221.879,46
Udgifter, løn	-42.933,73	-44.310,00	-62.719,64
Udgifter, øvrig drift	-323.557,25	-341.690,00	-394.325,89
6 Administration og fællesudgifter	-1.360.622,95	-1.217.446,00	-1.298.928,87
Indtægter	-6.417,90	3.315,00	-4.289,48
Udgifter, løn	-789.714,45	-756.663,00	-737.143,97
Udgifter, øvrig drift	-564.490,60	-464.098,00	-557.495,42
7 Finansielle poster	-241.075,49	-205.760,00	-306.614,45
A Resultat af drift	-4.855,51	0,00	-645.195,65

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-37.342,25
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.094.057,60	1.261.990,00	1.241.772,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.699.719,42	-6.878.000,00	-307.223,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-4.291.062,61	-3.168.000,00	-702.687,39
B Resultat af anlæg	-4.896.724,43	-8.784.010,00	194.518,96
C Resultatopgørelse	-4.901.579,94	-8.784.010,00	-450.676,69

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-5.807.874,63	5.701.228,09	-106.646,54
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.627.764,57	2.347.262,19	-280.502,38
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000,00	0,00	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	13.663.631,17	-1.261.990,24	12.401.640,93
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.535.255,60	604.330,51	-930.925,09
741152 Opsparing til tilbygning til kirkehuset	0,00	-141.988,42	-141.988,42
742010 Årsafslutningskonto	4.901.579,94	-4.901.579,94	0,00

Forklaring af Resultatdisponeringen pr. 31-12-2019:

Før disponering: Disponering: Efterdisponering:

742010 Årsafslutning (= Resultatopgørelse side E-1)	4.901.579,94	-4.901.579,94	-
721110 Opsparing til anlæg	-5.807.874,63	5.701.228,09	-106.646,54
- Opførelse af Tilbygning Kirkehuset		3.699.719	
- Opførelse - Ny præstebolig - Kirkepladsen 1		1.812.207	
- Fejltræk på en opsparingskonto		189.302	
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.627.764,57	2.347.262,19	-280.502,38
- Salgsum indsat i stiftet - salg af det gule hus	-2.205.900	2.205.900	
- Andet indlån med rente	-12.818		-12.818,29
- Ekspropriationserstatninger	-6.146		-6.146,19
- Grundbyrdeafløsning	-3.000		-3.000,00
- Salgssummer	-187.031	141.362	-45.668,73
- Tiendeafløsning	-212.869		-212.869,17
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000	-	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	13.663.631,17	-1.261.990,24	12.401.640,93
- Stifts lån, Kirkehuset	13.663.631		
- Afdrag på stiftslån		-1.261.990	
- Skyldigt pr. 31-12-2019			12.401.641
741110 Frie midler (kirkens egenkapital)	-1.535.255,60	604.330,51	-930.925,09
- Kirkens egenkapital	-1.535.256		-930.925
- Resultat af drift		4.856	
- Frie midler til opførelse af Ny præstegård		599.475	
741151 Opsparing til færdiggørelsen af Kirkehuset	-	-141.988,42	-141.988,42

Dette på grund af fejltræk på en opsparingskonto, ellers var de en del af konto 721110!

OBS! Minus fortegn er lig med positive kapital, plus fortegn er lig med gæld.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndelev

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
11.840.405,37	9.720.332,11
563.712,05	410.746,06
-93.645,76	44.677,74
2.627.764,57	280.502,38
8.742.574,51	8.984.405,93
0,00	0,00
7.454.869,87	1.047.794,14
5.807.874,63	106.646,54
1.641.479,74	937.078,60
5.515,50	4.069,00
19.295.275,24	10.768.126,25

3.169.736,37	10.418.578,50
-5.807.874,63	-106.646,54
-2.627.764,57	-280.502,38
-523.000,00	-523.000,00
13.663.631,17	12.401.640,93
-1.535.255,60	-930.925,09
0,00	-141.988,42
-8.742.574,51	-8.984.405,93
-8.742.574,51	-8.984.405,93
-13.663.631,17	-12.401.640,93
-13.663.631,17	-12.401.640,93
-58.805,93	199.342,11
-35.588,60	-206.883,05
-30.100,00	-2.100,00
6.882,67	408.325,16
-19.295.275,24	-10.768.126,25

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
7.446.205,40	7.446.205,00	7.516.663,00	7.446.205,40	0,00	0,00
7.446.205,40	7.446.205,00	7.516.663,00	7.446.205,40	0,00	0,00

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
-311.462,88	-449.999,00	-586.943,04	0,00	-202.535,82	-108.927,06
-53.058,75	-170.000,00	-4.615,63	0,00	0,00	-53.058,75
-736.211,67	-750.000,00	-1.052.920,46	1.200,00	-444.121,48	-293.290,19
-11.348,10	-25.000,00	-13.645,23	0,00	-11.348,10	0,00
-1.112.081,40	-1.394.999,00	-1.658.124,36	1.200,00	-658.005,40	-455.276,00

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
-1.113.753,91	-1.108.001,00	-1.068.490,54	5.712,00	-969.827,45	-149.638,46
-234.017,02	-199.000,00	-179.307,18	2.507,65	-192.976,44	-43.548,23
-88.014,51	-146.000,00	-89.367,47	7.475,25	-80.122,01	-15.367,75
-322.848,99	-324.999,00	-333.264,94	13.000,00	-209.090,97	-126.758,02
-334.658,59	-329.999,00	-260.098,53	69.715,50	-282.352,85	-122.021,24
-305.106,83	-290.001,00	-270.736,02	10.069,75	-272.135,13	-43.041,45
-256.853,48	-248.499,00	-290.187,41	76.927,15	-225.846,40	-107.934,23
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.657.053,33	-2.648.499,00	-2.493.252,09	185.407,30	-2.232.351,25	-610.109,38

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.867.237,92	-2.519.999,00	-2.087.151,39	1.003.742,28	-2.196.785,86	-674.194,34
-132.444,51	-105.002,00	-133.716,99	364,39	-123.447,06	-9.361,84
37.358,35	785.500,00	51.095,57	792.166,25	-670.923,74	-83.884,16
-1.962.324,08	-1.839.501,00	-2.169.772,81	1.796.272,92	-2.991.156,66	-767.440,34

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.307,92	-75.000,00	-38.124,97	0,00	-39.150,07	-157,85
-91.802,16	-5.000,00	-82.363,43	26.678,20	0,00	-118.480,36
8.464,99	-30.000,00	4.251,27	76.345,10	-1.891,83	-65.988,28
29.862,37	-30.000,00	10.613,48	100.564,02	-1.891,83	-68.809,82
-53.120,94	0,00	-121.771,63	45.000,00	0,00	-98.120,94
28.000,00	0,00	-7.770,79	0,00	0,00	28.000,00
-117.903,66	-140.000,00	-235.166,07	248.587,32	-42.933,73	-323.557,25

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-356.223,92	-391.446,00	-394.745,71	0,00	-147.790,11	-208.433,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-275.107,55	-230.000,00	-201.672,00	-1.065,00	-166.413,05	-107.629,50
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-285.843,30	-180.000,00	-216.780,55	0,00	-135.246,96	-150.596,34
63 Bygning	-54.747,79	-55.000,00	-53.325,38	0,00	-54.099,17	-648,62
64 Økonomi	-188.260,82	-175.000,00	-168.299,87	-8.352,90	-139.247,60	-40.660,32
65 Personregistrering - civil	-104.338,57	-100.000,00	-105.927,80	0,00	-104.179,06	-159,51
66 Personregistrering - kirkelig	-39.738,50	-50.000,00	-41.838,48	3.000,00	-42.738,50	0,00
67 Efteruddannelse	-56.362,50	-36.000,00	-27.542,00	0,00	0,00	-56.362,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-88.797,08	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.360.622,95	-1.217.446,00	-1.298.928,87	-6.417,90	-789.714,45	-564.490,60

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-200.239,68	-200.000,00	-218.958,69	0,00	0,00	-200.239,68
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-21.510,70	-9.760,00	0,00	-21.510,70	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	15.922,17	4.000,00	12.980,97	15.922,17	0,00	0,00
76 Momsregulering	-35.247,28	0,00	-100.636,73	0,00	0,00	-35.247,28
I alt	-241.075,49	-205.760,00	-306.614,45	-5.588,53	0,00	-235.486,96

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-3.699.719,42	-6.878.000,00	-307.223,40	0,00	0,00	-3.699.719,42
85 Præsteboliger	-4.291.062,61	-3.168.000,00	-702.687,39	0,00	0,00	-4.291.062,61
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-37.342,25	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.094.057,60	1.261.990,00	1.241.772,00	3.094.057,60	0,00	0,00
I alt	-4.896.724,43	-8.784.010,00	194.518,96	3.094.057,60	0,00	-7.990.782,03

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		
Haslev By 16 AO	1205	2.100.000	470.000		Præstebolig - Ringstedvej 5
Haslev By 11 GB	3601	3.850.000	1.359.100		Præstebolig - Kirkepladsen
Haslev By 2a	1094	3.950.000	852.000		Kirkehuset, Kirkepladsen 8
Haslev By 18gt	1276	1.950.000	197.800		Præstebolig - Højskolevej 8
Ejendomsværdi i alt		11.850.000			

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

Kollekt 2019

Bibelselskabet	417,00
Cafe Paraplyen	5.830,75
Danmission	1.164,00
Dansk Flygtningehjælp	472,00
DSUK	821,00
FDF internationale projekt	328,50
Folkekirkens Nødhjælp	54.550,60
Folkekirkens Nødhjælp - via lysgloben	370,00
KFUK's sociale arbejde	2.309,50
KFUM's soldatermission	658,50
KFUM og KFUK	873,25
Kirkeligt Centrum	5.018,00
Kirkens Korshær	4.528,50
DK Kristlige Gymnasiebevægelse	521,00
Mission Afrika	1.019,10
Provstiprojekt	4.144,75
De Samvirkende Menighedsplejer	640,00
Venskabsmenigheden	11.929,75
Y-mens region	1.272,70
Julehjælp (kollekter)	5.445,00
Areopagos	120,00
Sankt Lukas Stiftelsen	525,00
I alt indsamlet	<u>102.958,90</u>

Byggeregnskab for ny præstebolig

Kirkepladsen 1, 4690 Haslev

	2018	2019	Noter:
Arkitekt konkurrence:			
Cornelius Vøge	25.000,00 kr.		Honorar for deltagelse
Arkitekterne Køge	25.000,00 kr.		Honorar for deltagelse
Rønnow Arkitekterne	46.406,25 kr.		Honorar plus redigering af tegninger
Udbud / Licitation:			
Visuel Byg	12.500,00 kr.		Honorar for deltagelse
Arkitekthuset	12.500,00 kr.		Honorar for deltagelse
Rådgivning:			
Anders Strange	49.732,50 kr.	16.875,00 kr.	Menighedsrådets valgte rådgiver
Michael Madsen	38.073,80 kr.		Stiftet præstegårdskonsulent
Franck Miljø- og Geoteknik	14.516,25 kr.		Sikring af byggegrund efter nedrivning
Nedrivning:			
Camimiljø	7.293,75 kr.		Miljørapport til nedrivning
Jens H. Hansen	416.584,84 kr.		Nedrivning af eksisterende PRG
Opførelse af præstegården:			
Lind & Risør	50.000,00 kr.		Depositum (1. rate)
Faxe Kommune	5.080,00 kr.		Byggetilladelsen
Lind & Risør		32.820,31 kr.	Underskydning af kabler under vej)
Lind & Risør		288.713,00 kr.	Ekstraarbejder - primært fundament
Lind & Risør		2.003,75 kr.	Ekstraarbejder - stikledning forlængelse
Lind & Risør		825,00 kr.	Ekstraarbejder - vandedning forlængelse
Lind & Risør		31.872,00 kr.	Tillægskontrakt pr. 28-09-2018
Lind & Risør		3.854.101,00 kr.	Slutafregning (tilbageholdt 50.000,-)
Klifoth - elektriker		19.115,86 kr.	Opsætning af lamper mm.
Lind & Risør		50.000,00 kr.	Tilbageholdt pga. mangler betalt
Underskud betalt via driftsmidler		- 5.263,31 kr.	
Realiseret udgifter - pr. år:	702.687,39 kr.	4.291.062,61 kr.	
Byggesum - grand total:		4.993.750,00 kr.	
Finansering:			
Midler afsat til nedrivning		750.000,00 kr.	
Midler bevilget fra Anlægspuljen		1.832.068,00 kr.	
Frie midler fra år 2018		599.475,00 kr.	
Ovf. af opsparet midler til Kirkehuset til ny PRG		1.812.207,00 kr.	
		4.993.750,00 kr.	Godkendt af PU den 31. januar 2018
Over- / underskud:		- kr.	

Regnskab udarbejdet af Bent Skovbro Hansen

Godkendt af FU den 18. marts 2020


Formand Karen Bryld Hansen


Kasserer Karl Christensen