

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Tjæreby-Alsønderup Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7401

CVR-nr. 68411718

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: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Tjæreby-Alsønderup Sognes 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 Tjæreby-Alsønderup Sognes kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tjæreby-Alsønderup Sognes kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 14. september 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Der er et overskud på drift på kr. 181.779,77.

Formål 2:

Der er et mindre forbrug på kr. 50.000 .

Der er brugt kr. 29.000 mindre på el og varme end budget.

Der er sparet kr. 14.000 på lønninger

De sidste kr. 8.000 fordeler sig jævnt over øvrige udgifter.

Formål 3:

Der er et mindre forbrug på kr. 98.000

Der er en merindtægt på kr. 14.000

Mindre udgift til løn/honorar på kr. 36.000

Besparelser på øvrige udgifter på kr. 48.000

Besparelsen på formål 3 skyldes hovedsageligt et mindre aktivitetsniveau end normalt.

Formål 4:

Der er et merforbrug på kr. 36.000.

Det skyldes at der i budget ikke er taget højde for aflønning af kirketjener og kirkevæрге - løn. Kirketjeneren er beskæftiget med vedligehold af gravstedets kartotek (bemærk mindre forbrug på løn på formål 2 og 3 og 6)

Formål 5:

Besparelsen ligger på varme og vedligehold. Der er i 2019 anvendt anlægsmidler til forbedring til præstegården.

Formål 6:

Der er besparelse på øvrige drift, den største besparelse ligger dog på efteruddannelse.

Formål 7:

Udgift til renter afspejler den generelle situation

Anlæg:

Menighedsrådet har fået provstiudvalgets godkendelse til at konvertere kr. 129.680 fra forskellige afsluttede anlægsarbejder til færdiggørelse af præstebolig, jf. anlægsskema.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Se særskilt skema i bilag til regnskabet.

Biregnskab for kirkegårdssamarbejdet er vedlagt.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

**Ekstraordinære poster:** Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## Balancen

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

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

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

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



	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.901.391,00</b>	<b>1.901.391,00</b>	<b>1.890.540,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.719.611,23</b>	<b>-1.901.391,00</b>	<b>-1.901.832,98</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-344.095,49</b>	<b>-394.219,00</b>	<b>-365.479,83</b>
Indtægter	0,00	6.000,00	0,00
Udgifter, løn	-44.124,31	-58.740,00	-51.144,41
Udgifter, øvrig drift	-299.971,18	-341.479,00	-314.335,42
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-834.179,95</b>	<b>-932.749,00</b>	<b>-890.704,09</b>
Indtægter	41.230,00	27.000,00	18.770,00
Udgifter, løn	-777.710,71	-813.749,00	-748.571,51
Udgifter, øvrig drift	-97.699,24	-146.000,00	-160.902,58
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-358.577,37</b>	<b>-322.426,00</b>	<b>-342.515,11</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-74.448,27	-39.132,00	-77.830,03
Udgifter, øvrig drift	-284.129,10	-283.294,00	-264.685,08
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>38.696,03</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>12.653,14</b>
Indtægter	114.235,99	124.000,00	115.282,15
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.539,96	-139.000,00	-102.629,01
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-217.249,36</b>	<b>-240.757,00</b>	<b>-311.878,76</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.004,00	-41.000,00	-41.004,00
Udgifter, øvrig drift	-176.245,36	-199.757,00	-270.874,76
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4.205,09</b>	<b>3.760,00</b>	<b>-3.908,33</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>181.779,77</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.292,98</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.290,40	0,00	-471,09
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.061.200,00	1.042.500,00	325.883,20
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-145.654,98	-355.000,00	-40.937,95
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-12.250,00	0,00	-62.500,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-583.118,70	-687.500,00	-267.033,96
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>318.885,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.059,80</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>500.665,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.352,78</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-11.932,42	1.290,04	-10.642,38
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-358.075,97	0,00	-358.075,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-132.443,44	0,00	-132.443,44
741110 Menighedsrådets frie midler	-22.935,09	-181.779,73	-204.714,82
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-960.072,00	-320.176,00	-1.280.248,00
742010 Årsafslutningskonto	-500.665,69	500.665,69	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
372.633,08	380.857,82
14.557,11	22.781,85
358.075,97	358.075,97
0,00	0,00
1.719.401,43	1.934.673,63
1.684.910,46	1.900.731,06
11.932,42	10.642,38
20.558,55	23.300,19
2.000,00	0,00
<b>2.092.034,51</b>	<b>2.315.531,45</b>
-1.485.458,92	-1.986.124,61
-11.932,42	-10.642,38
-358.075,97	-358.075,97
-132.443,44	-132.443,44
-22.935,09	-204.714,82
-960.072,00	-1.280.248,00
0,00	-0,36
0,00	-0,36
0,00	0,00
-606.575,59	-329.406,48
-351.978,82	-26.766,06
-245.324,00	-291.345,00
-9.272,77	-11.295,42
<b>-2.092.034,51</b>	<b>-2.315.531,45</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.901.391,00	1.901.391,00	1.890.540,00	1.901.391,00	0,00	0,00
<b>1.901.391,00</b>	<b>1.901.391,00</b>	<b>1.890.540,00</b>	<b>1.901.391,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

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
-262.445,70	-263.844,00	-231.934,99	0,00	-44.124,31	-218.321,39
-20.990,76	-30.000,00	-39.108,95	0,00	0,00	-20.990,76
-60.196,03	-83.500,00	-87.532,98	0,00	0,00	-60.196,03
0,00	0,00	-1.608,75	0,00	0,00	0,00
-463,00	-16.875,00	-5.294,16	0,00	0,00	-463,00
<b>-344.095,49</b>	<b>-394.219,00</b>	<b>-365.479,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.124,31</b>	<b>-299.971,18</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-799,39	0,00	0,00	0,00
-756.676,98	-786.179,00	-756.270,16	7.600,00	-716.508,06	-47.768,92
-34.554,92	-40.000,00	-44.839,43	0,00	-9.206,16	-25.348,76
-3.931,50	-10.000,00	-12.096,75	0,00	0,00	-3.931,50
-4.860,94	-30.000,00	-22.164,00	13.000,00	0,00	-17.860,94
-28.558,97	-19.375,00	-42.120,25	20.630,00	-47.700,00	-1.488,97
-4.905,59	-25.195,00	-6.445,82	0,00	-4.296,49	-609,10
-191,05	-21.000,00	-5.468,29	0,00	0,00	-191,05
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
<b>-834.179,95</b>	<b>-932.749,00</b>	<b>-890.704,09</b>	<b>41.230,00</b>	<b>-777.710,71</b>	<b>-97.699,24</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-358.577,37	-322.426,00	-342.515,11	0,00	-74.448,27	-284.129,10
<b>-358.577,37</b>	<b>-322.426,00</b>	<b>-342.515,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-74.448,27</b>	<b>-284.129,10</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
20.122,16	-49.000,00	-21.572,86	95.662,12	0,00	-75.539,96
18.573,87	34.000,00	34.226,00	18.573,87	0,00	0,00
<b>38.696,03</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>12.653,14</b>	<b>114.235,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.539,96</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-101.060,62	-76.757,00	-133.397,58	0,00	0,00	-101.060,62
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-91.420,99	-109.000,00	-89.697,09	0,00	-20.004,00	-71.416,99
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.404,85	-29.000,00	-21.993,93	0,00	-15.000,00	-3.404,85
64 Økonomi	-6.000,00	-5.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
67 Efteruddannelse	-362,90	-15.000,00	-30.102,44	0,00	0,00	-362,90
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-6.000,00	-30.687,72	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-217.249,36</b>	<b>-240.757,00</b>	<b>-311.878,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.004,00</b>	<b>-176.245,36</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-7.964,91	0,00	-7.130,99	0,00	0,00	-7.964,91
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.759,82	3.760,00	3.222,66	3.759,82	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-4.205,09</b>	<b>3.760,00</b>	<b>-3.908,33</b>	<b>3.759,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.964,91</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-103.345,00	-170.000,00	-40.937,95	0,00	0,00	-103.345,00
81 Sognegård	-42.309,98	-185.000,00	0,00	0,00	0,00	-42.309,98
83 Kirkegård	-12.250,00	0,00	-62.500,00	0,00	0,00	-12.250,00
85 Præsteboliger	-548.948,70	-687.500,00	-62.635,13	0,00	0,00	-548.948,70
88 Øvrige ejendomme	-34.170,00	0,00	-204.398,83	0,00	0,00	-34.170,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.290,40	0,00	-471,09	-1.290,40	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.042.500,00	1.042.500,00	317.496,00	1.042.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	18.700,00	0,00	8.387,20	18.700,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>318.885,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.059,80</b>	<b>1.059.909,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-741.023,68</b>

## Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Tjæreby 1A	92498	6.600.000	545.700		Kirkestien 5 - Præstebolig
Alsønderup 40	737	1.200.000	614.800		Kirkevænget 3
Alsønderup 6M	1790	1.800.000	716.000		Ravnsbjergvej 6
Ejendomsværdi i alt		9.600.000			

*\*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.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
FDF Alsønderup	4.479,00
PKYM	2.466,50
Mission East	1.641,50
Folkekirkens nødhjælp	3.794,50

## Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Kirkekontor	Lillerød, Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyngby-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Den Fælles Kirkegårdsdrift (Selvstændig cvr forsøgsordning 2)	Nørre Herlev, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse, Nødebo-Gadevang sogne	Det Fælles regnskabskontor – Gitte Mortensen
Geografisk Flexibilitet for organister	Hillerød, Grønnevang, Gørløse, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.



# Styring anlægsaktiviteter 2019

pr. 31.12.2019

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

**Kirkekasse:**

**Tjæreby-Ålsønderup**

*PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler*

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevilling anlæg 5%-midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Medler til rådighed 1/2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			hævede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Fornyelse af asfalt, indkørsel PG							-17.325		17.500	17.500		0
Renovering af kirkegårdsmur	969.831								969.831	12.250		957.581
Inspektion og rep. af blytag på tårnet, Tjæreby	25.000						-10.681		14.319	14.319		0
Rep. og maling af hegn i præstegården, Tjæreby	10.000								10.000			10.000
Klimaprojekt, Tjæreby kirke		150.000					-95.024		54.976	54.976		0
El-arbejde korflrmandstue		75.000							75.000	4.932		70.068
Haveanlæg ved "Svends hus", efter nedrivning i 2018	-16.949	75.000							58.051	37.378		20.673
Højtaleranlæg, begge kirker		20.000					-4.650		15.350	15.350		0
Opdeling og indretning Smedens hus		35.000							35.000	34.170		830
Samlet renovering af entre, hall m.v. Præstebolig	-62.635	687.500					127.680		752.545	531.449		221.096
Alterskranke, 5% midler 230.000 kr. ialt, første andel modtaget 159.850 rest - årets bevægelser					18.700				18.700	18.700		0
Rest kr. 141.150												0
												0
												0
												0
												0
<b>Bevillinger ialt (netto)</b>	960.072	1.042.500	0	0	18.700	0	0	0	2.021.272	741.024	0	1.280.248

Bevægelse 320.176

## Den fælles kirkegårdsdrift i Hillerød Provsti

### Driftsregnskab - hovedtal

Sum af Beløb Rækkenavn	Kolonnenavn Regnskab
1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	-50.000,00
4000 Kirkegården	41.618,19
4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	244.256,09
7600 Momsregulering	-33.538,17
<b>Hovedtotal</b>	<b>202.336,11</b>

### Anlægsregnskab - hovedtal

Sum af Beløb Rækkenavn	Kolonnenavn Regnskab
8300 KIRKEGÅRD	34.440,16
9200 Ligningsbeløb anlæg	-35.400,00
<b>Hovedtotal</b>	<b>-959,84</b>

### Ligningsmidler fra kirkekasserne - specifikation

Sum af Beløb Rækkenavn	Kolonnenavn Regnskab
<b>332010 Overførselsindtægter - Nødebo-Gadevang</b>	<b>-562.226,04</b>
4000 Kirkegården	-526.826,04
9200 Ligningsbeløb anlæg	-35.400,00
<b>332011 Overførselsindtægter - Nørre Herlev</b>	<b>-385.557,96</b>
4000 Kirkegården	-385.557,96
<b>332012 Overførselsindtægter - Tjæreby-Alsønderup</b>	<b>-283.293,96</b>
4000 Kirkegården	-283.293,96
<b>332013 Overførselsindtægter - Ullerød</b>	<b>-457.578,96</b>
4000 Kirkegården	-457.578,96
<b>332014 Overførselsindtægter - Uvelse</b>	<b>-369.759,00</b>
4000 Kirkegården	-369.759,00
<b>Hovedtotal</b>	<b>-2.058.415,92</b>