

ÅRSREGNSKAB 2019

for Melby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7407

CVR-nr. 67548116

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 Melby 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 Melby Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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 18. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', written over a faint, illegible stamp.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultat af drift: Overordnet viser regnskabet for 2019 et Resultat af drift på kr. 75.796 mod et budget på kr. 120.140. Grunden til dette budgetterede overskud skyldes, at der i 2018 var et underskud, som havde tæret på de frie midler, der i 2019 måtte suppleres for at udgøre nødvendig stødpude for ekstraordinære udgifter og udsving hen over året.

Mankoen skyldes primært en uforudset udgift på kr. 48.500 til genetablering af præstegårdens regnvandsafløb og nye faskiner. På den baggrund må regnskab 2019 i øvrigt betegnes som forventet og tilfredsstillende.

2. Kirkebygning og sognegård: I regnskabet kr. 429.493 mod budgetteret kr. 488.056. Stram konservativ styring af løbende vedligeholdelse har sparet på driften af Sognegården. Vedr. udlejning af Sognegården har Menighedsrådet indført en regel om, at publikum tidligst kan booke Sognegården 9 måneder frem, samt at Sognegården primært er for sognets menighed og beboere. Disse regler for at give plads til kirkens og menighedens planlægning. Det har givet faldende indtægter, men samtidig sparet løn til rengøring, vedligeholdelse og forbrug. Resultatet er en samlet udgift på kr. 429.493 imod budgettets kr. 488.056.

3. Kirkelige aktiviteter: Balancerer med et regnskab på 1.132.873 og et budget på 1.124.382 (forskel: 8.491).

4. Kirkegården: viser en udgift på 595.477 mod budgetteret på 559.753. I 2019 var der behov for at beskære det meget gamle, og fredede acer-træ foran kirken for døde grene m.v. hvilket krævede certificeret træbeskærer. Det forklarer overskridelsen.

Lønudgifterne er højere end budgetteret, mens øvrige udgifter tilsvarende lavere. Det skyldes en række opgaver på kirkegården er udført af lønnet arbejdskraft og ikke efter regning.

5 Præstebolig: I regnskabet en udgift på 111.357 mod budgetteret på 43.882 Faldende indtægt skyldes, at præstens varmebidrag blev nedsat med 403 kr/måned og med tilbagebetaling på kr. 10.900 af for meget opkrævet bidrag i den nuværende menighedsrådsperiode. Hertil kom renovering af tagrender og etablering af regnvandsfaskiner på 48.500

6 Administration og fællesudgifter: I regnskabet 633.898 mod budgettet 618.108. Der har været udskiftning af kordegnens og graverens computere og ekstra udgifter til opsætning i den forbindelse. Udgifter i øvrigt som forudset.

Anlægsbevillinger

Ligningen på kr. 787.000 blev ansøgt forøget og imødekommet med yderligere kr. 68.000 til gennemførelse af reparation af præstegårdens tag og fornyelse af skotrender. Herefter udgjorde ligningen i alt kr. 855.000

Sognegården: omlægning af stensætning og reparation af lydanlæg kostede i alt kr. 112.996 mod budgetteret kr. 118.000.

Præstebolig: Reparation af tag og fornyelse af skotrender, tætninger af vinduer og døre og genplantning af bede på gårdsplads samt havari og udskiftning af varmeanlæg kostede i alt kr. 341.079. Heraf fremføres kr. 143.459 til 2020 og udlignes ved hjemtagelse af stiftslån bevilget til grøn varmekilde og anlæg. Selve den regnskabsmæssige udligning foretages dog først i resultatdisponeringen for 2020.

Anlægsprojekterne fremviser samlet et overskud på kr. 42.072, der er ansøgt og imødekommet overført til drift.

Resultatdisponering: Overskud fra drift og anlæg udgør således kr. 75.796 samt kr. 42.072, hvilke beløb overføres til de frie midler, der herefter udgør kr. 416.842,51, som er et tilfredsstillende niveau.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

--- ingen samarbejder ---

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	3.006.766,08	3.006.766,00	3.070.051,00
Øvrig drift i alt	-2.930.969,23	-2.886.626,00	-3.290.350,96
2 Kirkebygning og sognegård	-429.493,26	-488.056,00	-559.577,26
Indtægter	191.152,92	206.994,00	182.481,25
Udgifter, løn	-187.845,31	-216.415,00	-191.996,68
Udgifter, øvrig drift	-432.800,87	-478.635,00	-550.061,83
3 Kirkelige aktiviteter	-1.132.873,26	-1.124.382,00	-1.168.147,75
Indtægter	20.630,66	17.200,00	28.570,52
Udgifter, løn	-875.918,94	-853.436,00	-880.254,70
Udgifter, øvrig drift	-277.584,98	-288.146,00	-316.463,57
4 Kirkegård	-595.477,41	-559.753,00	-775.634,24
Indtægter	359.685,05	402.937,00	358.648,85
Udgifter, løn	-737.677,97	-628.229,00	-684.167,34
Udgifter, øvrig drift	-217.484,49	-334.461,00	-450.115,75
5 Præstebolig mv.	-111.356,79	-43.882,00	-20.127,71
Indtægter	89.187,76	98.754,00	106.389,13
Udgifter, løn	-23.188,15	-13.597,00	-21.890,13
Udgifter, øvrig drift	-177.356,40	-129.039,00	-104.626,71
6 Administration og fællesudgifter	-633.898,93	-618.108,00	-698.283,79
Indtægter	-52,58	13,00	0,00
Udgifter, løn	-351.056,88	-377.205,00	-342.273,51
Udgifter, øvrig drift	-282.789,47	-240.916,00	-356.010,28
7 Finansielle poster	-27.869,58	-52.445,00	-68.580,21
A Resultat af drift	75.796,85	120.140,00	-220.299,96
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	854.999,96	787.000,00	671.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-112.995,63	-118.000,00	-83.123,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-52.311,75	-75.000,00	-39.353,69
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-341.078,68	-144.000,00	-142.485,91
B Resultat af anlæg	348.613,90	450.000,00	406.037,44
C Resultatopgørelse	424.410,75	570.140,00	185.737,48

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150 Langfristet gæld	4.483.333,33	-450.000,00	4.033.333,33
741110 Menighedsrådets frie midler	-298.972,76	-117.869,75	-416.842,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	143.459,00	143.459,00
742010 Årsafslutningskonto	-424.410,75	424.410,75	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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.419.330,14	2.372.768,32
5.016,72	1.486,34
-5.293,80	-6.456,55
171.527,56	171.527,56
2.248.079,66	2.206.210,97
0,00	0,00
351.260,80	308.486,77
323.131,80	277.949,43
28.129,00	30.537,34
2.770.590,94	2.681.255,09

4.012.833,01	3.588.422,26
-171.527,56	-171.527,56
4.483.333,33	4.033.333,33
-298.972,76	-416.842,51
0,00	143.459,00
-2.248.079,66	-2.206.210,97
-2.248.079,66	-2.206.210,97
-4.483.333,33	-4.033.333,33
-4.483.333,33	-4.033.333,33
-52.010,96	-30.133,05
0,00	-9.816,24
-41.172,07	-1.000,00
-20.400,00	-20.400,00
9.561,11	1.083,19
-2.770.590,94	-2.681.255,09

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.006.766,08	3.006.766,00	2.941.101,00	3.006.766,08	0,00	0,00
0,00	0,00	128.950,00	0,00	0,00	0,00
3.006.766,08	3.006.766,00	3.070.051,00	3.006.766,08	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
-5.106,30	0,00	0,00	0,00	-5.024,42	-81,88
-204.171,59	-183.639,00	-285.800,29	0,00	-41.347,03	-162.824,56
0,00	-19.877,00	-8.356,25	0,00	0,00	0,00
-139.227,33	-213.688,00	-179.822,62	94.400,00	-126.253,91	-107.373,42
-57.927,71	-25.331,00	-32.485,57	96.752,92	-15.219,95	-139.460,68
-23.060,33	-45.521,00	-53.112,53	0,00	0,00	-23.060,33
-429.493,26	-488.056,00	-559.577,26	191.152,92	-187.845,31	-432.800,87

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-692.560,61	-627.930,00	-741.360,46	0,00	-579.969,91	-112.590,70
-9.173,39	-77.244,00	-14.244,68	0,00	0,00	-9.173,39
-21.261,82	-17.537,00	-30.401,89	0,00	0,00	-21.261,82
-204.577,75	-137.909,00	-200.323,48	0,00	-103.800,19	-100.777,56
-156.719,26	-106.909,00	-114.847,13	0,00	-149.206,46	-7.512,80
-36.601,33	-99.276,00	-26.832,14	9.575,46	-30.442,38	-15.734,41
-11.979,10	-57.567,00	-40.137,97	11.055,20	-12.500,00	-10.534,30
-1.132.873,26	-1.124.382,00	-1.168.147,75	20.630,66	-875.918,94	-277.584,98

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-620.709,31	-617.462,00	-793.099,42	322.501,13	-725.725,95	-217.484,49
25.231,90	57.709,00	17.465,18	37.183,92	-11.952,02	0,00
-595.477,41	-559.753,00	-775.634,24	359.685,05	-737.677,97	-217.484,49

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-577,93	-723,00	-6.278,12	0,00	0,00	-577,93
-105.597,76	-45.068,00	-20.890,01	89.187,76	-23.188,15	-171.597,37
0,00	0,00	7.731,15	0,00	0,00	0,00
-5.181,10	1.909,00	-690,73	0,00	0,00	-5.181,10
-111.356,79	-43.882,00	-20.127,71	89.187,76	-23.188,15	-177.356,40

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-138.528,22	-149.863,00	-167.308,42	-52,58	0,00	-138.475,64
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-164.888,02	-111.397,00	-179.205,05	0,00	-101.447,61	-63.440,41
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-90.106,58	-42.239,00	-85.619,09	0,00	-27.672,86	-62.433,72
64 Økonomi	-104.317,14	-9.259,00	-92.311,01	0,00	-103.821,87	-495,27
65 Personregistrering - civil	-125.356,16	-170.009,00	-109.898,95	0,00	-124.737,07	-619,09
66 Personregistrering - kirkelig	-1.587,47	-119.449,00	-14.548,67	0,00	-1.587,47	0,00
67 Efteruddannelse	-9.115,34	-15.892,00	-11.300,00	0,00	8.210,00	-17.325,34
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-38.092,60	0,00	0,00	0,00
I alt	-633.898,93	-618.108,00	-698.283,79	-52,58	-351.056,88	-282.789,47

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-25.779,17	-50.265,00	-62.670,83	0,00	0,00	-25.779,17
72 Øvrige renteudgifter	-1.014,38	-2.180,00	-350,15	0,00	0,00	-1.014,38
76 Momsregulering	-1.076,03	0,00	-5.559,23	0,00	0,00	-1.076,03
I alt	-27.869,58	-52.445,00	-68.580,21	0,00	0,00	-27.869,58

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-112.995,63	-118.000,00	-83.123,00	0,00	0,00	-112.995,63
83 Kirkegård	-52.311,75	-75.000,00	-39.353,69	0,00	0,00	-52.311,75
85 Præsteboliger	-341.078,68	-144.000,00	-142.485,91	0,00	0,00	-341.078,68
92 Ligningsbeløb anlæg	786.999,96	787.000,00	671.000,04	786.999,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	68.000,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	0,00
I alt	348.613,90	450.000,00	406.037,44	854.999,96	0,00	-506.386,06

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	28,00
Menighedsplejen	2.553,00
Diakonhøjskolen	1.022,00
Folkekirkens Nødhj.	1.312,00
Sofoed skole	675,00
D.S. og U	1.075,50
S. Lukas	1.053,50
Eksistensen	342,50
D. Grønlandske B.	813,50
KFUK's sociale arb.	611,00
Julehjælp	10.992,00