

ÅRSREGNSKAB 2019

for Frederikssund Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7418

CVR-nr. 22124412

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 Frederikssund 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 Frederikssund Sogn kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Sogn 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 23. 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

Kommentarer til årsregnskab 2019 Frederikssund:

- Note 1: Som budget
- Note 2: Brugt ca. 200.000 kr. mere end budget. Skyldes primært brug af frie midler til AV-styr samt skade i køkken hvor vi først får erstatning i 2020.
- Løn lidt højere end budget. Skyldes feriepengeafregning på fratrådt medarbejder.
Indtægter som budget.
Udgifter til varme og el er lavere end budget, mens vand og renovation er højere end Budget. Køb af projektor mm. til store sal er fra frie midler 2018 og kloakskade i køkken har kostet 44.000 kr.
- Note 3: Brugt ca. 110.000 kr. mere end budget. Skyldes primært ekstra løn til organist i barsel og ved sygdom.
- Indtægter som budget.
Øvrig drift som budget.
Udgift til jubilæum i Præstegården, er taget fra frie midler 2018.
- Note 4: Brugt 135.000 kr. mindre end budget. Skyldes primært ekstra indtægter på 50.000 kr. og et mindre lønforbrug på 100.000 kr.
- Vandregning af næsten 3 dobbelt pga. tørke i 2018 hvor ekstra regning faldt i 2019.
Med ny vandbeholder håber vi på at nedbringe omkostningen fremadrettet.
Gravkastning er 40.000 kr. under budget.
- Note 5: Fået 7.000 kr. mere end budget. Skyldes forhøjet boligbidrag.
- Note 6: Brugt ca. 45.000 kr. mindre end budget. Skyldes primært ekstra indtægter for udført arbejde med kirkebøger for Islebjerg og Græse samt mindre forbrug på sundhedsordning end budget.

I alt et regnskab som har givet et mindre underskud som dækkes af frie midler fra 2018.

Janni Vith Jensen, kasserer

Søren Hjorth, regnskabsfører

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	6.007.683,00	6.007.683,00	5.948.000,37
Øvrig drift i alt	-6.121.280,39	-6.007.683,00	-5.776.176,90
2 Kirkebygning og sognegård	-1.278.051,17	-1.076.433,00	-896.831,82
Indtægter	28.200,00	28.000,00	17.600,00
Udgifter, løn	-639.660,24	-611.750,00	-570.031,83
Udgifter, øvrig drift	-666.590,93	-492.683,00	-344.399,99
3 Kirkelige aktiviteter	-1.668.820,58	-1.553.000,00	-1.622.890,24
Indtægter	199.696,40	197.000,00	208.018,34
Udgifter, løn	-1.503.926,93	-1.394.500,00	-1.504.300,64
Udgifter, øvrig drift	-364.590,05	-355.500,00	-326.607,94
4 Kirkegård	-2.375.605,42	-2.512.365,00	-2.339.746,19
Indtægter	1.006.496,32	963.363,00	866.927,49
Udgifter, løn	-2.417.508,18	-2.516.000,00	-2.363.740,96
Udgifter, øvrig drift	-964.593,56	-959.728,00	-842.932,72
5 Præstebolig mv.	11.260,88	4.000,00	21.518,87
Indtægter	67.240,95	65.500,00	63.476,31
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.980,07	-61.500,00	-41.957,44
6 Administration og fællesudgifter	-743.082,14	-790.050,00	-772.097,60
Indtægter	101.760,00	79.000,00	64.100,00
Udgifter, løn	-521.470,58	-528.250,00	-465.164,79
Udgifter, øvrig drift	-323.371,56	-340.800,00	-371.032,81
7 Finansielle poster	-66.981,96	-79.835,00	-166.129,92
A Resultat af drift	-113.597,39	0,00	171.823,47
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)	1.561.521,00	1.561.519,00	1.561.995,63
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-128.128,25	0,00	-27.121,37
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-105.262,50	-100.000,00	-35.360,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.328.130,25	1.461.519,00	1.499.514,26
C Resultatopgørelse	1.214.532,86	1.461.519,00	1.671.337,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-18.708,50	0,00	-18.708,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-366.139,71	0,00	-366.139,71
721150 Langfristet gæld	7.307.595,83	-1.461.519,18	5.846.076,65
741110 Menighedsrådets frie midler	-24.977,19	-62.440,68	-87.417,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-59.427,00	59.427,00	0,00
741150 Frie midler - lyd og billede i store sal	-180.000,00	180.000,00	0,00
741151 Frie midler - jubilæum Præstegården	-20.000,00	20.000,00	0,00
741152 Frie midler - gulv kirkegårdskontor	-50.000,00	50.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.214.532,86	1.214.532,86	0,00

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-59.427	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.562.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-1.462.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	159.427	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	233.390	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-73.963	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-59.427	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	59.427	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-1.462.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
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
4.965.137,59	4.984.465,00
25.779,32	37.376,15
79.285,75	152.694,63
18.708,50	18.708,50
4.841.364,02	4.775.685,72
0,00	0,00
1.429.183,02	444.121,90
1.693,90	0,00
1.415.388,62	434.292,90
12.100,50	9.829,00
6.394.320,61	5.428.586,90

6.588.343,43	5.373.810,57
-18.708,50	-18.708,50
-366.139,71	-366.139,71
7.307.595,83	5.846.076,65
-24.977,19	-87.417,87
-59.427,00	0,00
-250.000,00	0,00
-4.841.364,02	-4.775.685,72
-4.841.364,02	-4.775.685,72
-7.307.595,83	-5.846.076,65
-7.307.595,83	-5.846.076,65
-833.704,19	-180.635,10
-14.535,15	-14.665,50
-177.448,88	-99.348,11
-630.767,00	0,00
-10.953,16	-66.621,49
-6.394.320,61	-5.428.586,90

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
6.007.683,00	6.007.683,00	5.948.000,37	6.007.683,00	0,00	0,00
6.007.683,00	6.007.683,00	5.948.000,37	6.007.683,00	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
-164.805,72	-221.800,00	-169.197,83	0,00	-70.660,79	-94.144,93
-51.383,10	-66.200,00	-58.171,24	0,00	-47.107,11	-4.275,99
-1.055.306,42	-781.933,00	-666.500,37	28.200,00	-515.336,41	-568.170,01
-6.555,93	-6.500,00	-2.962,38	0,00	-6.555,93	0,00
-1.278.051,17	-1.076.433,00	-896.831,82	28.200,00	-639.660,24	-666.590,93

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-0,05	0,00	0,00	0,00	-0,05	0,00
-812.764,16	-678.250,00	-678.284,29	133.204,00	-838.491,12	-107.477,04
-158.542,15	-173.000,00	-162.973,91	0,00	-131.185,82	-27.356,33
-200.479,21	-209.000,00	-182.418,65	10.500,00	-165.291,47	-45.687,74
-125.955,82	-126.000,00	-113.433,41	0,00	-51.158,48	-74.797,34
-53.286,57	-60.000,00	-79.022,86	0,00	-50.572,38	-2.714,19
-215.114,23	-189.750,00	-274.458,78	45.600,00	-210.444,64	-50.269,59
-102.678,39	-117.000,00	-132.298,34	10.392,40	-56.782,97	-56.287,82
-1.668.820,58	-1.553.000,00	-1.622.890,24	199.696,40	-1.503.926,93	-364.590,05

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
-2.285.787,61	-2.388.465,00	-2.257.780,62	982.853,97	-2.345.143,88	-923.497,70
-89.817,81	-123.900,00	-81.965,57	23.642,35	-72.364,30	-41.095,86
-2.375.605,42	-2.512.365,00	-2.339.746,19	1.006.496,32	-2.417.508,18	-964.593,56

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.260,88	4.000,00	21.518,87	67.240,95	0,00	-55.980,07
11.260,88	4.000,00	21.518,87	67.240,95	0,00	-55.980,07

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-109.959,94	-109.100,00	-117.242,97	28.320,00	0,00	-138.279,94
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-122.056,88	-136.000,00	-124.419,12	0,00	-72.847,71	-49.209,17
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-180.767,90	-183.500,00	-161.798,58	0,00	-72.847,71	-107.920,19
63 Bygning	-14.936,46	-17.000,00	-7.525,00	0,00	-14.936,46	0,00
64 Økonomi	-234.991,15	-241.000,00	-232.135,50	59.600,00	-294.318,62	-272,53
65 Personregistrering - civil	-35.246,17	-47.500,00	-32.432,11	7.626,00	-42.826,75	-45,42
66 Personregistrering - kirkelig	-19.902,04	-23.750,00	-16.213,96	3.814,00	-23.693,33	-22,71
67 Efteruddannelse	-25.221,60	-32.200,00	-24.764,40	2.400,00	0,00	-27.621,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-55.565,96	0,00	0,00	0,00
I alt	-743.082,14	-790.050,00	-772.097,60	101.760,00	-521.470,58	-323.371,56

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-79.835,49	-79.835,00	-109.248,56	0,00	0,00	-79.835,49
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	181,92	0,00	791,63	181,92	0,00	0,00
76 Momsregulering	12.671,61	0,00	-57.672,99	12.671,61	0,00	0,00
I alt	-66.981,96	-79.835,00	-166.129,92	12.853,53	0,00	-79.835,49

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-128.128,25	0,00	-27.121,37	0,00	0,00	-128.128,25
83 Kirkegård	-105.262,50	-100.000,00	-35.360,00	0,00	0,00	-105.262,50
92 Ligningsbeløb anlæg	1.561.521,00	1.561.519,00	1.561.995,63	1.561.521,00	0,00	0,00
I alt	1.328.130,25	1.461.519,00	1.499.514,26	1.561.521,00	0,00	-233.390,75

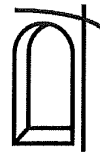
Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	224,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.549,50
Diakonissen	249,50
Promissio	217,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	1.866,50
Kristelig Handicapforening	355,00
Åbne døre	226,00
Y's men region	310,00
Eksistensen	289,00
Kolonien Filadelfia	450,00
Menighedsplejen	1.235,00
KFUM og KFUK	509,00
Indenlandsk Sømandsmission	150,50
Hospice Forum Danmark	168,00
Israelsmissionen	80,00
Samvirkende Menighedsplejer	84,00
Sankt Lukas Stiftelsen	270,00
Julemærkehjemmet	1.788,20
Bibellæserringen	67,00
Danmission	221,50
Tværkulturelt Center	140,00
Kirkeligt Centrum	20,00
Døvemenhederne	20,00
Danske Sømands- og udlandskirker	471,00
MAF	594,00
KFUMs soldatermission	185,00
KFUMs sociale arbejde	524,00
Dansk Europamission	520,00
Mission Afrika	100,00
Indre Mission	385,00
Mission Blandt Hjemløse	988,00
Blå Kors	217,50
Børnehospice	1.359,50

**Biregnskab
Orgel - forundersøgelse
2019
Frederikssund**

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	0,00	
Anlægsbevilling	100.000,00	
Brugt i 2017 til Jens Christian		13.452,00
Udtalelse Kristian Olesen		1.617,52
A conto Jens Christian		14.638,15
A conto Jens Christian		10.865,70
A conto Jens Christian		4.541,80
A conto Jens Christian		3.621,90
Udtalelse Kristian Olesen		1.662,30
Meedom-Bæch arkitekt		118.302,25
Fra frie midler - jf. tilladelse	24.977,19	
Fra driftsrammen - jf. tilladelse	43.724,43	
	168.701,62	168.701,62
Beholdning 31-12-2019	0,00	

Forundersøgelse er færdigmeldt
Der er i 2020 søgt og givet om tilladelse jf. ovenstående
Vedhæftet.



Frederikssund
Kirke

Frederikssund Provsti
Engholmvej 6 1.
3660 Stenløse

Dato: 24. februar 2020

Orgel – forundersøgelse

Frederikssund Menighedsråd fik i 2018 bevilget 100.000 kr. til forundersøgelse af orgelprojekt. I den forbindelse lavede vi en mundtlig aftale med orgelkonsulent Jens Chr. Hansen og arkitekt Meedom-Bæch og de mente begge at deres honorar kunne holdes inden for beløbet. Da der ikke var enighed i Menighedsrådet om udformning af orgel fra arkitekts side, har der måttet justeres i projektet og været rejser frem og tilbage fra Jylland et par gange mere end beregnet, så derfor blev budgettet overskredet med 68.701 kr.

Dem ansøger vi hermed om dels at måtte overføre fra de frie midler 2018, hvor der var 24.977 kr. i frie midler og dels at bruge driftsmidler fra 2019 til de resterende 43.724 kr.

Hermed er projekt forundersøgelse afsluttet.

Med venlig hilsen

Gitte Kølby
formand for Frederikssund Menighedsråd

Frederikssund Kirkekontor, Kirkegade 7, 3600 Frederikssund
Kontortid: mandag-fredag 10-13 og torsdag tillige 13-16
Mail: sjh@km.dk Telefon: 47 31 30 25
www.frederikssundkirke.dk

Referat

Frederikssund Provsti – Møder

PU-møde 4. marts 2020 - d. 04-03-2020 kl. 13:00 til 15:50

Deltagere: Birthe Larsen, Bjarne Meervaldt Larsen, Eskil Simmelsgaard Dickmeiss, Finn Højgaard Mortensen, Grethe Bahne Madsen, Gunnar Greve, Jens Larsen, Paw Jønsson, Susanne Norsk Østrup Leiding

Susanne Norsk Østrup Leiding forlod mødet efter pkt. 9.

Mødepunkt

Referat

8 - Frederikssund Kirke - overskridelse af anlægsbevilling til forundersøgelse vedr. nyt orgel

Bevilling til forundersøgelse 100.000 kr. på anlægsbudget 2018.
Forbrug 168.701 kr.

MR ansøger om at måtte dække overskridelsen via driften.

Sager:
FRS Kirker - Frederikssund - nyt orgel (2018 - 8117)

Bilag:
anlæg, brev til provsti - overskridelse af anlægsbevilling orgel - forundersøgelse

Bjarne Meervaldt Larsen var inhabil og forlod mødet under forhandlingen.

Finansieringen godkendt som ansøgt.