

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Havnelev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Stevns Kommune

Myndighedskode 7494

CVR-nr. 68443814

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 Havnelev 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 Havnelev sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Havnelev 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 ansvarlige 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 3. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

## Kommentarer til årsregnskab 2019 for Havnelev menighedsråd

### Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2018 samt kasseeftersyn.

Revisionsprotokollat for årsregnskab 2018 gav anledning til følgende bemærkninger:

*"Menighedsrådet indgår i samarbejder med andre sogne, som der ikke er redegjort for i forklaringerne til regnskabet. Samarbejderne skal efter vores opfattelse omtales i forklaringerne til regnskabet.*

*Driftsrammen er overskredet og de frie midler negative. Menighedsrådet bør iværksætte besparelser, der kan reetablere de frie midler. "*

Bemærkningerne er taget til efterretning, og der vil blive gjort tiltag til at rette op på det.

Kasseeftersyn 2019 har ikke givet anledning til bemærkninger.

### Årets resultat

#### Resultat

Resultatet af årets drift (resultat A)	kr.	-318.281
Resultat af anlæg (resultat B)	kr.	0
Resultatopgørelse (resultat C)	kr.	-318.281

#### Indtægter

##### Ligningsmidler

Der var budgetlagt med indtægter for	kr.	556.708
Modtaget ligningsmidler	kr.	592.648

Differencen på 35.940 kr er givet som 5% midler.

##### 5% midler

Der er modtaget 35.940 kr til dækning af ekstraomkostninger ifm. renovering af kirken i 2017, der forårsagede negative frie midler.

## Udgifter, løn

Budgetterede lønudgifter udgjorde	kr.	680.100
Samlet er der forbrugt	kr.	739.680

Havnelev menighedsråd deler udgiften til kirkemusikere med Lille Heddinge-Højerup menighedsråd (se afsnit om samarbejder), og bl.a. på grund af udbetaling af feriepenge ifm. jobskifte, har det betydet en væsentlig merudgift. Herudover har budgettet på kirkegårdspersonalet ligget i underkanten af det faktiske forbrug, og generelt vil lønbudgettet i 2020 blive gennemgået mhp. en opdatering.

Alt i alt har det betydet en merudgift på lønomkostninger på 59.580 kr.

## Udgifter, øvrig drift

### **Formål 2 – Kirkebygning og sognegård**

Havnelev Kirke har i 2019 indviet en ny døbefont. Døbefonten er finansieret af fondsmidler fra hhv. Slots- og Kulturstyrelsen (100.000 kr), Augustinusfonden (100.000 kr) samt G. Jorck og hustrus fond (45.000 kr).

### **Formål 3 -Kirkelige aktiviteter**

Udover det ovennævnte merforbrug af løn, har der været generelle besparelser på øvrige områder.

### **Formål 4 – Kirkegård**

Generelt har der været fokus på at begrænse udgifterne, hvilket er lykkedes på flere områder.

### **Formål 6 - Administration og fællesudgifter**

Også på dette område, har der været besparelser, men pga. for lidt budget til IT-omkostninger, har disse besparelser ikke slået fuldt igennem.

## **Deltagelse i samarbejder**

### Med andre menighedsråd

#### **Kirken på landet**

Menighedsrådet har indgået i et samarbejde med:

Lyderslev-Frøslev

Lille Heddinge-Højerup

Magleby-Holtug

om midler fra kirkelivspuljen kr. 20.000 til projektet "kirken på landet".

Regnskabet er ført af Lille Heddinge-Højerup kirkekasse og afsluttet i 2019.

Der er ikke udarbejdet vedtægt på samarbejdet.

### **Personale**

Der er indgået et samarbejde med Lille Heddinge-Højerup menighedsråd om deling af udgift til personale. Det drejer sig om funktionerne kirkesanger, organist og præstehjælp.

Det er Lille Heddinge-Højerup menighedsråd der fører regnskab med samarbejdet.

Samarbejdet er formelt indgået pr. 1/3-2018, hvor der er udarbejdet vedtægt. Vedtægten er revideret pr. 1/1-2019, hvor der også indgår deling af øvrige driftsudgifter så som annoncer, udgifter ved mødeaktiviteter, kirkebil osv.

### **Puljer**

Menighedsrådet indgår i samarbejde om følgende puljer:

Anlægspulje i Stevns ligningsområde, se biregnskab.

Regnskabet føres i Provstiudvalgskassen i Tryggevælde.



## 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>592.647,99</b>	<b>556.708,00</b>	<b>882.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-910.929,35</b>	<b>-882.000,00</b>	<b>-927.393,95</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-107.419,27</b>	<b>-112.239,00</b>	<b>-136.373,35</b>
Indtægter	245.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.666,08	-30.064,00	-50.582,94
Udgifter, øvrig drift	-300.753,19	-82.175,00	-85.790,41
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-310.026,83</b>	<b>-278.881,00</b>	<b>-283.949,16</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-267.585,13	-219.181,00	-237.380,36
Udgifter, øvrig drift	-42.441,70	-59.700,00	-46.568,80
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-327.181,79</b>	<b>-340.880,00</b>	<b>-339.379,37</b>
Indtægter	100.890,31	140.000,00	79.600,25
Udgifter, løn	-336.962,57	-364.855,00	-345.207,06
Udgifter, øvrig drift	-91.109,53	-116.025,00	-73.772,56
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-168.461,94</b>	<b>-159.000,00</b>	<b>-179.013,41</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.466,89	-66.000,00	-85.658,41
Udgifter, øvrig drift	-84.995,05	-93.000,00	-93.355,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.160,48</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.321,34</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-318.281,36</b>	<b>-325.292,00</b>	<b>-45.393,95</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	110.672,70	0,00	18.125,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-110.672,70	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.125,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-318.281,36</b>	<b>-325.292,00</b>	<b>-27.268,95</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	-325.329,44	325.329,44	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-168.197,95	0,00	-168.197,95
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-55.000,00	0,00	-55.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	58.715,27	-7.048,08	51.667,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	318.281,36	-318.281,36	0,00

## Kommentarer til resultatdisponering 2019 for Havnelev menighedsråd

### Frie midler ultimo 2019 før disponering

Saldo frie midler primo	-	58.715,27
Opsparing til anlæg		325.329,44
Årets resultat (resultat C)	-	318.281,36
<b>Saldo frie midler ultimo før disponering</b>	-	<b>51.667,19</b>

### Disponering

721110 Opsparing til anlæg		-
741110 Frie midler	-	51.667,19
<b>Frie midler ultimo disponeret</b>	-	<b>51.667,19</b>

På grund af et stramt budget er økonomien meget sårbar overfor uforudsete udgifter, hvorfor det desværre ikke i 2019 har været muligt at indhente de seneste to års negative egenkapital på de frie midler. Der er fokus på at finde besparelser, hvor det er muligt.

**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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

**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**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektor og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
761.033,44	947.412,51
20.054,04	23.492,31
-3.865,81	110.154,84
168.197,95	168.197,95
576.647,26	645.567,41
0,00	0,00
402.062,49	60.583,30
31.693,18	27.728,43
325.329,44	0,00
45.039,87	32.854,87
<b>1.163.095,93</b>	<b>1.007.995,81</b>
510.187,88	-171.530,76
-325.329,44	0,00
-168.197,95	-168.197,95
-55.000,00	-55.000,00
58.715,27	51.667,19
1.000.000,00	0,00
-576.647,26	-645.567,41
-576.647,26	-645.567,41
0,00	0,00
-1.096.636,55	-190.897,64
-7.541,95	0,00
-30.469,71	-57.118,61
0,00	-102.162,84
-46.392,33	0,00
-1.012.232,56	-31.616,19
<b>-1.163.095,93</b>	<b>-1.007.995,81</b>

## 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
556.707,96	556.708,00	882.000,00	556.707,96	0,00	0,00
35.940,03	0,00	0,00	35.940,03	0,00	0,00
<b>592.647,99</b>	<b>556.708,00</b>	<b>882.000,00</b>	<b>592.647,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.488,70	-87.188,00	-100.707,85	245.000,00	-14.827,91	-300.660,79
-36.930,57	-25.051,00	-35.665,50	0,00	-36.838,17	-92,40
<b>-107.419,27</b>	<b>-112.239,00</b>	<b>-136.373,35</b>	<b>245.000,00</b>	<b>-51.666,08</b>	<b>-300.753,19</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
34 Kommunikation  
36 Kirkekoncerter  
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-17.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-304.804,91	-252.601,00	-280.164,95	0,00	-267.585,13	-37.219,78
0,00	0,00	-3.754,21	0,00	0,00	0,00
-5.221,92	0,00	-30,00	0,00	0,00	-5.221,92
0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-310.026,83</b>	<b>-278.881,00</b>	<b>-283.949,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-267.585,13</b>	<b>-42.441,70</b>

#### 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
-319.814,12	-334.201,00	-332.494,08	100.890,31	-329.625,74	-91.078,69
-7.367,67	-6.679,00	-6.885,29	0,00	-7.336,83	-30,84
<b>-327.181,79</b>	<b>-340.880,00</b>	<b>-339.379,37</b>	<b>100.890,31</b>	<b>-336.962,57</b>	<b>-91.109,53</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

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

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
64 Økonomi  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-92.347,05	-98.000,00	-90.884,69	0,00	-13.786,11	-78.560,94
-17.567,53	-18.000,00	-18.725,63	0,00	-12.673,50	-4.894,03
-58.547,36	-39.000,00	-58.121,57	0,00	-57.007,28	-1.540,08
0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-11.281,52	0,00	0,00	0,00
<b>-168.461,94</b>	<b>-159.000,00</b>	<b>-179.013,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.466,89</b>	<b>-84.995,05</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-10,32	0,00	-4,87	0,00	0,00	-10,32
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3,03	0,00	55,52	3,03	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.662,12	9.000,00	7.425,18	4.662,12	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.494,35	0,00	3.845,51	0,00	0,00	-2.494,35
<b>I alt</b>	<b>2.160,48</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.321,34</b>	<b>4.665,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504,67</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-110.672,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.672,70
92 Ligningsbeløb anlæg	110.672,70	0,00	0,00	110.672,70	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	18.125,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.125,00</b>	<b>110.672,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.672,70</b>

**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		
Havnelev by, Havnelev 3	1870	1.100.000	71.100		
Ejendomsværdi i alt		1.100.000			

*\*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.*



# Havnelev Menighedsråd

## BIREGNSKAB 2019 - *KOLLEKT*

---

Al indsamling til kollekt er foretaget sammen med de øvrige to kirker i pastoratet: Lille Heddinge og Højerup. Der indsamles både kontant og med mobilepay.

De indsamlede beløb og formål vil fremgå af regnskabet for Lille Heddinge-Højerup menighedsråd.

Derudover er der modtaget kr. 200 fra Danbolig, disse midler vil indgå i kollektudbetaling for 2020.

# Havnelev Menighedsråd

## Biregnskab 2019 - Anlægspulje

---

### Renovering af kirkedør - sagsnr. 2019-14794

Provstiudvalget har på PU møde d. 30/4-2019 godkendt renovering af kirkedør.

<b>Bevilget til anlægsarbejdet</b>	<b>116.400,00</b>
Henning Pedersen - renovering af kirkedør	89.750,00
Asger Ullerup - renovering af kirkedør	11.172,70
<b>Udgifter i alt</b>	<b>100.922,70</b>

### Finansieret af kalkningspuljen

Tilgode i anlægspuljen pr. 31/12-19 - udbetalt januar 2020	100.922,70
<b>Finansiering i alt</b>	<b>100.922,70</b>

Arbejdet er afsluttet i 2019, og det overskydende bevilgede beløb kommer ikke til udbetaling.

### Udskiftning af glamlugemotor - sagsnr. 2019-13978

Provstiudvalget har på PU møde d. 30/4-2019 imødekommet ansøgning om glamlugemotor.

<b>Bevilget til anlægsarbejdet</b>	<b>9.750,00</b>
Thubalka - glamlugemotor	9.750,00
<b>Udgifter i alt</b>	<b>9.750,00</b>

### Finansieret af kalkningspuljen

Modtaget fra anlægspuljen	9.750,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>9.750,00</b>

<b>I alt modtaget fra anlægspuljen</b>	<b>110.672,70</b>
--	-------------------