

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Faxe Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7522

CVR-nr. 70808919

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Faxe 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 Faxe Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

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

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

#### Grundlag for konklusion

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

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

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

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

## **ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**

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

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

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

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

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

Roskilde, den 15. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2019:

Regnskabet for 2019 udviser et underskud på kr. 418.157,60, hvilket betyder, at vi har forbrugt af vores frie midler.

Bemærkninger til de områder i regnskabet hvor der har været større afvigelser i forhold til budgettet, og som er baggrunden for årets underskud:

**Formål 2:** Kirkebygning og sognegård

Udgifter, øvrige drift er højere end budgetteret med baggrund i køb af stola, køb af nyt Yamaha Piano, køb af ny varmepumpe til Kirkekontoret, og der har været foretaget miljøanalyse i forbindelse med ombygning af Kirkekontor.

Der har også være lidt højere indtægter end budgetteret, da aktiviteten i Sognehuset har været højere end forventet.

**Formål 4:** Kirkegård

Udgifter, øvrige drift er højere end budgetteret med baggrund i større udskiftning i maskinparken end forventet, da der er maskiner, det ikke har været rentabelt at reparere, hvorfor det er vurderet, at det var mere økonomisk forsvarligt at købe nyt.

Der er desuden foretaget større udbedring af kirkemur end budgetteret.

**Formål 5:** Præstebolig mv.

Udgifter, øvrige drift er højere end budgetteret med baggrund i stor udskiftning af stråtag på nordsiden af Præstegården i forbindelse med stormskade. Udover stormskaden vurderede tækkemanden, at det samtidig, økonomisk, kunne betale sig at få repareret den del af stråtaget, der ikke var ramt af stormskaden, da den del stod til udskiftning indenfor få år.

Der er endvidere købt nye hårde hvidevarer til præsteboligen.

Der har i forbindelse med udskiftning af stråtaget ligeledes været større indtægter, idet vi har fået frigivet midler fra vores Kirke- og præsteembedekapital til udskiftning af den del af stråtaget, der ikke var ramt af stormskade.

**Lønninger:**

Udgifter til løn har været over budget, hvilket har baggrund i sygemeldt og efterfølgende opsigelse af organist, hvor der i sygemeldings- og opsigelsesperioden har været ansat organistvikar.

**Frie midler:**

Efter disponering af årsresultatet er der frie midler pr. 31.12.2019 på kr. 384.385,33, som disponeres på følgende vis:

Frie midler afsat til indkøb af nye møbler i nyt mødelokale:	kr. 100.000,00
Øvrige frie midler	
kr. 284.385,33	

Ikke projektafsatte frie midler vil blive anvendt til synsudsatte arbejder, ny port ved indkørsel til kirkegård,

reparationsarbejder på erhvervslejemål ved Sognehus.

**Opfølgning på årsrevision 2018:**

Revisionen havde bemærkning til at konto 771010 ikke var nulstillet ifm. årsafslutningen, hvilket er taget til efterretning ifm. årsregnskabet for 2019.

Revisionen havde bemærkning til, at forudbetalt løn er bogført under gæld, men burde være bogført under aktiverne for at give et retvisende billede af sognets balance. Dette er tilrettet i regnskab for 2019.

## 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>4.557.571,00</b>	<b>4.557.571,00</b>	<b>4.630.926,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.975.728,60</b>	<b>-4.557.571,00</b>	<b>-4.425.597,51</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-732.016,89</b>	<b>-689.700,00</b>	<b>-679.673,74</b>
Indtægter	110.587,63	65.000,00	37.832,00
Udgifter, løn	-337.130,66	-341.700,00	-272.645,06
Udgifter, øvrig drift	-505.473,86	-413.000,00	-444.860,68
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.703.521,67</b>	<b>-1.750.500,00</b>	<b>-1.603.404,20</b>
Indtægter	4.108,40	0,00	500,00
Udgifter, løn	-1.448.740,94	-1.381.300,00	-1.367.176,21
Udgifter, øvrig drift	-258.889,13	-369.200,00	-236.727,99
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.871.172,26</b>	<b>-1.399.750,00</b>	<b>-1.425.090,20</b>
Indtægter	535.012,66	502.000,00	523.786,37
Udgifter, løn	-1.511.496,58	-1.360.750,00	-1.442.872,62
Udgifter, øvrig drift	-894.688,34	-541.000,00	-506.003,95
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>148.771,93</b>	<b>127.929,00</b>	<b>-54.294,35</b>
Indtægter	696.148,18	505.000,00	66.874,46
Udgifter, løn	-7.310,00	0,00	-3.500,00
Udgifter, øvrig drift	-540.066,25	-377.071,00	-117.668,81
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-858.771,63</b>	<b>-849.550,00</b>	<b>-600.192,47</b>
Indtægter	9,03	0,00	462.573,36
Udgifter, løn	-464.371,28	-463.550,00	-464.997,21
Udgifter, øvrig drift	-394.409,38	-386.000,00	-597.768,62
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>40.981,92</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-62.942,55</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-418.157,60</b>	<b>0,00</b>	<b>205.329,45</b>

#### 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)	60.368,75	0,00	5.208.144,48
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-60.368,75	0,00	-488.472,58
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-122.434,70
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>4.597.237,20</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-418.157,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4.802.566,65</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	-57.172,74	57.172,74	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-811.693,78	188.177,50	-623.516,28
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-290.000,00	0,00	-290.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-367.370,19	82.984,86	-284.385,33
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-15.000,00	0,00	-15.000,00
741150 Frie Midler til minitrug Stama	-178.000,00	178.000,00	0,00
741151 Frie midler til rep. sognehus	-150.000,00	150.000,00	0,00
741152 Frie midler til udskiftning af maskiner kirkegård	-50.000,00	50.000,00	0,00
741153 Frie midler - Møbler til nyt mødelokale	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	418.157,60	-418.157,60	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	17.724,51	-36.971,25	-19.246,74

## Forklaring til resultatdisponering

---

### Frie Midler

---

Saldo frie midler primo 2019	367.370,19 kr.	741110
Årets resultat	- 418.157,60 kr.	
Frie midler herefter	- 50.787,41 kr.	
Hertil skal lægges		
Projektafsatte frie midler til minitrug	178.000,00 kr.	741150
Projektafsatte frie midler til sognehus	150.000,00 kr.	741151
Projektafsatte frie midler til maskiner kg.	50.000,00 kr.	741152
Frie midler herefter	327.212,59 kr.	
Overført fra opsparing til anlæg	57.172,74 kr.	721110
Afsat til møbler i nyt mødelokale	- 100.000,00 kr.	741153
Frie midler ultimo 2019	<b>284.385,33 kr.</b>	

De projektafsatte midler er alle anvendt efter deres formål i 2019.

### Opsparing til anlæg

---

Saldo primo 2019	57.172,74 kr.	
Overført til frie midler	- 57.172,74 kr.	721110
Saldo ultimo 2019	- kr.	

Beløbet var opsparet til køb af maskiner. I 2019 har der været behov for ekstra maskiner med baggrund i nedslidning af eksisterende maskinepark.

### Nye projektafsatte frie midler

---

Afsat til nye møbler i forbindelse med nyt mødelokale	<b>100.000,00 kr.</b>	741153
---	-----------------------	--------

**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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
4.676.215,66	4.746.807,39
26.680,53	24.113,26
-64.733,23	99.921,99
811.693,78	623.516,28
3.902.574,58	3.999.255,86
0,00	0,00
1.205.748,80	1.100.553,50
716.087,83	1.079.874,93
57.172,74	0,00
429.587,93	19.255,77
2.900,30	1.422,80
<b>5.881.964,46</b>	<b>5.847.360,89</b>

-1.901.512,20	-1.332.148,35
-57.172,74	0,00
-811.693,78	-623.516,28
-290.000,00	-290.000,00
17.724,51	-19.246,74
-367.370,19	-284.385,33
-15.000,00	-15.000,00
-378.000,00	-100.000,00
-3.962.574,58	-3.999.255,86
-3.902.574,58	-3.999.255,86
-60.000,00	0,00
0,00	0,00
-17.877,68	-515.956,68
32.396,10	-71.839,78
-77.005,00	-79.750,00
26.731,22	-364.366,90
<b>-5.881.964,46</b>	<b>-5.847.360,89</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
4.557.571,00	4.557.571,00	4.630.926,96	4.557.571,00	0,00	0,00
<b>4.557.571,00</b>	<b>4.557.571,00</b>	<b>4.630.926,96</b>	<b>4.557.571,00</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
-417.972,93	-379.500,00	-397.146,01	0,00	-213.813,86	-204.159,07
-19.855,29	-31.000,00	-20.595,82	0,00	0,00	-19.855,29
-102.701,20	-158.400,00	-133.988,45	110.587,63	-3.379,50	-209.909,33
-180.826,92	-99.800,00	-120.118,63	0,00	-119.937,30	-60.889,62
-10.660,55	-21.000,00	-7.824,83	0,00	0,00	-10.660,55
<b>-732.016,89</b>	<b>-689.700,00</b>	<b>-679.673,74</b>	<b>110.587,63</b>	<b>-337.130,66</b>	<b>-505.473,86</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.071.358,25	-1.058.900,00	-1.023.795,50	0,00	-987.427,45	-83.930,80
-68.084,58	-126.000,00	-47.075,94	0,00	-25.529,96	-42.554,62
-144.703,00	-161.000,00	-145.462,25	0,00	-36.056,00	-108.647,00
-352.014,22	-269.250,00	-273.743,83	0,00	-340.291,39	-11.722,83
-52.893,22	-109.150,00	-111.809,80	0,00	-42.984,42	-9.908,80
-14.468,40	-25.000,00	-1.516,88	4.108,40	-16.451,72	-2.125,08
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-1.703.521,67</b>	<b>-1.750.500,00</b>	<b>-1.603.404,20</b>	<b>4.108,40</b>	<b>-1.448.740,94</b>	<b>-258.889,13</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
-1.845.502,13	-1.399.750,00	-1.392.481,75	519.494,22	-1.470.458,26	-894.538,09
-25.670,13	0,00	-32.608,45	15.518,44	-41.038,32	-150,25
<b>-1.871.172,26</b>	<b>-1.399.750,00</b>	<b>-1.425.090,20</b>	<b>535.012,66</b>	<b>-1.511.496,58</b>	<b>-894.688,34</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.157,99	-17.000,00	-54.294,35	249.759,72	-7.310,00	-254.607,71
160.929,92	144.929,00	0,00	446.388,46	0,00	-285.458,54
<b>148.771,93</b>	<b>127.929,00</b>	<b>-54.294,35</b>	<b>696.148,18</b>	<b>-7.310,00</b>	<b>-540.066,25</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-93.276,48	-137.000,00	-104.900,61	0,00	0,00	-93.276,48
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-209.438,25	-189.300,00	-160.721,32	9,03	-52.387,20	-157.060,08
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-112.804,08	-82.000,00	-66.422,01	0,00	0,00	-112.804,08
63 Bygning	0,00	0,00	199.031,26	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-154.830,18	-151.650,00	-147.648,94	0,00	-154.830,18	0,00
65 Personregistrering - civil	-126.657,54	-129.800,00	-134.443,51	0,00	-125.326,95	-1.330,59
66 Personregistrering - kirkelig	-126.657,55	-129.800,00	-129.381,01	0,00	-125.326,95	-1.330,60
67 Efteruddannelse	-35.107,55	-30.000,00	-19.154,25	0,00	-6.500,00	-28.607,55
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-36.552,08	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-858.771,63</b>	<b>-849.550,00</b>	<b>-600.192,47</b>	<b>9,03</b>	<b>-464.371,28</b>	<b>-394.409,38</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-73.262,69	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-62,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-62,53
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	46.930,32	4.000,00	27.806,92	46.930,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.885,87	0,00	-17.486,78	98,11	0,00	-5.983,98
<b>I alt</b>	<b>40.981,92</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-62.942,55</b>	<b>47.028,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.046,51</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-488.472,58	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-60.368,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.368,75
83 Kirkegård	0,00	0,00	-122.434,70	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	60.368,75	0,00	5.031.628,85	60.368,75	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	176.515,63	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.597.237,20</b>	<b>60.368,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.368,75</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		
1-a Faxe by, Faxe	8187	4.100.000	1.381.400	27.393	Præstegård
1-e Faxe by, Faxe	1047	1.000.000	575.900		Kirkekontor
FAXE BY, FAXE 67	1810	4.950.000	586.400	14.660	Ejendommen Præstøvej 1
FAXE BY, FAXE 2z m.fl.	2402		72.100		Ubebygget areal
Ejendomsværdi i alt		10.050.000			

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	183,00
Sognets Ungdomskorps	203,00
Folkekirkens Nødhjælp	291,00
Provstiets Missionsprojekt	183,50
DSUK	393,50
Børnesagens Fællesråd	792,50
Kirkens Korshær	72,50
Faxe Menighedspleje	2.836,50
Faxe Menighedspleje (udenfor kollektbog)	3.545,75



## Anlægsprojekt ombygning kirkekontor

---

### Foreløbigt

Projekt ombygning af kirkekontor sags nr 2019-23782 1.238.516,00 kr.

#### Finansiering:

Kirkekapitaler i Roskilde Stift 623.516,00 kr.

5% puljemidler til radon sikring 90.000,00 kr.

Anlægspulje 525.000,00 kr.

I alt: **1.238.516,00 kr.**

---

---

#### Posteringer

##### 8210 Ombygning kirkekontor

Dansk Miljøanalyse ombygning 33.681,25 kr.

KHT Arkitekt ombygning kirkekontor 13.125,00 kr.

KHT Arkitekt opmåling kirkekontor 13.562,50 kr.

I alt: 60.368,75 kr.

Finansieret af Anlægspuljen Faxe 331011 60.368,75 kr.

Tilgode i provstiets anlægspulje 613051 60.368,75 kr.

Afstemning - kr.

---

---

Rest beløb anlæg som overføres til 2020 1.178.147,25 kr.

## Regnskab 2019 Menighedspleje

---

Saldo primo 2019 42.275,49 kr.

### Posteringer i løbet af 2019

Donation julehjælp 13/2	- 250,00 kr.
Faxe Inner Wheel donation julehjælp	- 1.500,00 kr.
Faxe Menighedspleje	- 346,25 kr.
Faxe Menighedspleje 19/9	- 49,25 kr.
Faxe Menighedspleje kollekt	- 56,50 kr.
Faxe Menighedspleje mobile donation	- 450,25 kr.
Faxe Menighedspleje mobile pay	- 123,50 kr.
Faxe Menighedspleje mp 2/1	- 148,50 kr.
Faxe Rotary donation julehjælp	- 5.000,00 kr.
Gebyr netbank 29/5	1,00 kr.
Gebyrer	21,00 kr.
Julehjælp	1.950,00 kr.
Kollekt Faxe Kirke	- 746,50 kr.
Kollekt Faxe Menighedspleje	- 4.623,00 kr.
Mobile Pay Faxe Menighedspleje	- 337,00 kr.
Ovf. julehjælp	31.950,00 kr.
Ovf. kollekt	- 806,00 kr.
Ovf. kollekt mobile pay	- 56,50 kr.
Udbetalt konf. legat 7/5	1.000,00 kr.
Udlæg julehjælp 17/1	<u>2.600,00 kr.</u>
Bevægelser i 2019	23.028,75 kr.

Saldo ultimo 2019

**19.246,74 kr.**

Saldo konto 638142

**19.246,74 kr.**

Saldo konto 721160

**19.246,74 kr.**

Afstemning

- kr.