

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sønder Dalby Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7530

CVR-nr. 54168713

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 Sønder Dalby 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 Sønder Dalby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønder Dalby 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 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 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 30. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Sdr. Dalby sogns menighedsråd

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget ser således ud:

<u>2019 i hovedtal</u>	<u>Regnskab</u>	<u>Budget</u>	<u>Afvigelse</u>
Ligning	-1.842.702	-1.632.000	210.702
Lønninger	1.152.140	1.223.751	71.611
Øvrige udgifter	951.146	714.109	-237.037
-indtægter	-264.454	-305.860	-41.406
RESULTAT	3.870	0	3.870

Afvigelser på lønninger fremkommer således:

Graver	386.561	399.400	12.839
Gravermedhjælp	378.555	375.700	-2.855
Organist	104.476	103.400	-1.076
Sanger	40.852	64.900	24.048
Øvrige ansatte	241.696	280.351	38.655
	<u>1.152.140</u>	<u>1.223.751</u>	<u>71.611</u>

Formål 11:

Der er modtaget kr. 210.702 i tillægsbevilling fra 5% puljen til dækning af:

Ref. bolig & varmebidrag	66.000 (formål 51)
Diverse udgifter vedr. præsteboligen	144.702 (formål 51)

Formål 21:

3-års eftersyn kalknig kr. 4.008 er dækket af kalkningspuljen.
Besparelse på el ca. kr. 25.000.
Konsulentydelse vedr. handicaptoilet kr. 60.532 ej budgetteret.

Formål 24 & 25:

Rengøringshjælp præstegården kr. 0,- ifølge budget kr. 20.000.

Formål 32:

Der har været budgetteret med konfirmandlærer, kr. 12.000, men det er ikke anvendt.

Der har været flere udgifter til konfirmandkørsel, bibler m.v.

Merudgift ca. kr.14.000.

Formål 33:

Der er uddelt julehjælp kr. 13.000.

Se biregnskab

Formål 34:

Der har været annonceret i Haslev-Faxe posten i stedet for at udgive kirkeblad.

Besparelse ca. kr. 25.000.

Formål 37:

Der har ikke været afholdt nogen foredrag.

Formål 40 og 41:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Løn	625.989	577.660	-48.329
Vedligeholdelse maskiner	35.251	10.000	-25.251
Anskaffelse maskiner *)	22.992	10.000	-12.992
Køb af IT	13.313	10.000	-3.313
Arbejdstøj & udstyr	16.488	10.000	-6.488
Øvrige udgifter	108.570	139.800	31.230
Indtægter	-169.301	-156.300	13.001
	<u>653.302</u>	<u>601.160</u>	<u>-52.142</u>

*) Der er udbetalt kr. 49.717 i forsikringserstatning vedr. traktor.

Formål 51:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Bolig/varmebidrag (indtægt)	0	-86.000	-86.000
Løn	15.807	34.700	18.893
Anskaff. / Vedligeholdelse	24.231	10.000	-14.231
Varme/el	18.999	41.000	22.001
Konsulent	191.995	0	-191.995
Øvrige udgifter	25.754	28.250	2.496
	<u>276.786</u>	<u>27.950</u>	<u>-248.836</u>

Merforbruget er dækket således:

5% midler til mgl. Bolig/varmebidrag	66.000
5% midler til konsulent m.v.	<u>144.702</u>
5% midler i alt	<u>210.702</u>

Formål 65 & 66:

Der har været en besparelse på udgiften til præstesekretær på kr. 61.745.

Disponering af frie midler:

Fældning af træer	72.863
Fræsning af rødder	16.625
Ny rampe kirken	7.000
Salmebøger	8.600
Nyt kabel kirke og lys	7.000
Brænder kirkegård	7.500
	<u>119.588</u>
Saldo julehjælpskonto	<u>36.486</u>
	<u>156.074</u>

Samarbejder:

Der er fælles organist med Tureby sogn.

Sognet er med i kalkningspuljen i Tryggevælde Provsti.

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	1.842.702,10	1.632.000,00	1.783.144,00
Øvrig drift i alt	-1.838.831,63	-1.632.000,00	-1.747.623,03
2 Kirkebygning og sognegård	-373.105,06	-344.928,00	-329.893,51
Indtægter	28.908,00	17.000,00	21.900,00
Udgifter, løn	-101.336,74	-115.928,00	-114.613,22
Udgifter, øvrig drift	-300.676,32	-246.000,00	-237.180,29
3 Kirkelige aktiviteter	-372.414,51	-416.221,00	-358.567,08
Indtægter	34.555,00	16.000,00	29.230,00
Udgifter, løn	-296.060,24	-320.722,00	-291.000,36
Udgifter, øvrig drift	-110.909,27	-111.499,00	-96.796,72
4 Kirkegård	-653.301,77	-601.160,00	-688.395,35
Indtægter	169.301,60	156.300,00	152.637,67
Udgifter, løn	-625.989,23	-577.660,00	-616.425,40
Udgifter, øvrig drift	-196.614,14	-179.800,00	-224.607,62
5 Præstebolig mv.	-251.286,26	-10,00	-93.501,17
Indtægter	28.000,00	114.000,00	28.000,00
Udgifter, løn	-15.806,66	-34.700,00	-10.561,68
Udgifter, øvrig drift	-263.479,60	-79.310,00	-110.939,49
6 Administration og fællesudgifter	-192.413,73	-272.241,00	-280.445,45
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.947,19	-174.741,00	-177.494,98
Udgifter, øvrig drift	-79.466,54	-97.500,00	-102.950,47
7 Finansielle poster	3.689,70	2.560,00	3.179,53
A Resultat af drift	3.870,47	0,00	35.520,97

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	329,12	300,00	328,28
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	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 Resultat af anlæg	329,12	300,00	328,28
C Resultatopgørelse	4.199,59	300,00	35.849,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-131.521,86	-329,12	-131.850,98
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-186.001,96	0,00	-186.001,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-102.000,00	0,00	-102.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-152.250,28	-3.870,47	-156.120,75
742010 Årsafslutningskonto	-4.199,59	4.199,59	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
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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele
---------------	---

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.016.769,90	1.947.430,98
43.343,92	48.252,05
79.744,52	66.000,00
186.001,96	186.001,96
1.707.679,50	1.647.176,97
0,00	0,00
304.063,09	410.879,50
71.594,82	158.024,85
131.521,86	131.850,98
100.946,41	121.003,67
2.320.832,99	2.358.310,48

-571.774,10	-575.973,69
-131.521,86	-131.850,98
-186.001,96	-186.001,96
-102.000,00	-102.000,00
-152.250,28	-156.120,75
-1.707.679,50	-1.647.176,97
-1.707.679,50	-1.647.176,97
0,00	0,00
-41.379,39	-135.159,82
-41.379,39	-135.159,82
-2.320.832,99	-2.358.310,48

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
1.632.000,00	1.632.000,00	1.632.000,00	1.632.000,00	0,00	0,00
210.702,10	0,00	151.144,00	210.702,10	0,00	0,00
1.842.702,10	1.632.000,00	1.783.144,00	1.842.702,10	0,00	0,00

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
-303.330,59	-248.428,00	-234.858,51	4.008,00	-82.174,85	-225.163,74
-16.358,75	-12.000,00	-15.659,69	0,00	0,00	-16.358,75
-53.415,72	-63.000,00	-65.812,81	24.900,00	-19.161,89	-59.153,83
0,00	-10.000,00	-6.222,55	0,00	0,00	0,00
0,00	-11.500,00	-7.339,95	0,00	0,00	0,00
-373.105,06	-344.928,00	-329.893,51	28.908,00	-101.336,74	-300.676,32

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
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
-289.924,52	-296.419,00	-352.949,88	27.770,00	-274.514,83	-43.179,69
-24.592,68	-26.000,00	-2.385,58	0,00	0,00	-24.592,68
-10.697,07	-5.000,00	-23.389,48	6.785,00	0,00	-17.482,07
-22.113,77	-47.500,00	48.635,29	0,00	0,00	-22.113,77
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-23.286,47	-24.102,00	-26.677,43	0,00	-21.545,41	-1.741,06
0,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.800,00	-1.200,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-372.414,51	-416.221,00	-358.567,08	34.555,00	-296.060,24	-110.909,27

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
-631.999,60	-574.772,00	-668.919,41	169.301,60	-610.555,61	-190.745,59
-21.302,17	-26.388,00	-19.475,94	0,00	-15.433,62	-5.868,55
-653.301,77	-601.160,00	-688.395,35	169.301,60	-625.989,23	-196.614,14

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-276.786,26	-27.950,00	-121.501,17	0,00	-15.806,66	-260.979,60
25.500,00	27.940,00	28.000,00	28.000,00	0,00	-2.500,00
-251.286,26	-10,00	-93.501,17	28.000,00	-15.806,66	-263.479,60

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-12.849,98	-22.500,00	-13.748,85	0,00	0,00	-12.849,98
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.267,02	-49.700,00	-58.731,91	0,00	-16.543,35	-33.723,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-33.907,75	-37.900,00	-31.026,35	0,00	-13.786,11	-20.121,64
63 Bygning	-9.925,92	-11.990,00	-10.810,02	0,00	-9.925,92	0,00
64 Økonomi	-65.805,65	-69.400,00	-65.096,29	0,00	-59.687,40	-6.118,25
65 Personregistrering - civil	-1.950,65	-11.213,00	-11.855,11	0,00	-1.950,65	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-11.053,76	-63.538,00	-67.179,04	0,00	-11.053,76	0,00
67 Efteruddannelse	-6.653,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.653,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-21.997,88	0,00	0,00	0,00
I alt	-192.413,73	-272.241,00	-280.445,45	0,00	-112.947,19	-79.466,54

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-470,12	0,00	-3,62	0,00	0,00	-470,12
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	768,16	700,00	689,67	768,16	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.860,02	1.860,00	1.860,02	1.860,02	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.531,64	0,00	633,46	1.531,64	0,00	0,00
I alt	3.689,70	2.560,00	3.179,53	4.159,82	0,00	-470,12

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	329,12	300,00	328,28	329,12	0,00	0,00
I alt	329,12	300,00	328,28	329,12	0,00	0,00

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		
Dalby IV	1770	1.050.000	274.400		Graver-og menighedshus
Dalby 6 O	62233	1.950.000	431.600		Præstegård
Ejendomsværdi i alt		3.000.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	175,00