

ÅRSREGNSKAB 2019

for Frederiksberg Sogns Menighedsråd

i Frederiksberg Provsti

i Frederiksberg Kommune

Myndighedskode 9181

CVR-nr. 34679711

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 Frederiksberg 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 Frederiksberg Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiksberg Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

København, den 14. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Forklaringer årsregnskab 2019

Driftsresultatet for 2019 udviste et overskud på kr. 570.219 mod et forventet underskud på kr. 650.000t. Efter afholdelse af anlægsudgifter på kr. 168.537 over driften udviser det samlede resultat for 2019 et overskud på kr. 401.681. I konsekvens heraf steg sognets frie midler fra kr. 2.116.775 primo til kr. 2.518.653 ultimo 2019.

De ligningsmæssige indtægter udgjorde i 2019 kr. 8.938.719, mens de samlede driftsudgifter (netto) udgjorde kr. 8.368.449. Der har i 2019 været samlede indtægter i sognet på kr. 290.472 mod et budget på kr. 241.000. Merindtægterne skyldes især deltagerbetaling i forbindelse med kirkehøjskolen.

Sognets samlede lønomkostninger i 2019 udgjorde kr. 5.648.184 mod et budget på kr. 5.779.699. Den positive budgetafvigelse kan henføres til en række modsatrettede forhold. Der har således været et merforbrug knyttet til en ikke budgetteret opnormering af to kirkefunktionærstillinger, der til gengæld var taget højde for i disponeringen af de frie midler i årsregnskabet for 2018. Der har til gengæld været lavere lønomkostninger til timelønnede medarbejdere, herunder vikardækning. Endelig har lønomkostningerne teknisk været påvirket negativt af at visse budgetterede lønomkostninger i regnskabet er bogført som køb af tjenesteydelser.

Omkostningerne til kirkebygninger og sognegård udgjorde kr. med 1.703.403, mod budgetterede omkostninger på 3.091.614. Den store positive budgetafvigelse skyldes især at en planlagt renovering af Menighedshusets klimaskærm ikke som planlagt blev gennemført i 2019, men er blevet udskudt til udførelse i 2020 og tilsvarende vil blive regnskabsført i 2020 (jf. forventet disposition af de frie midler i nedenstående).

Omkostningerne til kirkelige aktiviteter udgjorde kr. 5.206.912 mod et budget på 5.043.529. Merforbruget kan især henføres til at lønomkostningerne har ligget på et lidt højere niveau end forventet, bl.a. som følge af den nævnte opnormering. På en lang række af de kirkelige aktiviteter har der været enten positive eller negative afvigelser, uden at dette har haft større betydning for de samlede omkostninger til de kirkelige aktiviteter.

Omkostningerne til administration og fællesudgifter lå med kr. 1.310.112 tæt på de budgetterede omkostninger på kr. 1.348.513.

De frie midler pr. ultimo 2019 forventes disponeret på følgende måde:

Renovering af Menighedshuset samt inventarindkøb ¹⁾	kr. 1.500.000
Meromkostninger til løn til kirkefunktionærer i 2020 ²⁾	kr. 300.000
Nye aktiviteter, herunder øget digitalisering	kr. 200.000
Resterende frie midler	kr. 500.000

¹⁾ Herunder renovering af klimaskærm udskudt fra 2019 til 2020.

²⁾ Merforbrug knyttet til eventuelle konsekvenserne for kirkens drift af Covidid-19 samt andre normeringsmæssige dispositioner.

Menighedsrådet har følgende samarbejder:

Landsforeningen af Menighedsråd varetager regnskabsfunktionen for Frederiksberg Sogn.

1. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om synliggørelse af folkekirken i provstiet og udvikling og koordinering af fælles aktiviteter.
2. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om fælles anlægskonto
3. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om fælles udviklingspulje
4. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om afholdelse af udgifter til Folkekirkens Skoletjeneste

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
1 Fælles indtægter i alt	8.938.719,00	8.938.719,00	8.850.216,96
Øvrig drift i alt	-8.368.379,99	-9.588.719,00	-8.640.892,24
2 Kirkebygning og sognegård	-1.703.403,99	-3.091.614,00	-2.167.481,13
Indtægter	77.100,00	70.000,00	56.550,00
Udgifter, løn	-318.026,09	-493.256,00	-314.848,89
Udgifter, øvrig drift	-1.462.477,90	-2.668.358,00	-1.909.182,24
3 Kirkelige aktiviteter	-5.206.792,90	-5.043.529,00	-4.791.438,41
Indtægter	93.767,50	46.000,00	134.868,49
Udgifter, løn	-4.613.786,99	-4.505.930,00	-4.491.847,35
Udgifter, øvrig drift	-686.773,41	-583.599,00	-434.459,55
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-143.356,67	-125.000,00	-172.427,16
Indtægter	119.724,77	125.000,00	104.746,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-263.081,44	-250.000,00	-277.173,16
6 Administration og fællesudgifter	-1.310.112,69	-1.348.513,00	-1.521.358,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-716.371,42	-780.513,00	-852.827,19
Udgifter, øvrig drift	-593.741,27	-568.000,00	-668.531,29
7 Finansielle poster	-4.713,74	19.937,00	11.812,94
A Resultat af drift	570.339,01	-650.000,00	209.324,72
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-732,84
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	800.000,00	800.000,00	70.793,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-968.537,50	-800.000,00	-7.147,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-70.793,75
B Resultat af anlæg	-168.537,50	0,00	-7.879,84
C Resultatopgørelse	401.801,51	-650.000,00	201.444,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-35.990,96	196,58	-35.794,38
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.228.250,79	0,00	-5.228.250,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.116.775,85	1.098.001,91	-1.018.773,94
741150 Frie midler - Renov. af MR.huset + inventarkøb	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-401.801,51	401.801,51	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-181.658,75	0,00	-181.658,75

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110	Hensættelser
--------	--------------

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
5.442.236,16	5.391.980,35
213.985,37	163.729,56
5.228.250,79	5.228.250,79
0,00	0,00
2.511.752,71	3.220.650,11
2.017.520,40	2.616.877,40
35.990,96	35.794,38
458.241,35	567.978,33
7.953.988,87	8.612.630,46

-7.762.676,35	-8.164.477,86
-35.990,96	-35.794,38
-5.228.250,79	-5.228.250,79
-200.000,00	-200.000,00
-181.658,75	-181.658,75
-2.116.775,85	-1.018.773,94
0,00	-1.500.000,00
244,45	0,00
244,45	0,00
0,00	0,00
-191.556,97	-448.152,60
-195.326,05	-342.059,61
3.769,08	-106.092,99
-7.953.988,87	-8.612.630,46

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
8.938.719,00	8.938.719,00	8.850.216,96	8.938.719,00	0,00	0,00
8.938.719,00	8.938.719,00	8.850.216,96	8.938.719,00	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
-648.060,54	-732.773,00	-894.287,30	0,00	-187.429,13	-460.631,41
-67.442,86	-235.000,00	-215.938,85	0,00	0,00	-67.442,86
-955.534,98	-2.083.841,00	-1.005.461,33	77.100,00	-130.596,96	-902.038,02
-32.365,61	-40.000,00	-51.793,65	0,00	0,00	-32.365,61
-1.703.403,99	-3.091.614,00	-2.167.481,13	77.100,00	-318.026,09	-1.462.477,90

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
-3.297.055,19	-3.154.178,00	-3.134.322,42	3.500,00	-3.083.840,32	-216.714,87
-221.960,74	-213.521,00	-208.915,72	27.566,50	-100.832,47	-148.694,77
-260.895,38	-289.939,00	-216.915,59	27.158,00	-174.387,13	-113.666,25
-641.632,05	-629.528,00	-456.420,46	0,00	-620.595,83	-21.036,22
-411.679,25	-289.128,00	-368.826,02	35.543,00	-306.830,13	-140.392,12
-231.808,61	-292.610,00	-266.050,54	0,00	-187.585,20	-44.223,41
-139.961,68	-172.625,00	-138.187,66	0,00	-139.715,91	-245,77
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.206.792,90	-5.043.529,00	-4.791.438,41	93.767,50	-4.613.786,99	-686.773,41

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-200.515,31	-185.000,00	-229.370,68	62.566,13	0,00	-263.081,44
57.158,64	60.000,00	56.943,52	57.158,64	0,00	0,00
-143.356,67	-125.000,00	-172.427,16	119.724,77	0,00	-263.081,44

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-249.358,08	-200.000,00	-179.069,79	0,00	0,00	-249.358,08
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-121.566,61	-148.670,00	-120.620,33	0,00	-36.287,72	-85.278,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-71.213,34	-128.000,00	-101.837,74	0,00	-13.290,20	-57.923,14
63 Bygning	-30.922,00	-30.000,00	-34.530,00	0,00	-30.922,00	0,00
64 Økonomi	-190.495,27	-166.011,00	-163.194,24	0,00	-24.980,69	-165.514,58
65 Personregistrering - civil	-156.399,66	-164.891,00	-185.994,48	0,00	-156.399,66	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-454.491,15	-479.941,00	-543.137,87	0,00	-454.491,15	0,00
67 Efteruddannelse	-32.305,50	-28.000,00	-39.875,28	0,00	0,00	-32.305,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-3.361,08	-3.000,00	-153.098,75	0,00	0,00	-3.361,08
I alt	-1.310.112,69	-1.348.513,00	-1.521.358,48	0,00	-716.371,42	-593.741,27

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-17.784,36	-6.204,00	-14.328,30	0,00	0,00	-17.784,36
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	13.070,62	26.141,00	26.141,24	13.070,62	0,00	0,00
I alt	-4.713,74	19.937,00	11.812,94	13.070,62	0,00	-17.784,36

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-968.537,50	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-968.537,50
81 Sognegård	0,00	0,00	-7.147,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-70.793,75	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-732,84	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	70.793,75	0,00	0,00	0,00
I alt	-168.537,50	0,00	-7.879,84	800.000,00	0,00	-968.537,50

<u>Oversigt total Kollekt 2019</u>	I alt
Bibelselskabet	-552,00
Folkekirkens Nødhjælp	-5.263,50
Børnesagens konfirmand indsamling	-250,50
Folkekirkens Ungdomskor	-1.605,50
DSUK	-694,00
Weshelter	-
Dansk Røde Kors	-1.006,50
Menigheds plejen	-1.947,50
Aktiviteter for børn og unge Frd. Sogn	-1.866,10
Hans Tausen Fond	-25,00
Kirkefondet	-
Folkekirkens Mission	-
Kirkens Korshær	-6.881,50
KFUM's sociale arbejde	-2.888,00
Samvirkende menighedsplejer	-
Diakonisse Stiftelsen	-821,50
Den Grønlandske Bibelsag	-
Mobil PAY 29094	-675,00
Indbetaling kontanter	-
Mission Aviation Fellowship	-2.478,50
Dan mission	-777,00
Mission blandt hjemløse	-7.497,00
I alt 2019	-35.229,10

Afsluttet anlægsprojekt

Klimaskærm

formål 8

Anlægsbevilling 800.000,00

Udgifter:

Erik Konnerup -289.187,50

Erik Konnerup -123.937,50

Erik Konnerup -140.812,50

Erik Konnerup -414.600,00 -968.537,50

Overskud -168.537,50

MR-navn

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Årstal

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.
 PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreløste anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
				hævede opsparinger	minus = gennemtørte opsparinger								
Projekt 1: Klimaskærm	8010	0	800.000	0	0	0	0	0	0	800.000	968.538	-168.538	0
Projekt 2: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	800.000	0	0	0	0	0	0	800.000	968.538	-168.538	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane