

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Bellahøj-Utterslev Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9182

CVR-nr. 34683921

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 Bellahøj-Utterslev 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 Bellahøj-Utterslev Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bellahøj-Utterslev 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 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 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Gruppe 2, total 95,46% af årsbudget, Faste indtægter/udgifter følge nogenlunde budget, men der har ikke været så mange omkostninger til anskaffelser/vedligeholdelse af kirken.

Gruppe 3, total 90,49% af årsbudget, Der har været flere indtægter end budget pga. sogneudflugter/rejser. Udgifterne ligger en del under budget, da der ikke er brugt så meget til kommunikation/tryk af kirkeblad.

Gruppe 5, total 146% af årsbudget, ligger over budget pga. anskaffelser og vedligeholdelse på præstebolig Håbets Alle 39, men der er modtaget 5% midler til dækning af omkostningerne.

Gruppe 6, total 118,20% af årsbudget, faste omkostninger følger budget, der er en medarbejder der er gået fra Tjenestemand ansat til overenskomst ansat og har derfor fået sine feriepenge udbetalt, så der er generelt brugt flere penge til løn og administration i gruppe 6.

#### **Vedligeholdelsesplan Præsteboliger:**

Overført fra 2018 kr. 0,00

Budget 2019 kr. 150.000

Tillægsbevillinger kr. 74.367

Forbrug 2019 kr. 182.423

Overført til 2020 kr. 41.943

#### **Vedligeholdelsesplan Kirke:**

Overført fra 2018 kr. 0,00

Budget 2019 kr. 100.000

Forbrug 2019 kr. 27.906

Overført til 2020 kr. 72.094

#### **Resultatdisponering:**

Drift resultat pr. 31.12.2019 kr. 105.966,77

Renter af lån ført på drift kr. 48.999,76

Frie midler pr. 01.01.2019 kr. 598.569,47

I alt Frie Midler før vedligeholdelsesplan kr. 753.536,00

Vedligeholdelsesplan Præsteboliger kr. 41.943,51

Vedligeholdelsesplan Kirken kr. 72.094,00

Frie midler Menighedsrådet pr. 31.12.2019 kr. 639.498,49 skal gå til Våbenhus og kirkesal i 2020

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøjs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Brønshøj Kirke.

3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Tingbjerg Kirke.

4. Kirkeadministration.dk forsøgsordning 2

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.880.236,54</b>	<b>5.795.469,00</b>	<b>5.847.622,88</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.774.269,77</b>	<b>-5.795.469,00</b>	<b>-5.589.443,90</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.258.690,15</b>	<b>-1.318.584,00</b>	<b>-1.203.737,06</b>
Indtægter	26.012,62	31.000,00	52.629,39
Udgifter, løn	-336.846,17	-322.584,00	-325.502,84
Udgifter, øvrig drift	-947.856,60	-1.027.000,00	-930.863,61
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.750.055,63</b>	<b>-3.039.041,00</b>	<b>-2.605.371,20</b>
Indtægter	221.146,60	82.000,00	134.330,36
Udgifter, løn	-2.418.031,64	-2.374.841,00	-2.283.038,10
Udgifter, øvrig drift	-553.170,59	-746.200,00	-456.663,46
<b>4 Kirkegård</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>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-141.622,30</b>	<b>-97.004,00</b>	<b>-240.050,28</b>
Indtægter	210.406,32	205.000,00	203.273,29
Udgifter, løn	-16.198,92	-10.004,00	-10.092,00
Udgifter, øvrig drift	-335.829,70	-292.000,00	-433.231,57
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.565.062,26</b>	<b>-1.324.118,00</b>	<b>-1.480.306,11</b>
Indtægter	8.688,57	0,00	2.840,00
Udgifter, løn	-750.871,11	-685.793,00	-788.999,07
Udgifter, øvrig drift	-822.879,72	-638.325,00	-694.147,04
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-58.839,43</b>	<b>-16.722,00</b>	<b>-59.979,25</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>105.966,77</b>	<b>0,00</b>	<b>258.178,98</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	37.539,61	0,00	40.508,02
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.870.919,00	1.870.919,00	189.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-1.323.306,00	-51.096,26
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-238.100,00	-366.750,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.670.358,61</b>	<b>180.863,00</b>	<b>178.411,76</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.776.325,38</b>	<b>180.863,00</b>	<b>436.590,74</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	-1.546.573,76	120.597,15	-1.425.976,61
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	0,00	-330.000,00
721150 Langfristet gæld	2.465.000,00	-290.000,00	2.175.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-598.569,47	598.569,47	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-26.449,24	-1.451.956,00	-1.478.405,24
741150 Vedligeholdelsesplan Præsteboliger	0,00	-41.943,51	-41.943,51
741151 Vedligeholdelsesplan Kirken	0,00	-72.094,00	-72.094,00
741152 Våbenhus og kirkesal	0,00	-639.498,49	-639.498,49
742010 Årsafslutningskonto	-1.776.325,38	1.776.325,38	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	-30.500,00	0,00	-30.500,00

Formålsskonto	Projekt	Videreførelse anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tilleggs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/drift (+/-) (Renter st.)	Tilbageført pantebrevs ydelse	Konverteret til Stiftsdrift og renter (drift)	Pantebrev Renter og ydelse	Midler til rådgivning i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejds overskud (+) underskud (-)	Videreførelse anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
				plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag									
8101	Ombbygning Bellahøj incl. sal	26.449,24								26.449,24				26.449,24
8504	HÅB39 Invendigligt malerarbejde		198.000,00							198.000,00	198.000,00	198.000,00		0,00
8506	HÅB39 Udskiftning vinduer		168.750,00							168.750,00	40.100,00	128.650,00		0,00
8002	Fornyelse af træbeplægning		871.000,00							871.000,00		871.000,00		0,00
8003	Fornyelse træ- og glasmoduler		452.306,00							452.306,00		452.306,00		0,00
Konto 861230	Ydelse pantebrev	0,00		120.597,15						-120.597,15		0,00		0,00
Konto 256010	Rente pantebrev	0,00								-37.539,61		37.539,61		0,00
Konto 841210	Afdrag lån (2019 = 2 x 145.000) (30/6+31/12)	0,00	180.863,00		-290.000,00					158.136,76		0,00		0,00
	Rente/Gebyr opsparingskonto.	0,00										0,00		0,00
<b>Jyske Bank</b>														
	Bevillinger i alt (netto)	26.449,24	1.870.919,00	120.597,15	-290.000,00		0,00	0,00	37.539,61	1.716.505,24	238.100,00	0,00	1.478.405,24	
	Primulimo													-1.461.956,00

Værdipapirer pantebrev pr 31.12.19

Renter af værdipapirer 2019

37.539,61

1.425.976,61

2018 2.465.000  
2019 -290.000  
2.175.000

Stiftslån

2018 2.465.000  
2019 -290.000  
2.175.000

Vedligeholdelsesplan kirke og Præsteboliger

Projekt	Videreførelse driftsmidler 2.018 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2019	Tilleggs- bevillinger driftsmidler	Midler til rådgivning i 2019		Regnskab for 2019 (forbrug)	Videreførelse driftsmidler til 2020 (+ eller -)
				plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag		
Vedligeholdelsesplan Præstebolig 51		50.000	65.944	115.944	72.879	43.065	
Vedligeholdelsesplan Præstebolig 52		50.000	8.423	58.423	103.594	45.171	
Vedligeholdelsesplan Præstebolig 53		50.000	5.950	55.950	5.950	44.050	
Vedligeholdelsesplan kirken		100.000	0	100.000	27.906	72.094	
				0	0	0	
				0	0	0	
Bevillinger i alt (netto)	0	250.000	74.367	324.367	210.329	114.038	

Resultat hentet 31.12.19 105.966,77  
 Resultat af afsluttede anlægsarbejder 0,00  
 Renter af lån ført på drift. 48.999,76  
 Driftsresultat overført til frie midler 154.966,53  
 Overført til brug for investeringskædfølelse 598.569,47  
 Frie midler pr. 01.01.2019

**Frie midler (Pr. 31.12.2019)**  
 Herat præsteboliger (pr. 31.12.2019) 753.536,00  
 Herat vedligeholdelsesplan kirken 41.943,51  
 72.094,00

**Frie midler pr 31.12.2019 639.498,49**

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer**

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

721110 Opsparing til anlæg

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

**Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969030 Deposita mv.

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
194.000,16	165.945,43
194.000,16	165.945,43
1.546.573,76	1.425.976,61
1.546.573,76	1.425.976,61
945.162,53	2.597.661,15
916.939,60	2.370.778,89
28.222,93	226.882,26
<b>2.685.736,45</b>	<b>4.189.583,19</b>

-67.092,47	-1.843.417,85
-1.546.573,76	-1.425.976,61
-330.000,00	-330.000,00
2.465.000,00	2.175.000,00
-30.500,00	-30.500,00
-598.569,47	0,00
-26.449,24	-1.478.405,24
0,00	-753.536,00
0,00	0,00
-2.465.000,00	-2.175.000,00
-2.465.000,00	-2.175.000,00
-153.643,98	-171.165,34
-179.610,59	-206.448,20
-1.000,00	-2.000,00
26.966,61	37.282,86
<b>-2.685.736,45</b>	<b>-4.189.583,19</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.795.469,04	5.795.469,00	5.655.198,00	5.795.469,04	0,00	0,00
84.767,50	0,00	192.424,88	84.767,50	0,00	0,00
<b>5.880.236,54</b>	<b>5.795.469,00</b>	<b>5.847.622,88</b>	<b>5.880.236,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-729.779,55	-799.292,00	-675.704,87	0,00	-169.046,76	-560.732,79
-211.221,34	-200.000,00	-361.422,53	1.200,00	-142,11	-212.279,23
-300.063,85	-251.292,00	-153.958,14	5.500,00	-167.657,30	-137.906,55
-17.625,41	-68.000,00	-12.651,52	19.312,62	0,00	-36.938,03
<b>-1.258.690,15</b>	<b>-1.318.584,00</b>	<b>-1.203.737,06</b>	<b>26.012,62</b>	<b>-336.846,17</b>	<b>-947.856,60</b>

I alt

#### 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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.300.924,02	-1.404.492,00	-1.483.064,67	39.644,20	-1.183.412,71	-157.155,51
-471.855,54	-325.556,00	-320.259,50	31.200,00	-372.560,47	-130.495,07
-353.781,61	-445.004,00	-223.066,45	111.042,00	-337.473,72	-127.349,89
-337.837,88	-470.389,00	-330.106,82	0,00	-237.379,03	-100.458,85
6.876,70	-25.000,00	17.178,07	17.628,00	0,00	-10.751,30
-68.962,20	-132.918,00	-64.697,08	0,00	-59.713,29	-9.248,91
-222.371,08	-234.482,00	-200.154,75	21.632,40	-227.492,42	-16.511,06
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-2.750.055,63</b>	<b>-3.039.041,00</b>	<b>-2.605.371,20</b>	<b>221.146,60</b>	<b>-2.418.031,64</b>	<b>-553.170,59</b>

I alt

#### 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  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-60.321,90	-47.004,00	-106.180,82	64.932,00	-8.980,92	-116.272,98
-81.864,26	-20.000,00	-116.166,27	84.784,55	-7.218,00	-159.430,81
563,86	-30.000,00	-17.703,19	60.689,77	0,00	-60.125,91
<b>-141.622,30</b>	<b>-97.004,00</b>	<b>-240.050,28</b>	<b>210.406,32</b>	<b>-16.198,92</b>	<b>-335.829,70</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-331.508,13	-275.000,00	-292.466,17	2.496,00	0,00	-334.004,13
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-160.849,26	-157.109,00	-103.216,14	600,00	-94.209,33	-67.239,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-78.735,38	-64.000,00	-48.199,24	3.415,07	-17.994,86	-64.155,59
63 Bygning	-108.575,00	-43.000,00	-36.010,14	0,00	-17.250,00	-91.325,00
64 Økonomi	-190.187,33	-185.325,00	-270.801,10	0,00	-22.863,33	-167.324,00
65 Personregistrering - civil	-240.639,74	-316.655,00	-557.936,67	0,00	-240.639,74	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-357.913,85	-233.029,00	-66.300,73	0,00	-357.913,85	0,00
67 Efteruddannelse	-96.653,57	-50.000,00	-28.448,22	2.177,50	0,00	-98.831,07
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-1.479,54	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-75.448,16	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.565.062,26</b>	<b>-1.324.118,00</b>	<b>-1.480.306,11</b>	<b>8.688,57</b>	<b>-750.871,11</b>	<b>-822.879,72</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-47.850,00	-10.311,00	-53.650,00	0,00	0,00	-47.850,00
72 Øvrige renteudgifter	-12.467,85	-6.411,00	-6.329,25	0,00	0,00	-12.467,85
76 Momsregulering	1.478,42	0,00	0,00	1.478,42	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-58.839,43</b>	<b>-16.722,00</b>	<b>-59.979,25</b>	<b>1.478,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.317,85</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-1.323.306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-51.096,26	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-238.100,00	-366.750,00	0,00	0,00	0,00	-238.100,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	37.539,61	0,00	40.508,02	37.539,61	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.870.919,00	1.870.919,00	189.000,00	1.870.919,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.670.358,61</b>	<b>180.863,00</b>	<b>178.411,76</b>	<b>1.908.458,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-238.100,00</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		
Håbets Allé 39	Grundareal 608	3.850.000	1.455.200	0	
Horsebakken 61B	Grundareal 381	3.550.000	1.085.400	0	
Dortheavej 70	Grundareal 534	3.450.000	1.300.700	0	
Ejendomsværdi i alt		10.850.000			

*\*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.*

Kollekt 2019 Bellahøj	9541- 0009118845	Kolofod Skole	Sogneindsamling	BU Menighedsplejen	7630- 0002004247	3001- 0002002086	8401- 0001168273	4183- 0005400023	5010- 0001231715	7640- 0001087937	Bernesagens Fællesråd	FD Missionsprojekt	Diakoniserstiftelsen	DSUK	Grøn kirke	Hospitalsklovne	Total
Ar 2017				415,50				214,00		145,50							
Indsamlet	70,00	449,50		105,50	129,00	5,00	200,00		130,50	90,00	34,00	90,00					2655,00
Ar 2018	220,00			121,00	25,00		135,00		106,50	23,50							
Ar 2018				46,00	20,00					20,00							
Ar 2018				10,00													
Ar 2018				294,00													
Ar 2018				25,00													
Ar 2019	200,00			200,00		140,00				57,00		90,00	50,00	338,00	27,00		
Ar 2019				-319,00						55,00		70,00	34,00		40,00		
Ar 2019			50,00							15,50		180,00	33,00				
Ar 2019			155,00							40,00		120,00	2,00				
Ar 2019				200,00						22,00		12,00	286,00				
Ar 2019			100,00									22,50	10,00				
Ar 2019			175,00										85,00				
Ar 2019				100,00													
Ar 2019				420,00													
Ar 2019				3.000,00													
Ar 2019				840,00													
Ar 2019				1.000,00													
Ar 2019				220,00													
Ar 2019				500,00													
Ar 2019																	
Ar 2019																	
	490,00	929,50		7177,00	174,00	145,00	335,00	214,00	236,00	488,50	34,00	564,50	500,00	338,00	67,00	2655,00	14330,50
Afregnet	290,00	929,50		7177,00	174,00	145,00	335,00	214,00	236,00	279,00	34,00	90,00	500,00	338,00	67,00	2655,00	
	200,00									189,50		474,50					
	490,00	929,50		7177,00	174,00	145,00	335,00	214,00	236,00	488,50	34,00	564,50	500,00	338,00	67,00	2655,00	14330,50
Dif	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00