

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Sydhavn Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9165

CVR-nr. 10287847

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 2020 for Sydhavn 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Sydhavn Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydhavn Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Kvartalsrapport 4.kvt. 2020 / årsregnskab

Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12.2020 udgør et underskud på kr. 458.080,62.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2020 en beholdning på kr. 184.241,26. Der lånes af egne anlægsmidler ny kirke kr. 372.000. Lån af egne midler sker for at kunne have en tilstrækkelig beholdning af driftsmidler til at kunne betale de halvårslige ejendomsskatter på ny kirkegrund. Trækkes underskuddet efter 4. kvartal fra beholdningen pr. 1.1.2020 og lån af egne anlægsmidler lægges til, kommer kirken ud af 4. kvartal med en beholdning i de frie midler på overskud kr. 98.160,64.

Underskuddet efter 4. kvartal, trods kirkens begrænsede virke under coronakrisen, skyldes udgifter til kirkeskibet, til drift og anskaffelser. Kirkeskibet har ikke været indarbejdet i 2020 budgettet. Sydhavn Sogn havde ved budgetlægningen ingen erfaring med at drive og etablere et kirkeskib, og de faste udgifter og udgifterne ifbm. etableringen af et kirkeskib var ikke tilgængelige på budgetlægnings tidspunktet. Trods sognets skepsis, har kirkeskibet vist sig at være en kæmpe succes i lokalområdet, og er allerede kendt udenfor sognets grænser. Der kommer ønsker fra menighedsråd fra hele landet om at komme på besøg på kirkeskibet. Og sognet er blevet mødt med et stort ønske fra borgerne om at bruge kirkeskibet som kirke.

### Øvrige noter til kvartalsrapporten

#### Lønbudgettet generelt

Kirken har trods corona nedlukningen en overskridelse af lønbudgettet. Kirkens samlede lønforbrug efter 4. kvartal ligger på 102,2 % af årsbudgettet, inklusiv alt, A- indkomst og B- honorarer, pensioner, rådighedstillæg, lønrefusioner og feriepenge. Af B-honorarer er der brugt kr.144.419, af et årsbudget på kr. 218.000, dvs kr.73.581 mindre end budgetteret pga af aflyste arrangementer.

Kirken har haft ekstra lønudgifter. En fast medarbejder har været på barsel, og der har været ansat barselsvikar frem til og med 31.8. Der har ikke været afsat løn i budgettet til en barselsvikar. Det har været nødvendigt at ansætte en ikke-budgetteret halvtids kordegn, og samtidig har der været en langtidssygemeldt fast medarbejder, langtidssygemeldingen har krævet ekstra kordegnvikarhjælp. Dette giver tilsammen en overskridelse af lønbudgettet på Gr.6. Endvidere har nye aktiviteter og den praktiske logistik ved etableringen af et aktivt kirkeskib krævet ekstra kirketjenertimer.

#### Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 109,24% af årsbudgettet. Indtægter udgør 25,87%.

Overskridelse på gruppe 2 skyldes primært udgifter til kirkeskibet, idet der er forbrugt mindre på Frederiksholm kirke og klatrevæggen end budgetsat. Det var ikke muligt at budgetlægge kirkeskibet før budgetafleveringen, da udgifterne endnu ikke var kendte. Kirkeskibet er nu ved at være etableret med de faste udgifter til vandleje, ansvarsforsikringer, alarmer osv. Der er blevet monteret porte, ramper, infotavler mv ved kirkeskibet. Endvidere har der været en række indkøb ifbm. etablering af aktiviteterne på kirkeskibet. Der venter yderligere udgifter når aktiviteterne kommer rigtig i gang efter coronanedlukningen, og kirkerummet er endnu ikke færdiggjort.

Ved Frederiksholms kirken har der været de almindelige forventelige udgifter, der har bl.a. været service på låsesystemet og kopimaskinen, rensning af kirkehynder, udgifter til tv.inspektion og etablering af rottespærring. Der er købt kirkenet-PCér. En konsulentfaktura ifbm. anlægget rep.af revner i kirketårnet er ført på driften, da anlægget er afsluttet.

Der har været færre indtægter end forventet fra udleje af lokaler pga coronaen. Samtidig er aftalen om antenneleje opsagt, så kirken har mistet den budgetterede indtægt på kr.40.000. De manglende indtægter kr.44.500 medvirker til underskuddet efter 4.kvartal.

#### Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 84,78% af årsbudgettet. Indtægter udgør 20,87%.

Forbruget på gruppe 3 er ujævnt fordelt over året. Mange aktiviteter har det ikke været muligt at opstarte.

Aktivitetsniveauet har været præget af corona nedlukningerne.

Der har været indtægter ifbm. særgudstjeneste, lysgudstjeneste, filmklubben, klatrevægsarrangementer og koncerter.

#### Gr.5 Præsteboliger

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 105,55% af årsbudgettet. Indtægter udgør 105,72%

Boligerne ligger som forventet. Der har ingen vedligeholdelses udgifter været på præsteboligerne. Der er betalt ejendomsskat og der indbetales boligbidrag.

#### Gr.6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 124,07% af årsbudgettet.

Budgettet til kontorhold er samlet overskredet med 25%, dvs. der er forbrugt kr.21.000 mere end årsbuget kr. 83.000. Der har været ekstraudgifter ifbm. opstart af etablering af kirkekontor på kirkeskibet.

Der er budgetteret med kr.10.000 til udgifter ifbm. møder og diverse til ny kirke. Der er forbrugt kr. 96.177, heraf er de kr.93.750 brugt på konsulent, til bistand ved fondssøgning om midler til ny kirke.

Forbrug på menighedsråd og personale ligger som budgetteret. Årsbudget kr. 95.000 til mrh., der er forbrugt kr. 87.000, heraf er der brugt kr.71.210 til kontingenter og abonnemeter til Landsforeningen, kirke.dk og avisabonn. Årsbudget kr. 68.000 til personale, der er forbrugt kr.70.000 til AUB, tjenestetøj mv. der har været ekstra udgifter til annoncering efter ekstra personale ifbm. langtidssygdom og ansættelse af halvtids kordegn.

Efteruddannelse til personale er budgetteret med kr. 22.000, der er forbrugt kr. 51.000.

Årets menighedsrådsvalg er budgetteret med kr. 10.000, der er forbrugt kr. 30.000, heraf kr. 25.000 til annoncering.

7200 "øvrige renteudgifter" Nordea har negativ rentetilskrivning.

**Menighedsrådet har følgende samarbejder:**

Babyrytmik samarbejde i provstiet, regnskabet findes i Vesterbro Sogn. Kirkeadministration, fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrationens hjemmeside.

31.12.2020

Regnskabsoversigt: Styning anlægsaktiviteter 2019 Sydhavn

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Førborg = betalte regninger på anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	Anlægsmidler ifølge budget 2020 overført drift	plus= hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	Udlånt til Kasper/Vesterbøl	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Salg anlæg	Renter af obligationer og opsparing	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Ar. 2020 Bevilling fra Nørrebro og budget/ Tilægsbev. Verf-/provisi	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Udlån egne midler / Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
8001 Ny kirke	0,00	558.000,00	-372.000,00	24.325,46				786.634,92			996.960,38	624.960,38	372.000,00	0,00
8003 Forplads Fredens-Nazareth	271.582,00										271.582,00	84.974,30		186.587,70
Løslånt til Fredens-Nazareth	1.000.000,00										1.000.000,00			1.000.000,00
Bevillinger i alt (netto)	1.271.582,00	558.000,00		24.325,46	0,00	0,00	0,00	786.634,92	0,00	0,00	2.268.522,38	709.934,68	372.000,00	1.186.587,70
Videreførte midler primært/tilhno												0,00		84.974,30

Kursværdi obligationsbeholdning pr. 31.12.2020 kr. 112.086.745,58.

Bankbeholdning opsparingskonto pr. 31.12.2020 kr. 2.297.265,87.

1) Udlån af anlægsmidler ny kirke til Fredens-Nazareth er tillægsbetalt 2020, overføres fra nem-konto til prohiberet opsparing januar 2021.

2) Udlån fra anlæg til betaling af de halvårige ejendomskatte.

Projekt	Midler overført fra 2019	Tilægsbev. provisi	Formål	Forbrug	Midler overføres til 2020	Driftsresultat 31.12.2020	
						Anlægsmidler udlånt til drift	Anlægsmidler udlånt til drift
							-458.080,62
							372.000,00
							-86.080,62
							184.241,26
I alt	0,00	0,00					98.160,64



## 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.

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.150.133,96</b>	<b>8.150.135,00</b>	<b>8.805.711,66</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.608.214,58</b>	<b>-8.150.135,00</b>	<b>-9.175.970,37</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.446.892,44</b>	<b>-2.237.845,00</b>	<b>-3.418.373,36</b>
Indtægter	15.520,00	60.000,00	51.542,00
Udgifter, løn	-475.227,37	-478.725,00	-472.617,31
Udgifter, øvrig drift	-1.987.185,07	-1.819.120,00	-2.997.298,05
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-4.421.808,55</b>	<b>-4.494.756,00</b>	<b>-4.400.975,62</b>
Indtægter	21.493,88	103.000,00	49.284,00
Udgifter, løn	-3.846.511,87	-3.893.943,00	-3.917.887,49
Udgifter, øvrig drift	-596.790,56	-703.813,00	-532.372,13
<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>-9.332,76</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-146.446,81</b>
Indtægter	100.437,12	95.000,00	89.476,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-109.769,88	-104.000,00	-235.923,43
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.721.688,34</b>	<b>-1.397.470,00</b>	<b>-1.201.880,69</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-908.300,94	-742.503,00	-735.879,08
Udgifter, øvrig drift	-813.387,40	-654.967,00	-466.001,61
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-8.492,49</b>	<b>-11.064,00</b>	<b>-8.293,89</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-458.080,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-370.258,71</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	786.634,92	0,00	482.939,98
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	558.000,00	558.000,00	537.953,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-709.934,68	-558.000,00	-656.573,94
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>634.700,24</b>	<b>0,00</b>	<b>364.319,04</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>176.619,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.939,67</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	-115.711.321,09	-347.674,54	-116.058.995,63
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-82.637,15	0,00	-82.637,15
741110 Menighedsrådets frie midler	-184.241,26	86.080,62	-98.160,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.271.562,00	84.974,30	-1.186.587,70
742010 Årsafslutningskonto	-176.619,62	176.619,62	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer**

581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
-----------	----------------------------------

**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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
1.191.165,78	268.325,37
1.108.528,63	185.688,22
82.637,15	82.637,15
114.483.291,12	113.761.729,76
114.483.291,12	113.761.729,76
2.128.155,36	4.320.109,55
776.169,91	1.845.687,54
1.228.029,97	2.297.265,87
119.901,98	175.473,14
4.053,50	1.683,00
<b>117.802.612,26</b>	<b>118.350.164,68</b>

-117.249.761,50	-117.426.381,12
-115.711.321,09	-116.058.995,63
-82.637,15	-82.637,15
-184.241,26	-98.160,64
-1.271.562,00	-1.186.587,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-552.850,76	-923.783,56
-610.073,50	-171.828,24
0,00	-731.013,26
57.222,74	-20.942,06
<b>-117.802.612,26</b>	<b>-118.350.164,68</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.150.133,96	8.150.135,00	7.908.629,16	8.150.133,96	0,00	0,00
0,00	0,00	897.082,50	0,00	0,00	0,00
<b>8.150.133,96</b>	<b>8.150.135,00</b>	<b>8.805.711,66</b>	<b>8.150.133,96</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

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.738.409,07	-1.645.881,00	-2.643.150,99	0,00	-295.412,61	-1.442.996,46
-259.295,18	-120.000,00	-344.061,88	0,00	0,00	-259.295,18
-449.188,19	-471.964,00	-431.160,49	15.520,00	-179.814,76	-284.893,43
<b>-2.446.892,44</b>	<b>-2.237.845,00</b>	<b>-3.418.373,36</b>	<b>15.520,00</b>	<b>-475.227,37</b>	<b>-1.987.185,07</b>

#### 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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.820.814,78	-1.856.504,00	-1.826.249,61	5.252,50	-1.655.649,71	-170.417,57
-51.600,48	-70.000,00	-55.518,61	0,00	-39.150,00	-12.450,48
-1.873.671,25	-1.714.466,00	-1.663.030,15	7.841,38	-1.644.622,27	-236.890,36
-251.719,62	-469.592,00	-418.700,36	0,00	-197.996,76	-53.722,86
-267.561,66	-271.111,00	-269.642,08	0,00	-151.627,59	-115.934,07
-153.940,76	-106.283,00	-164.680,62	8.400,00	-154.965,54	-7.375,22
-2.500,00	-5.000,00	-3.154,19	0,00	-2.500,00	0,00
0,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-4.421.808,55</b>	<b>-4.494.756,00</b>	<b>-4.400.975,62</b>	<b>21.493,88</b>	<b>-3.846.511,87</b>	<b>-596.790,56</b>

#### 4 Kirkegård

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.422,06	-4.000,00	-48.906,06	48.225,48	0,00	-50.647,54
-6.910,70	-5.000,00	-97.540,75	52.211,64	0,00	-59.122,34
<b>-9.332,76</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-146.446,81</b>	<b>100.437,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-109.769,88</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-214.146,59	-157.246,00	-157.096,26	0,00	-108.770,16	-105.376,43
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-246.018,24	-204.918,00	-216.299,95	0,00	-61.899,36	-184.118,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-106.239,72	-104.000,00	-111.902,52	0,00	-36.000,00	-70.239,72
63 Bygning	-36.000,00	-36.000,00	-37.128,33	0,00	-36.000,00	0,00
64 Økonomi	-204.744,00	-204.750,00	-202.864,00	0,00	-24.000,00	-180.744,00
65 Personregistrering - civil	-478.196,30	-347.261,00	-344.196,59	0,00	-474.521,53	-3.674,77
66 Personregistrering - kirkelig	-168.397,58	-124.078,00	-122.959,04	0,00	-167.109,89	-1.287,69
67 Efteruddannelse	-51.014,00	-22.000,00	-9.434,00	0,00	0,00	-51.014,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-29.714,55	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-29.714,55
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-187.217,36	-187.217,00	0,00	0,00	0,00	-187.217,36
<b>I alt</b>	<b>-1.721.688,34</b>	<b>-1.397.470,00</b>	<b>-1.201.880,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-908.300,94</b>	<b>-813.387,40</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-9.318,85	-11.890,00	-8.707,07	0,00	0,00	-9.318,85
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	826,36	826,00	413,18	826,36	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-8.492,49</b>	<b>-11.064,00</b>	<b>-8.293,89</b>	<b>826,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.318,85</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-709.934,68	-558.000,00	-656.573,94	0,00	0,00	-709.934,68
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	786.634,92	0,00	482.939,98	786.634,92	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	558.000,00	558.000,00	0,00	558.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	537.953,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>634.700,24</b>	<b>0,00</b>	<b>364.319,04</b>	<b>1.344.634,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-709.934,68</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Kongens Enghave		3.550.000	462.000		Præstebo. Teglgade
Kongens Enghave	1319	2.300.000	1.994.300		Kontorer Louis Pios gade 1
Kongens Enghave		3.650.000	644.400		Oscar Pettifords vej 23
Kongens Enghave		23.280.000	23.280.000		Cylindervej 9
Ejendomsværdi i alt		32.780.000			

\*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
Menighedsplejen	3.105,00
FDF	326,00
DSUK	527,50
Bibelselskabet	72,50
Diakonisse Stiftelsen	1.171,00
Kirkens Korshær	914,00
I alt kollekt 2020	5.646,00