

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 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 Bellahøj-Utterslev Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bellahøj-Utterslev 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Gruppe 2 Kirkebygning og Sognegård: total 130,28% af årsbudget:

Der har ikke været så mange indtægter som forventet.

Lønnen ligger lidt under forventet budget.

Der er brugt af frie midler til inventar i kirken, så omkostninger ligger højere end budget.

Gruppe 3 Kirkelige aktiviteter: total 84,59% af årsbudget:

Der har været mindre indtægter end budget pga. ingen sogneudflugter/rejser.

Lønnen ligger under forventet budget.

Udgifterne ligger en del under budget, pga Corona.

Gruppe 5 Præsteboliger: total 143,14% af årsbudget,

Bolig 1: Mindre forbrug over budget

Bolig 2: Forbrug over budget. der er modtaget 5% midler til dækning af en nogle af omkostningerne.

Bolig 3: Forbrug over budget. Menighedsrådet har valgt at løse affaldsplacering over eget budget fremfor anlægsudgift.

Gruppe 6 Administration og fællesudgifter: total 119,11% af årsbudget.

Faste omkostninger følger budget.

6050 merforbrug bla. grundet covid-19-forebyggelse

6060 merforbrug bla. grundet udgifter til it. Både folkekirkens IT samt andet IT (churchdesk)

Stort merforbrug på 6310 som dækker over arkitektudgifter samt sagsomkostninger i relation til verserende syn og skøn sag.

Merforbrug på lønninger er meget begrænset, skyldes primært manglende flexrefusion.

Vedligeholdelsesplan Præsteboliger:

Overført fra 2019 kr. 41.944

Budget 2020 kr. 150.000

Tillægsbevillinger kr. 49.920

Forbrug 2020 kr. 241.061

Overført til 2021 kr. 803

Vedligeholdelsesplan Kirke:

Overført fra 2019 kr. 72.094

Budget 2020 kr. 72.000

Forbrug 2020 kr. 82.129

Overført til 2021 kr. 61.965

Resultatdisponering:

Drift resultat pr. 31.12.2020 kr. -267.354

Renter af lån ført på drift kr. 52.000

Frie midler pr. 01.01.2020 kr. 753.536

I alt Frie Midler før vedligeholdelsesplan kr. 538.183

Vedligeholdelsesplan Præsteboliger kr. 803

Vedligeholdelsesplan Kirken kr. 61.965

Frie midler Menighedsrådet pr. 31.12.2020 kr. 475.415

Disponering af frie midler:

Indretning af våbenhus 400.000 samt montering af mørklægningsgardiner (75.000 kr. tilskud til anlægsbevilling).

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	5.982.227,04	5.932.307,00	5.880.236,54
Øvrig drift i alt	-6.249.580,67	-5.932.307,00	-5.774.269,77
2 Kirkebygning og sognegård	-1.717.742,52	-1.318.528,00	-1.258.690,15
Indtægter	19.322,05	31.000,00	26.012,62
Udgifter, løn	-346.703,13	-380.528,00	-336.846,17
Udgifter, øvrig drift	-1.390.361,44	-969.000,00	-947.856,60
3 Kirkelige aktiviteter	-2.558.520,52	-3.024.740,00	-2.750.055,63
Indtægter	44.078,68	82.000,00	221.146,60
Udgifter, løn	-2.246.154,94	-2.436.240,00	-2.418.031,64
Udgifter, øvrig drift	-356.444,26	-670.500,00	-553.170,59
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.	-181.804,00	-127.008,00	-141.622,30
Indtægter	219.807,86	205.000,00	210.406,32
Udgifter, løn	-18.338,28	-20.008,00	-16.198,92
Udgifter, øvrig drift	-383.273,58	-312.000,00	-335.829,70
6 Administration og fællesudgifter	-1.724.502,84	-1.447.866,00	-1.565.062,26
Indtægter	8.293,16	0,00	8.688,57
Udgifter, løn	-747.398,99	-707.956,00	-750.871,11
Udgifter, øvrig drift	-985.397,01	-739.910,00	-822.879,72
7 Finansielle poster	-67.010,79	-14.165,00	-58.839,43
A Resultat af drift	-267.353,63	0,00	105.966,77
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	34.496,30	0,00	37.539,61
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	347.904,00	347.904,00	1.870.919,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-34.437,50	-164.040,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-8.222,38	0,00	-238.100,00
B Resultat af anlæg	339.740,42	183.864,00	1.670.358,61
C Resultatopgørelse	72.386,79	183.864,00	1.776.325,38

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.425.976,61	123.640,46	-1.302.336,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	0,00	-330.000,00
721150 Langfristet gæld	2.175.000,00	-290.000,00	1.885.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-475.415,05	-475.415,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.478.405,24	-121.380,12	-1.599.785,36
741150 Vedligeholdelsesplan Præsteboliger	-41.943,51	41.140,55	-802,96
741151 Vedligeholdelsesplan Kirken	-72.094,00	10.128,88	-61.965,12
741152 Våbenhus og kirkesal	-639.498,49	639.498,49	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-72.386,79	72.386,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-30.500,00	0,00	-30.500,00

Regnskabsoversigt **Styring anlægsaktiviteter m.v. 2020 Bellahøj**

Formålsskonto	Projekt	Videreførelse anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler iløbet budget 2020	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tilbageført pantebrevs udbytte	Konverteret til Stiftsinddrag og renter (drift)	Pantebrev Renter og ydelse	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførelse anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
				plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus =							
8101	Ombbygning Bellahøj incl. sal	26.449,24							26.449,24	4.750,00		21.699,24
8004	8004 Solskærmening af kirketal og mellemgang		164.040,00						0,00	20.187,50		143.852,50
8505	8505 HAB 39 Løskiftningen vandvær	128.650,00							128.650,00	8.222,38		120.427,62
8002	8002 Formålet af tagbelægningsbid	871.000,00					-871.000,00		0,00			0,00
8003	8003 Formålet træ- og glasmoduler	452.306,00					1.323.306,00		1.323.306,00	9.500,00		1.313.806,00
	Ydelse pantebrev	0,00		123.640,46			-123.640,46		0,00			0,00
Konto 561230	Rente pantebrev	0,00					34.496,30		0,00			0,00
Konto 266010	Aldrag lån (2020 = 2 x 145.000) (30/6-31/12)	0,00					-34.496,30		0,00			0,00
Konto 841210	Rente/Gebyr opsparingskonto	0,00					158.136,76		0,00			0,00
	Bevillinger i alt (netto)	1.478.405,24	347.904,00	123.640,46	-290.000,00	0,00	0,00	34.496,30	1.642.445,24	42.659,88	0,00	1.599.785,36
	Primovulino											-121.380,12

*1) Konvertering godkendt af Provstiet 03-06-2020, eventuelt overskydende midler, føres tilbage til tagbelægning

34.496,30

Renter af værdipapirer 2020

1.302.336,15

2019 Aldrag 2020
2.175.000 -290.000 1.885.000

Stiftslån

Vedligeholdelsesplan kirke og Præsteboliger

Projekt	Videreførelse driftsmidler 2019 (+ eller -)	Driftsmidler iløbet budget 2020	Tilbagebeholdninger driftsmidler		Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Videreførelse driftsmidler til 2021 (+ eller -)
			bevillinger	driftsmidler			
Formål 5130 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 51	43.065	50.000	0	0	93.065	20.897	72.168
Formål 5230 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 52	45.171	50.000	49.920	0	54.749	119.113	-64.364
Formål 5330 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 53	44.050	50.000	0	0	94.050	101.051	-7.001
Formål 2150 Vedligeholdelsesplan kirken	72.094	72.000	0	0	144.094	82.129	61.965
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)	114.038	222.000	49.920	385.956	323.190	62.768	62.768

Resultat henhent 31.12.20 -267.353,63
Resultat af afsluttede anlægsarbejder 0,00
Renter af lån ført på drift. 52.000,76
Driftsresultat overført til frie midler -215.352,87
Overført til brug for inventaranskaffelse 753.536,00
Frie midler pr. 01.01.2020

Frie midler (Pr. 31.12.2020) 538.183,13
Heraf præsteboliger 802,96
Heraf vedligeholdelsesplan kirken 61.965,12

Frie midler pr 31.12.2020 475.415,05

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

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

969030 Deposita mv.

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
165.945,43	200.391,34
165.945,43	200.391,34
1.425.976,61	1.302.336,15
1.425.976,61	1.302.336,15
2.597.661,15	2.947.208,06
2.370.778,89	2.928.585,20
226.882,26	18.444,86
0,00	178,00
4.189.583,19	4.449.935,55

-1.843.417,85	-1.915.804,64
-1.425.976,61	-1.302.336,15
-330.000,00	-330.000,00
2.175.000,00	1.885.000,00
-30.500,00	-30.500,00
0,00	-475.415,05
-1.478.405,24	-1.599.785,36
-753.536,00	-62.768,08
0,00	0,00
-2.175.000,00	-1.885.000,00
-2.175.000,00	-1.885.000,00
-171.165,34	-649.130,91
-206.448,20	-100.112,60
0,00	-518.651,08
-2.000,00	-3.000,00
37.282,86	-27.367,23
-4.189.583,19	-4.449.935,55

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
5.932.307,04	5.932.307,00	5.795.469,04	5.932.307,04	0,00	0,00
49.920,00	0,00	84.767,50	49.920,00	0,00	0,00
5.982.227,04	5.932.307,00	5.880.236,54	5.982.227,04	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-679.261,46	-816.578,00	-729.779,55	0,00	-158.973,12	-520.288,34
-763.515,71	-200.000,00	-211.221,34	0,00	0,00	-763.515,71
-259.458,48	-253.950,00	-300.063,85	-500,00	-187.730,01	-71.228,47
-15.506,87	-48.000,00	-17.625,41	19.822,05	0,00	-35.328,92
-1.717.742,52	-1.318.528,00	-1.258.690,15	19.322,05	-346.703,13	-1.390.361,44

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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
-6.608,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.608,05
-1.096.890,44	-1.340.821,00	-1.300.924,02	14.916,72	-1.001.727,49	-110.079,67
-402.429,61	-367.859,00	-471.855,54	10.984,00	-373.092,74	-40.320,87
-375.701,50	-446.519,00	-353.781,61	12.641,70	-337.867,22	-50.475,98
-337.913,63	-407.290,00	-337.837,88	0,00	-236.705,63	-101.208,00
-4.391,58	-90.000,00	6.876,70	12.104,00	0,00	-16.495,58
-85.515,77	-133.692,00	-68.962,20	0,00	-67.792,86	-17.722,91
-247.569,94	-237.359,00	-222.371,08	-6.567,74	-228.969,00	-12.033,20
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.558.520,52	-3.024.740,00	-2.750.055,63	44.078,68	-2.246.154,94	-356.444,26

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.550,16	-57.004,00	-60.321,90	65.543,00	-8.951,28	-62.141,88
-100.035,97	-40.004,00	-81.864,26	86.053,17	-9.387,00	-176.702,14
-76.217,87	-30.000,00	563,86	68.211,69	0,00	-144.429,56
-181.804,00	-127.008,00	-141.622,30	219.807,86	-18.338,28	-383.273,58

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-406.296,48	-275.000,00	-331.508,13	5.488,46	0,00	-411.784,94
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-251.441,99	-261.875,00	-160.849,26	-9,50	-180.958,60	-70.473,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-48.646,44	-64.000,00	-78.735,38	0,00	-14.662,01	-33.984,43
63 Bygning	-184.665,93	-43.000,00	-108.575,00	0,00	-10.359,38	-174.306,55
64 Økonomi	-201.621,66	-194.267,00	-190.187,33	0,00	-30.701,66	-170.920,00
65 Personregistrering - civil	-325.385,30	-273.955,00	-240.639,74	0,00	-325.385,30	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-187.254,82	-187.809,00	-357.913,85	0,00	-187.254,82	0,00
67 Efteruddannelse	-9.926,02	-50.000,00	-96.653,57	2.814,20	1.922,78	-14.663,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-11.304,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.304,48
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-97.959,72	-97.960,00	0,00	0,00	0,00	-97.959,72
I alt	-1.724.502,84	-1.447.866,00	-1.565.062,26	8.293,16	-747.398,99	-985.397,01

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-42.050,00	-7.553,00	-47.850,00	0,00	0,00	-42.050,00
72 Øvrige renteudgifter	-24.960,79	-6.612,00	-12.467,85	0,00	0,00	-24.960,79
76 Momsregulering	0,00	0,00	1.478,42	0,00	0,00	0,00
I alt	-67.010,79	-14.165,00	-58.839,43	0,00	0,00	-67.010,79

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-29.687,50	-164.040,00	0,00	0,00	0,00	-29.687,50
81 Sognegård	-4.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.750,00
85 Præsteboliger	-8.222,38	0,00	-238.100,00	0,00	0,00	-8.222,38
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	34.496,30	0,00	37.539,61	34.496,30	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	347.904,00	347.904,00	1.870.919,00	347.904,00	0,00	0,00
I alt	339.740,42	183.864,00	1.670.358,61	382.400,30	0,00	-42.659,88

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		
Horsebakken 61B	Grundareal 381	3.550.000	1.085.400		
Dortheavej 70	Grundareal 534	3.450.000	1.300.700		
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.*

Dato	Formål	Beløb, MobilPay (Kun ved ikke- anbefalet procedure)		Beløb, i alt
		Beløb, kontant		
12-01-2020	Danmarks folkekirkelige søndagsskole	56,00		56,00
19-01-2020	Danmarks folkekirkelige søndagsskole	35,00		35,00
02-02-2020	Danmarks folkekirkelige søndagsskole	72,00		72,00
16-02-2020	Danmarks folkekirkelige søndagsskole	45,00		45,00
24-05-2020	Danske Kirkers råd	95,00		95,00
31-05-2020	Danske Kirkers råd	12,00		12,00
07-06-2020	Diakonissestiftelsen	125,00		125,00
14-06-2020	Diakonissestiftelsen	150,00		150,00
21-06-2020	Diakonissestiftelsen	30,00		30,00
28-06-2020	Diakonissestiftelsen	70,00		70,00
05-07-2020	Diakonissestiftelsen	25,00		25,00
07-07-2020	Folketkirkens Nødhjælp	383,00		383,00 fundet i boks, fra høst
12-07-2020	Diakonissestiftelsen	81,00		81,00
26-07-2020	Diakonissestiftelsen	1,00		1,00
02-08-2020	Diakonissestiftelsen	25,00		25,00

Underskrift

Underskrift

09-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp	50,00	50,00
16-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp		50,00
16-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp	25,00	25,00
23-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp	30,00	30,00
30-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp		100,00
30-08-2020 Folkekirkens Nødhjælp	50,00	50,00
13-09-2020 Folkekirkens Nødhjælp	50,00	50,00
02-10-2020 Areopagos		6,00
04-10-2020 Areopagos	86,00	86,00
18-10-2020 Areopagos	17,00	17,00
25-10-2020 Areopagos	37,50	37,50
15-11-2020 Areopagos	110,00	110,00
29-11-2020 Grundtvigsk Forum	80,00	80,00
01-12-2020 Menighedspleje	10,00	10,00
06-12-2020 Grundtvigsk Forum	75,00	75,00
13-12-2020 Grundtvigsk Forum	23,00	23,00
23-12-2020 Grundtvigsk Forum	80,00	80,00

Underskrift _____

Underskrift _____

Måneder (Alle)

Rækkemærkater	Sum af Beløb, I alt
Folkekirkens Nødhjælp	
(tom)	533,00
9541-6052800	205,00
Menighedspleje	
0	10,00
(tom)	0,00
Bibelselskabet	
3001-9000488	
Mission - Danmark	
(tom)	
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	
#I/T	208,00
Samvirkende menighedsplejer	
8075-2018699	0,00
Danske Kirkers råd	
8401-0001166299	107,00
Diakonissestiftelsen	
4183-4250210019	507,00
Areopagos	
(tom)	6,00
7640-1087937	250,50
Grundtvigsk Forum	
4180-3119080339	258,00
Hovedtotal	2.084,50