

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune

Myndighedskode 4413

CVR-nr. 25041143

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Provstiudvalget for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalgskasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalgskasse 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

Provstiudvalget 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 Provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som Provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er Provstiudvalget ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre Provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 Provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som Provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om Provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med Provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget er ansvarlig 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. Provstiudvalget er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiudvalget 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.

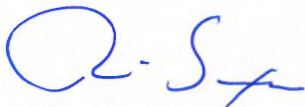
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 6. juli 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Årets driftsresultat er et overskud på kr. 360.750,99, hvilket burde ses som tilfredsstillende. Men det er fremkommet som følge af den Corona-pandemi der i det meste af 2020 har hærget også i Danmark. De tiltag der er taget i samfundet har også i provstiet betydet en markant lavere aktivitet i de kirkelige og sociale arbejder der hører under provstiudvalget. En udvikling der har været uundgåelig, men ikke særlig tilfredsstillende. Den lavere aktivitet ses tydeligt i samarbejdspuljen, hvor det afsatte ligningsbeløb kun er blevet brugt til dækning af fællesannoncering af menighedsrådsvalget. Andre planlagte arrangementer, som f.eks. fælles udendørs Pinsegudstjenester, er blevet aflyst. Men også diakoniudvalgets og skoletjenestens arbejde har været præget af manglende muligheder for at gennemføre planlagte og budgetterede arrangementer.

Skoletjenestens regnskab udviser et underskud for året på kr. 128.648, mod et budgetteret underskud på kr. 150.000. De frie midler i skoletjenesten udgør herefter kr. 157.782

Diakoniudvalgets regnskab udviser et overskud for året på kr. 93.582 mod et budgetteret 0 resultat. De frie midler i diakoniudvalget udgør herefter kr. 308.121,79

Samarbejdspuljen er pr 31.12.2020 på kr. 381.355,14. Der er ikke afsat yderligere midler til samarbejdspuljen i 2021 budgettet.

Den resterende del af provstiudvalgskassens regnskab udviser et overskud for året på kr. 84.711,15. De frie midler udgør herefter kr. 456.719,69. Heri indgår en pulje for Herlev ligningsområde på kr. 80.428 til andel af Herlevs bidrag til Tværkulturel samarbejde. Beløbet vil indgå i budgettet for 2021.

Blandt andet som en følge af den reducerede aktivitet i sognene, er ubrugte midler ført tilbage til kommunen. Det har betydet at den samlede mellemregning med Gladsaxe kommune er reduceret fra kr. 2.488.469,37 til kr. 718.886,29. Beløbet er en regulering af den beregnede kirkeskat for 2017, som en konsekvens af at Gladsaxe kommune det år valgte IKKE at gøre brug af den statsgaranterede kommunalskat. Dermed afregnes kommunalskatten efter det faktiske indkomstgrundlag i kommune. Det samme gør sig gældende for kirkeskatten. Konsekvensen er, at der er udbetalt 2.488.469,37 kr. mere i ligningsmidler for 2017 end der er opkrævet med den fastsatte kirkeskatteprocent. Gladsaxe Kommune har for 2018 – 2021 vedtaget at bruge den statsgaranterede model hvilket betyder at der ikke er usikkerhed om den nominelle størrelse af kirkeskatten.

PU-kassens administration 2020	Gladsaxe- området	Herlev- området	I alt
Skoletjenesten	918.894,00	381.106,00	1.300.000,00
<i>Tværkulturel samarbejde</i>	<i>433.294,00</i>	<i>179.706,00</i>	<i>613.000,00</i>
Stiftsbidrag	226.189,00	93.811,00	320.000,00
<i>Samarbejde i provstiet</i>	<i>167.068,00</i>	<i>97.589,00</i>	<i>264.657,00</i>
PU-kassen	571.511,00	237.031,00	808.542,00
Ligning, drift			3.306.199,00

Samarbejds- og udviklingspuljen 2020, konto 224015			
Saldo 31.12.2019			131.493,74
<i>Ligningen 2020, supplement</i>	<i>167.068</i>	<i>97.589</i>	<i>264.657,00</i>
Udgifter menighedsrådsvalg			-12.250,00
Gebyr og renter DDB			-2.545,60
Saldo 31.12.2020			381.355,14

Pulje til Tværkulturel samarbejde (Herlev)	
Saldo 31.12.2019	80.428,00
Bevægelse	0,00
Saldo 31.12.2020 til fradrag ved budget 2021	80.428,00

Pulje til nedlæggelse (Gladsaxe)	
Saldo 31.12.2019	62.011,94
Tilbageført til Gladsaxe kommune ultimo 2020	-62.011,94
Saldo 31.12.2020	0,00

Gladsaxe området 5% midler 2020, konto 748031	
Kirkelig ligning 2020	1.732.782,00
Haralds, Skimmelsvamp i Kirketag	-514.565,62
Haralds, Udskiftning el-tavle	-17.399,72
Søborgmagle, Reparation tag Præstebolig	-48.643,75
Buddinge, Reparation baderum Præstebolig	-38.625,00
Bagsværd, Renovering ny præstebolig	-200.000,00
Søborggård, Reparation af kirketag	-400.000,00
Renteudgifter og gebyrer	-1.152,05
5% midler til rådighed pr 31.12.2019	1.190.175,41
Saldo tilbagefør til Gladsaxe kommune ultimo 2020	-1.702.571,27
Saldo på kontoen 31.12.2020	0

Herlev området 5% midler 2020, konto 748032	
Kirkelig ligning 2020	942.156,00
Renteudgifter og gebyrer	-8.017,71
Saldo på kontoen 31.12.2019	697.066,96
Ubrugte midler 2017 tilbagebetalt til Herlev kommune	
Præstebro afdrag på stiftslån	-890.025,00
Saldo på kontoen 31.12.2020 til nedbr. af stiftslån	741.180,25

I provstiet er der flere samarbejdsprojekter der finansieres på provsti niveau og dermed indgår i PU kassens regnskab.

- Skoletjenesten i Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Diakoniudvalget for Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Samarbejdspuljen for fælles aktiviteter i Gladsaxe-Herlev provsti

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.306.199,00	3.306.199,00	2.850.458,00
Øvrig drift i alt	-2.945.448,01	-3.306.199,00	-2.802.094,34
2 Kirkebygning og sognegård	-44.266,04	-47.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.442,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.824,04	-47.000,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.955.756,99	-1.913.000,00	-144.034,22
Indtægter	51.255,00	0,00	50.000,00
Udgifter, løn	-1.645.647,62	-1.500.000,00	-1.445.367,25
Udgifter, øvrig drift	-361.364,37	-413.000,00	1.251.333,03
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-941.137,24	-1.346.199,00	-2.653.547,62
Indtægter	0,00	0,00	958,15
Udgifter, løn	-543.923,85	-584.342,00	-483.743,40
Udgifter, øvrig drift	-397.213,39	-761.857,00	-2.170.762,37
7 Finansielle poster	-4.287,74	0,00	-4.512,50
A Resultat af drift	360.750,99	0,00	48.363,66

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	442.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-1.499.900,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	-1.057.900,00
C Resultatopgørelse	360.750,99	0,00	-1.009.536,34

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-766,51	766,51	0,00
741110 PU-kassens frie midler	-372.008,54	-84.711,15	-456.719,69
741150 Skoletjenestens frie midler	-286.431,00	128.649,00	-157.782,00
741151 Diakoniudvalgets frie midler	-214.539,78	-93.582,01	-308.121,79
741152 Frie midler - Samarbejdspulje	-131.493,74	-249.861,40	-381.355,14
742010 Årsafslutningskonto	-360.750,99	360.750,99	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.454.961,77	1.184.790,08
2.990.396,15	1.184.790,08
464.565,62	0,00
0,00	0,00
4.087.286,69	3.584.116,36
2.230.647,93	1.978.355,72
766,51	0,00
1.855.872,25	1.605.760,64
7.542.248,46	4.768.906,44

-1.005.239,57	-1.303.978,62
-766,51	0,00
-372.008,54	-456.719,69
-632.464,52	-847.258,93
-1.887.242,37	-741.180,25
-1.887.242,37	-741.180,25
0,00	0,00
-4.649.766,52	-2.723.747,57
-4.640.345,87	-2.722.685,29
-9.420,65	-1.062,28
-7.542.248,46	-4.768.906,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.306.199,00	3.306.199,00	2.850.458,00	3.306.199,00	0,00	0,00
3.306.199,00	3.306.199,00	2.850.458,00	3.306.199,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9.441,68	0,00	0,00	0,00	-8.442,00	-999,68
-34.824,36	-47.000,00	0,00	0,00	0,00	-34.824,36
-44.266,04	-47.000,00	0,00	0,00	-8.442,00	-35.824,04

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.428.649,00	-1.300.000,00	-208.716,00	51.255,00	-1.211.408,00	-268.496,00
-519.417,99	-613.000,00	64.681,78	0,00	-434.239,62	-85.178,37
-7.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.690,00
-1.955.756,99	-1.913.000,00	-144.034,22	51.255,00	-1.645.647,62	-361.364,37

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-64.249,57	-395.157,00	-2.081.627,84	0,00	-26.264,00	-37.985,57
-6.236,10	-66.000,00	-105.939,91	0,00	0,00	-6.236,10
-526.841,86	-565.042,00	-465.979,87	0,00	-517.659,85	-9.182,01
-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00
-12.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.250,00
-319.059,71	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	-319.059,71
-941.137,24	-1.346.199,00	-2.653.547,62	0,00	-543.923,85	-397.213,39

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.287,74	0,00	-4.512,50	0,00	0,00	-4.287,74
-4.287,74	0,00	-4.512,50	0,00	0,00	-4.287,74

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-1.499.900,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	442.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.057.900,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Regnskab for 2020

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

INDTÆGTER

Tilskud Provsti	1.300.000		1.290.000	
Tilskud Herlev kommune	50.000		50.000	
Overført fra tidligere år			150.000	
Salg af projekter				
Diverse indtægter	1.255			
Visningsret kunstnere				
INDTÆGTER I ALT	1.351.255	1.351.255	1.490.000	1.490.000

UDGIFTER

Lønudgifter m.m.

Løn, konsulenter	1.178.763		909.500	
Gruppeliv	3.792		2.600	
Pension	212.634		170.000	
ATP	9.276		8.000	
Feriepenge	4.941			
Forsikring	1.559		2.500	
AES/AUB/AFU	6.031		6.500	
Bidrag barselsfond	3.033		2.500	
Lønrefusion	-208.621			
Lønudgifter m.m. i alt	1.211.408	1.211.408	1.101.600	1.101.600

Administrationsudgifter

Kørselsgodtgørelse	9.829		3.000	
Morarente				
Hjemmeside	19.776		15.000	
Sk.tj. Hjemmeside projekter	-3.587			
Sk.tj Esbjerg evangeliet	3.050			
Kommunikation				
Projekter	195.020		253.400	
Kontorartikler	252		5.000	
Porto/gebyrer	272		2.000	
PR/tryk			4.000	
Inventar	6.218		15.000	
Bøger	2.598		5.000	
Annoncer	0		5.000	
Kurser	17.308		25.000	
Mobil	6.300		8.000	
Landsnetværk årlig bidrag	2.000		14.000	
Religionernes dag	1.650		4.000	
Ungdomsbyen bidrag				
Møder/rejser	3.670		20.000	
Visningsret				
Mellemregning forskud				
Div. Udgifter	4.139		10.000	
Administrationsudgifter i alt	268.495	268.495	388.400	388.400

UDGIFTER I ALT	1.479.903	1.351.255	1.490.000	1.490.000
ÅRETS RESULTAT		-128.648		

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

Danske Bank 179.291

Aktiver i alt 179.291

Passiver		
Egenkapital 1/1	286.430	
Årets resultat	<u>-128.648</u>	157.782
Skyldige omkostninger	<u>21.509</u>	<u>21.509</u>
Passiver i alt		<u><u>179.291</u></u>

Diakoniudvalget i Gladsaxe-Herlev provsti
Regnskab 2020

INDTÆGTER			Budget
Ligningsmidler Gladsaxe-Herlev	613.000,00	613.000,00	613.000,00
UDGIFTER			
Lønudgifter	361.355,07		
Feriepenge	-		
Pension	70.375,91		
ATP	1.956,60		
Forsikring			
AES/AUB	552,04		
Honorarer	-	-434.239,62	-447.000,00
Administrationsudgifter			
Kørselsgodtgørelse	9.391,41		
Kontingenter	829,00		
Inventar	14.145,95		
Telefon	1.122,50		
Annoncer	-		
Konsulentydelse	-		
Kurser/Uddannelse	18.671,25		
Husleje	36.000,00		
Kontorudgifter	2.684,27		
Øvrige Materialer til forbrug	306,00		
Repræsentation	853,35		
Fortæring	286,15		
Gebyrer	799,50		
Udstyr	89,00	-85.178,38	-166.000,00
Finansielle poster			
Renteindtægt	-		
Renteudgift	-	-	
Afrunding	-	-	-
Årets overskud		93.582,00	0,00

BALANCE pr. 31.12.2020			
Aktiver			
AL Bank	308.781,09		
Tilgodehavender	-	308.781,09	
Passiver			
Egenkabitale Primo	214.539,79		
Årets resultat	93.582,00	308.121,79	
Skyldige omk		852,00	308.781,09
Forudbetalte		-192,70	

Diff -

Tdc bilag 54 forudbetalt, vedr 2021
samt skyldig atp, afregnes i Januar