

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hillerød Provstiudvalg

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune, Hillerød Kommune

Myndighedskode 4423

CVR-nr. 26529905

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: 6

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hillerød 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

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 provstiudvalgskassen i Hillerød Provsti.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen i Hillerød Provsti 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 provstiudvalgskassen 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen, 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 regnskabsbrugere 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen 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 3. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat udgør samlet et underskud på kr. 126.085,35.

Underskuddet fremkommer således:

PUK overskud kr. 7.555,12

Sorggruppe overskud kr. 10.950

Minikonfirmandordningen overskud kr. 42.770,97

Aktivitetspulje Allerød underskud kr. 26.684,39

Aktivitetspulje Hillerød underskud kr. 73.517,49

Organistvikar geofleks underskud kr. 24.070,13

Skoletjenesten underskud kr. 63.089,43.

Delregnskaber fremgår af bilag bagerst i regnskabet.

Årsregnskabet afviger på en række punkter fra årsbudgettet. Dette ses særligt på formål 2 og 6. Årsagen er, at budgettet indeholder ligning til Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor. Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor fik eget regnskab fra 2019, hvorfor samarbejdets udgifter er ført i eget regnskab. Ligningen er indtægtsført på formål 1 og overført til samarbejdets eget regnskab via formål 6. Det betyder at der er et samlet mindreforbrug på formål 2 på kr. 256.878. Beløbet udgør husleje, varme, el m.v. som er afholdt af Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor i deres regnskab. Overskridelsen på formål 6 skyldes overførsel af ligning til Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor, samt øgede lønudgifter til PUK og Skoletjenesten, som først er indarbejdet i budget 2020.

Overskuddet på sorggruppe og overskud på minikonfirmandordningen, dækker underskud vedr. vikar i geofleks, og restoverskuddet tilfalder Minikonfirmandordningens egenkapital. Aktivitetspulje Allerød: Beholdning fra 2018 kr. 78.590,79 nedskrives med kr. 26.684,39 til kr. 51.906,40.

Aktivitetspulje Hillerød: Beholdning fra 2018 kr. 125.340,46 nedskrives med kr. 73.517,49 til kr. 51.822,97. Der er vedhæftet opgørelse over tilskud i 2019.

Skoletjenesten har i 2019 et underskud på kr. 63.089,43 mod et forventet underskud på kr. 16.069,38. Det realiserede underskud svarer til mer-udgift på løn, som først er indarbejdet i budget 2020. Skoletjenesten har frie midler på kr. 390.766,40 som nedskrives med underskuddet til kr. 327.676,67.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Provstiudvalget er ramme om følgende samarbejder:

Sorggruppe - indarbejdet i PUK regnskab - projekt 2.

Minikonfirmandordningen - indarbejdet i PUK regnskab - projekt 4.

Aktivitetspulje Allerød - indarbejdet i PUK regnskab - projekt 6.

Aktivitetspulje Hillerød - indarbejdet i PUK regnskab - projekt 7.

Skoletjenesten - indarbejdet i PUK regnskab - projekt 10.

Vikarorganist geofleks (Kun januar måned 2019) - indarbejdet i PUK regnskab - Projekt 11.

Ordningen administreres herefter i Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor.

Selvstændige samarbejdsprojekter i Provstiet:

Den Fælles Kirkegårdsdrift i Hillerød provsti - Bevillingsmodellen

Gørløse, Skævinge, Lille Lyngby og Strø Kirkegårde - Bevillingsmodellen

Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor - direkte ligning fra 2020.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.186.365,92	5.186.366,00	5.259.184,28
Øvrig drift i alt	-5.312.451,27	-5.201.252,00	-5.422.043,72
2 Kirkebygning og sognegård	-242.502,05	-499.380,00	-507.279,46
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.785,67	-38.880,00	-44.631,00
Udgifter, øvrig drift	-222.716,38	-460.500,00	-462.648,46
3 Kirkelige aktiviteter	-1.365.400,76	-1.239.834,00	-1.232.346,21
Indtægter	32.732,31	109.701,00	112.726,64
Udgifter, løn	-1.032.575,56	-923.535,00	-1.082.791,52
Udgifter, øvrig drift	-365.557,51	-426.000,00	-262.281,33
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	-3.697.105,77	-3.453.438,00	-3.675.112,38
Indtægter	10.000,00	648.000,00	601.434,25
Udgifter, løn	-645.315,10	-3.300.488,00	-3.496.847,97
Udgifter, øvrig drift	-3.061.790,67	-800.950,00	-779.698,66
7 Finansielle poster	-7.442,69	-8.600,00	-7.305,67
A Resultat af drift	-126.085,35	-14.886,00	-162.859,44
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	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	0,00
C Resultatopgørelse	-126.085,35	-14.886,00	-162.859,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-358.460,35	-7.555,12	-366.015,47
741151 Frie midler - Minikonfirmandordningen	-96.875,60	-29.650,84	-126.526,44
741152 Frie midler - Aktivitetspulje Allerød	-78.590,79	26.684,39	-51.906,40
741153 Frie midler - Aktivitetspulje Hillerød	-125.340,46	73.517,49	-51.822,97
741154 Frie midler - Skoletjenesten	-390.766,40	63.089,43	-327.676,97
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-225.000,00	0,00	-225.000,00
742010 Årsafslutningskonto	126.085,35	-126.085,35	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
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.684.907,32	273.159,87
355.151,57	223.159,87
1.329.755,75	50.000,00
0,00	0,00
3.675.642,07	4.131.081,91
857.272,01	744.188,93
455.522,65	372.366,08
2.362.847,41	3.014.526,90
5.360.549,39	4.404.241,78

-1.275.033,60	-1.148.948,25
-358.460,35	-366.015,47
-916.573,25	-782.932,78
-3.692.603,16	-3.064.526,90
-3.692.603,16	-3.064.526,90
0,00	0,00
-392.912,63	-190.766,63
-10.525,88	-21.502,81
0,00	-21.134,00
-363.045,00	-142.536,00
-19.341,75	-5.593,82
-5.360.549,39	-4.404.241,78

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
5.186.365,92	5.186.366,00	5.099.391,96	5.186.365,92	0,00	0,00
0,00	0,00	159.792,32	0,00	0,00	0,00
5.186.365,92	5.186.366,00	5.259.184,28	5.186.365,92	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-242.502,05	-499.380,00	-507.279,46	0,00	-19.785,67	-222.716,38
-242.502,05	-499.380,00	-507.279,46	0,00	-19.785,67	-222.716,38

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-100.000,00	-12.331,18	0,00	0,00	0,00
-54.429,56	0,00	-18.409,03	0,00	-24.070,13	-30.359,43
-850.254,39	-696.917,00	-733.769,70	32.732,31	-601.967,00	-281.019,70
-19.050,00	-30.000,00	-36.800,00	0,00	-19.050,00	0,00
-441.666,81	-412.917,00	-431.036,30	0,00	-387.488,43	-54.178,38
-1.365.400,76	-1.239.834,00	-1.232.346,21	32.732,31	-1.032.575,56	-365.557,51

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.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.700.991,17	-184.200,00	-219.146,65	0,00	-9.300,00	-2.691.691,17
-65.878,81	-122.210,00	-88.827,22	0,00	-21.206,00	-44.672,81
-644.964,20	-589.277,00	-657.222,63	10.000,00	-613.468,44	-41.495,76
-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	0,00	0,00	-6.250,00
-21.195,35	-1.533.237,00	-1.755.823,50	0,00	-20.736,11	-459,24
34.769,44	-324.632,00	-314.032,56	0,00	34.769,44	0,00
-15.373,99	-324.632,00	-314.032,82	0,00	-15.373,99	0,00
-4.225,33	-96.000,00	-56.953,60	0,00	0,00	-4.225,33
-272.996,36	-273.000,00	-262.823,40	0,00	0,00	-272.996,36
-3.697.105,77	-3.453.438,00	-3.675.112,38	10.000,00	-645.315,10	-3.061.790,67

I alt

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.442,69	-8.600,00	-7.305,67	0,00	0,00	-7.442,69
-7.442,69	-8.600,00	-7.305,67	0,00	0,00	-7.442,69

I alt

Formål

8 Anlægsramme

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

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		
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsskema for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Drift/Status	Drift		
Projekt	(Flere elementer)		
PUK projekt 0			
Sum af Beløb	Kolonnenavn		
Rækkefølge	Budget 2019	Regnskab	
1000 Ligningsbeløb til drift	-3.855.600,00	-3.855.603,88	100,0
101811 Kirkelig ligning Allerød kommune	-419.900,00	-419.899,92	100,0
101813 Kirkelig ligning Hillerød kommune	-3.435.700,00	-3.435.703,96	100,0
2400 Fælleskontor	449.380,00	192.303,05	42,8
161010 Husleje	300.000,00	132.415,73	44,1
181610 Feriepenge	4.320,00	4.806,00	111,3
181810 Løn	34.560,00	38.448,00	111,3
188810 Refusion for udlånt eller delt personale		-23.468,33	
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning		1.182,50	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	3.000,00	2.580,00	86,0
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	15.000,00	4.454,00	29,7
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	11.000,00	2.407,84	21,9
225510 Varme	33.500,00	11.111,07	33,2
225520 EL	26.000,00	9.611,11	37,0
227020 Udgifter til alarmselskab	15.000,00	6.907,33	46,0
227035 Rengøring efter regning	6.000,00	1.389,00	23,2
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	1.000,00	458,80	45,9
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	0,00		
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-109.701,00		0,0
181620 Særlig feriegodtgørelse - 17 pct.	1.377,00		0,0
181810 Løn	91.800,00		0,0
188310 Pension	16.524,00		0,0
3200 Kirkelig undervisning		23.236,25	
186830 Honorarer (A-indkomst)		23.000,00	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)		126,25	
221090 Refusion af udlæg via FLØS		110,00	
3400 Kommunikation	6.000,00	-15.609,30	-260,2
188810 Refusion for udlånt eller delt personale		-23.299,30	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	6.000,00	7.690,00	128,2
6000 Fælles formål	157.700,00	2.673.076,24	1695,0
118085 Diverse indtægter	-110.000,00		0,0
186840 Honorarer (B-indkomst)		9.300,00	
188810 Refusion for udlånt eller delt personale		0,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	15.000,00		0,0
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	30.000,00	8.070,00	26,9
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	122.000,00		0,0
227010 Porto og fragt m.v.	27.500,00		0,0
227015 Telefon/internet - datakommunikation	27.000,00	10.588,82	39,2
227020 Udgifter til alarmselskab		1.295,30	
227075 Gebyrer	2.700,00	1.413,73	52,4
227080 Diverse tjenesteydelser	1.000,00		0,0
228010 Kontorudgifter	40.000,00	20.543,36	51,4
228030 Abonnementer/bøger/aviser	2.500,00	1.264,95	50,6
431010 Overførselsudgifter - forsøgsordning 1 puljer		2.620.600,08	
6100 Provstiuvalget	120.210,00	65.588,46	54,6
181820 Ørediff. FLØS		0,00	
186810 Diæter (A-indkomst)	31.710,00	21.206,00	66,9
188320 ATP (arbejdsgiverandel)		0,00	
221010 Befordring efter regning		812,81	
221025 Befordringsgodtgørelse	3.500,00	3.097,88	88,5
221040 Ophold og forførelse efter regning	5.000,00	5.475,00	109,5
222010 Repræsentation intern		9.300,62	
222020 Repræsentation ekstern		4.595,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	60.000,00	5.090,00	8,5
228035 Indkøb til fortæring	20.000,00	16.011,15	80,1
6200 Personale	583.277,01	620.800,87	106,4
118085 Diverse indtægter		-10.000,00	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 17 pct.	7.030,11	7.694,22	109,4
181810 Løn	468.674,17	523.740,90	111,7
186840 Honorarer (B-indkomst)		3.000,00	
188310 Pension	70.301,13	76.761,12	109,2
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	2.271,60	2.272,20	100,0
221010 Befordring efter regning	1.500,00	40,00	2,7
221025 Befordringsgodtgørelse	10.000,00	3.913,13	39,1
221090 Refusion af udlæg via FLØS		387,60	
222010 Repræsentation intern	3.000,00	507,55	16,9
222020 Repræsentation ekstern	4.000,00		0,0
223810 AUB	5.000,00	3.975,90	79,5
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningens årsmøder og distriktsforeningsmøder		5.028,00	
227080 Diverse tjenesteydelser		350,00	
228035 Indkøb til fortæring	10.500,00	1.140,25	10,9
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	1.000,00		0,0
228065 Arbejdstøj og udstyr		1.990,00	
6300 Bygning	6.250,00	6.250,00	100,0
224012 Rambøll	6.250,00	6.250,00	100,0
6400 Økonomi	1.533.237,39	21.195,35	1,4
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-371.000,00		0,0
181610 Feriepenge		12.113,65	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 17 pct.	23.716,17		0,0
181810 Løn	1.586.537,91	227.795,65	14,4
188310 Pension	285.351,23	36.468,06	12,8
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	8.632,08	1.338,10	15,5
188810 Refusion for udlånt eller delt personale		-256.979,35	
221025 Befordringsgodtgørelse		459,24	
6500 Personregistrering - civil	324.632,08	-34.769,44	-10,7
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-83.500,00		0,0
181610 Feriepenge		162,33	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 17 pct.	5.081,70		0,0
181810 Løn	339.949,85	13.802,61	4,1
188310 Pension	61.358,97	1.352,20	2,2
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.741,56	56,80	3,3
188810 Refusion for udlånt eller delt personale		-50.143,38	
6600 Personregistrering - kirkelig	324.632,08	15.373,99	4,7
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-83.500,00		0,0
181610 Feriepenge		162,37	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 17 pct.	5.081,70		0,0
181810 Løn	339.949,85	13.802,63	4,1
188310 Pension	61.358,97	1.352,19	2,2
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.741,56	56,80	3,3
6700 Efteruddannelse	70.000,00	2.500,00	3,6
221010 Befordring efter regning	7.000,00		0,0
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og	63.000,00	2.500,00	4,0
6800 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg		0,00	
224030 Stiftsbidrag		0,00	
6900 Forsikringspræmie og stiftsbidrag	273.000,00	272.996,36	100,0
224030 Stiftsbidrag	273.000,00	272.996,36	100,0
7200 Øvrige renteudgifter	6.100,00	5.106,93	83,7
269010 Øvrige renteudgifter	6.100,00	5.106,93	83,7
Hovedtotal	-1.181,44	-7.555,12	639,5

Drift/Status		Drift			
Sum af Beløb	Kolonnenavn	2 Sorggruppe		4 Minikonfirmandundervisning	
		Budget 2019	Regnskab	Budget 2019	Regnskab
Rækkenavn	1.1 Lars Røssel samarbejdsaftale	Regnskab			
1000 Ligningsbeløb til drift		-30.000,00	-30.000,00	-160.000,00	-159.996,00
101811 Kirkelig ligning Allerød kommune		-10.800,00	-10.200,00		
101813 Kirkelig ligning Hillerød kommune		-19.200,00	-19.800,00		-160.000,00
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	24.070,13				
181610 Feriepenge	14.768,40				
181810 Løn	7.899,35				
188310 Pension	1.402,38				
3200 Kirkelig undervisning				160.000,00	117.225,03
181610 Feriepenge					9.998,27
181810 Løn					79.986,01
186840 Honorarer (B-indkomst)					5.000,00
227080 Diverse tjenesteydelser					22.240,75
3300 Sorggruppe		30.000,00	19.050,00		
186840 Honorarer (B-indkomst)			19.050,00		
227080 Diverse tjenesteydelser			30.000,00		
Hovedtotal		24.070,13	0,00	-10.950,00	0,00
					-42.770,97

Drift/Status		Drift			
Sum af Beløb	Kolonnenavn	6 Aktivitetspulje Allerød		7 Aktivitetspulje Hillerød	
		Budget 2019	Regnskab	Budget 2019	Regnskab
1000 Ligningsbeløb til drift		-50.000,00	-50.000,04	-50.000,00	-50.000,04
101811 Kirkelig ligning Allerød kommune		-50.000,00	-50.000,04		
101813 Kirkelig ligning Hillerød kommune				-50.000,00	-50.000,04
3000 Aktivitetspulje		50.000,00		50.000,00	
227080 Diverse tjenesteydelser		50.000,00		50.000,00	
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger			10.119,81		20.239,62
227045 Annoncering			10.119,81		20.239,62
3200 Kirkelig undervisning			42.838,62		91.414,91
186840 Honorarer (B-indkomst)			8.487,91		8.490,85
227080 Diverse tjenesteydelser			34.350,71		74.865,17
228020 Undervisningsmaterialer					8.058,89
3400 Kommunikation			23.726,00		11.863,00
227080 Diverse tjenesteydelser			23.726,00		11.863,00
Hovedtotal		0,00	26.684,39	0,00	73.517,49

Drift/Status Projekt	Drift 10 Skoletjenesten		
Sum af Beløb	Kolonnenavn		
Rækkenavn	Budget 2019	Regnskab	
1000 Ligningsbeløb til drift	-1.040.766,00	-1.040.765,96	100,0
101811 Kirkelig ligning Allerød kommune	-349.720,00	-349.719,96	100,0
101813 Kirkelig ligning Hillerød kommune	-691.046,00	-691.046,00	100,0
2400 Fælleskontor	50.000,00	50.199,00	100,4
161010 Husleje	50.000,00	50.000,00	100,0
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer		199,00	
3200 Kirkelig undervisning	536.917,69	575.539,58	107,2
118085 Diverse indtægter		-32.732,31	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1? pct.	4.902,01	4.996,24	101,9
181810 Løn	327.450,50	349.353,32	106,7
186840 Honorarer (B-indkomst)	15.000,00	58.032,72	386,9
188310 Pension	57.758,58	61.833,61	107,1
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.806,60	1.807,32	100,0
188910 Barselsrefusion		-9.145,50	
221010 Befordring efter regning	6.000,00	2.080,80	34,7
221025 Befordringsgodtgørelse	20.000,00	7.998,61	40,0
222020 Repræsentation ekstern		75,95	
227050 Trykning	20.000,00	21.395,51	107,0
227080 Diverse tjenesteydelser		35.635,47	
228010 Kontorudgifter		891,05	
228020 Undervisningsmaterialer	66.000,00	67.236,51	101,9
228030 Abonnementer/bøger/aviser	8.000,00	484,20	6,1
228035 Indkøb til fortæring	10.000,00	5.526,13	55,3
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.		69,95	
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold		0,00	
3400 Kommunikation	406.917,69	421.687,11	103,6
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1? pct.	4.902,01	4.996,22	101,9
181810 Løn	327.450,50	351.296,68	107,3
186840 Honorarer (B-indkomst)	15.000,00	0,00	
188310 Pension	57.758,58	61.833,25	107,1
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.806,60	1.807,08	100,0
188910 Barselsrefusion		-9.145,50	
221010 Befordring efter regning		850,80	
221025 Befordringsgodtgørelse		7.998,58	
227015 Telefon/internet - datakommunikation		2.050,00	
6000 Fælles formål	26.500,00	27.914,93	105,3
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	5.000,00	0,00	
227010 Porto og fragt m.v.	3.500,00	2.138,00	61,1
227015 Telefon/internet - datakommunikation	8.000,00	13.286,44	166,1
227075 Gebyrer		838,67	
227080 Diverse tjenesteydelser		2.000,00	
228010 Kontorudgifter	10.000,00	8.848,82	88,5
228030 Abonnementer/bøger/aviser		750,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.		53,00	
6100 Provstiuvalget	2.000,00	290,35	14,5
222010 Repræsentation intern	1.000,00	0,00	
222020 Repræsentation ekstern	1.000,00	85,45	8,5
228035 Indkøb til fortæring		204,90	
6200 Personale	6.000,00	24.163,33	402,7
221010 Befordring efter regning	3.000,00	6.463,45	215,4
221040 Ophold og fortæring efter regning		7.000,00	
222010 Repræsentation intern		120,00	
223810 AUB	1.000,00	2.413,64	241,4
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder		3.048,00	
227080 Diverse tjenesteydelser		350,00	
228020 Undervisningsmaterialer		229,95	
228035 Indkøb til fortæring	2.000,00	4.538,29	226,9
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.		0,00	
6700 Efteruddannelse	26.000,00	1.725,33	6,6
221010 Befordring efter regning	1.000,00	0,00	
221040 Ophold og fortæring efter regning	10.000,00	0,00	
227030 Forsikringer i øvrigt		420,58	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	15.000,00	1.304,75	8,7
7200 Øvrige renteudgifter	2.500,00	2.335,76	93,4
269010 Øvrige renteudgifter	2.500,00	2.335,76	93,4
Hovedtotal	16.069,38	63.089,43	392,6

Allerød 5 % midler ultimo 2019**1.404.137****Disponerede endnu ikke udbetalte 5 % midler**

Ekstraomkostninger kapeltag Blovstrød	-100.000	
Arbejdsmiljøbetingset udstyr Blovstrød	-24.256	
Engholm port graver	-15.000	
Engholm brandalarmer	-100.000	
Sikrings skabe Lyng-Uggeløse	-8.450	
Lyng-Uggeløse ventilation sogne- længe rest	-41.563	
Urskive ekstraomkt. Lyng-Uggeløse	-27.657	
<i>Blovstrød Organist kvoteudvidelse</i>	-72.000	
Engholm maskiner kirkegård	-102.095	
Radon PG Engholm	-178.750	
	-669.771	-669.771

Midler overføres til 2020**734.366****Hillerød 5 % midler Ultimo 2019****1.610.390**

Beløbet indeholder ligning for januar 2020

-135.892

1.474.498**Disponerede endnu ikke udbetalte 5 % midler**

Tjæreby/Als. flytbar altersranke	-159.850	
Genopførelse mur Gørløse rest	-21.377	
<i>DFK - merudgifter anlæg Gadev.</i>	-49.062	
<i>Gørløse vedr. døbefont 2018</i>	-159.250	
Ombygning kapel Gadevang	-484.125	
<i>Lokalfinansiering sognepræst</i>		
<i>Præstevang</i>	-70.000	
Grønnevang forundersøgelse ventilation	-60.000	
Nødebo SMS-tænding varme	-15.000	
Nødebo Nyt lydanlæg Nødebo Kirke	-41.660	
Nødebo-Gadevang nye salmebøger	-35.873	
Nødebo ny projekter sognegård	-10.983	
Slott sognet rest Selskovvej	-31.100	
	-1.138.280	-1.138.280

Midler overføres til 2020**336.218***Likviditetslån til Den Fælles Kirkegårdsdrift i 2019*

50.000

386.218

Brug af aktivitetspuljer 2019

Allerød

Foredragsrække	
Anders Vesterdahl	1.333,00
Jens Schou	1.464,66
Nis Bank Mikkelsen	1.447,25
Anne Lise Marstrand	6.329,46
Elisabeth Lidell	4.243,00
Charlotte Rørth	11.243,00
Busreklame drop-in dåb	10.119,81
Busreklame drop-in dåb	23.726,00
Drop-in dåb matr.	1.160,41
Grønnevang bustur flygtninge	3.720,22
Blovstrød sognetur	4.505,00
Højskole Engholm	7.392,62

	76.684,43
Ligning 2019	-50.000,00
	26.684,43

Hillerød

Foredragsrække	
Anders Vesterdahl	2.667,00
Jens Schou	2.929,34
Nis Bank Mikkelsen	2.894,51
Anne Lise Marstrand	12.658,94
Busreklame drop-in dåb	20.239,62
Busreklame drop-in dåb	11.863,00
Drop-in dåb matr.	10.379,73
Grønnevang bustur flygtninge	7.440,43
Pædagog Grønnevang	1.800,00
Højskole Engholm	14.785,24
Orgel undervisning Præstevang	3.984,72
Foredrag Peter Lund Madsen	19.475,00
Et Latterligt menneskes drøm	12.400,00

	123.517,53
Ligning 2019	-50.000,04
	73.517,49