

ÅRSREGNSKAB 2019

for Ollerup Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7684

CVR-nr. 63274828

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Ollerup Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Ollerup kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ollerup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 menighedsrådet 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 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. 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.

Trekantområdet, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift og anlæg udgør et samlet underskud på tkr 328, hvor tkr 94 vedrører driftsresultatet, der disponeres som vist nedenfor.

Afvielser i forhold til budgettet forklares således i tkr:

Budgetteret overskud	0
Faktiske lønudgifter udgør tkr 1.022 mod budgetteret tkr 962	-60
Denne afvigelse skyldes et ekstra arbejde med udenomsarealer ved menighedshus samt nye aftaler om pasning af menighedshus samt præstegårdshave og justering af aftale om pasning af kirkegård og kirke. Desuden har der været ekstern assistance antaget i overgangsperiode frem til ny aftale om præstesekretær. Samarbejdsaftalerne er i budget opført som konsulentarbejde under udgifter øvrig drift.	
Kirkebygning og sognegård	21
Besparelsen vedrører varme i kirken med tkr 29 og færre udgifter til vedligehold af kirken med tkr 8. Genanskaffelse af stole og tyverisikring af kirkerummet efter indbrud betød en ekstra udgift på tkr 21. Drift af menighedshus er en nyt i dette regnskab og har betydet en ekstra udgift med tkr 7 ud over ekstra løn. Udskiftning af pc i tjenestelige lokaler er udskudt med tkr. 12	
Kirkelige aktiviteter	6
Besparelse på kirkekørsel og udsmykning men lidt ekstra i fm. Valdemarsdag med tkr 10. Samlet besparelse ved konfirmandundervisning er fordelt på flere poster med tkr 5. Der har været ekstra udgifter til kalendersystem og samarbejder med tkr 9.	
Kirkegård	-27
Besparelse ved maskinudskiftning og vedligehold med tkr 7 er brugt til it systemer samt en ekstra udgift til vand mv. tkr 5 samt beløb på gravsteds-vedligehold i øvrigt tkr 10. Der mangler indtægt i ht. budget ved gravkastning samt køb og fornyelse med tkr 28. Træfældning er udført med tkr 11.	
Præstebolig mv.	-37
Der er modtaget 5 pct. midler tkr 14 i fm. Installation af rottespærre tkr 17 og der er periodiseret en efterregulering af forpagtning med tkr 11. Der er opmålt til regulering af træer i skel med tkr 23.	
Administration og fællesudgifter	7
Der er etableret internet og kontorfunktioner i menighedshus med tkr 9 og en besparelse ved menighedsrådsudflugt på tkr 4. Besparelse på arbejdstøj og udstyr udgør tkr 15 samt ekstra udgifter til alarmanlæg med tkr 23 og en mindre efterregulering af samarbejde om fælles personale.	
Finansielle poster	
Ekstraudgift til renter i bank og mindre regulering af rente til stiftslån.	-4
Resultat af driften	-94
Underskud på afsluttede anlægsarbejder jf. vedhæftede bilag med disponering af midler til belysning bevilget i 2020, hvor udgift er afholdt i 2017 ved drift.	
Hertil tillægges korrektion af tidligere års saldo på videreførte anlægsmidler i henhold til afstemt opgørelse	665
Overførsel til menighedsrådets frie midler	120

Menighedsrådets frie midler udgør herefter i alt tkr 174

Opgørelse over fordeling af bevilget anlægsopsparing er genberegnet ved gennemgang af regnskaber siden ultimo 2009

Anlægsopgave i det kommende år med urneskab i kapel er afsluttet.

Renovering af præstekontor og konfirmandstue jf. bevilling i det kommende år er fremskyndet pga. skimmel i pengeskab. Opgaven forventes afsluttet i det kommende år.

Der arbejdes med opførelse af carport med redskabsrum til erstatning af det der blev nedlagt i fm. matrikelseparering ved opførelse af menighedshus.

I 2020 er ligningen til driften steget fra tkr 1.420 i 2019 til tkr 1.490 i 2020 med fokus på fald i indtægter ved gravkastning samt køb og fornyelse med tkr 24 og der er reserveret yderligere tkr 32 til drift af menighedshus samt der igen skal bidrages til forsikringenheden med tkr 18.

Menighedsrådets deltager i følgende samarbejder:

Der er delt kirkepersonale med Kirkeby Menighedsråd varetages ved Ollerup.

Der er forsat samarbejdsaftale med Sørup Kirkegård om pasningsaftale for kirkegårdsdrift og kirketjenerfunktion, der varetages ved Sørup.

Samarbejde med Kirkeby Menighedsråd om præsteseekretær, der varetages ved Sørup.

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	1.433.637,04	1.420.000,00	1.361.999,96
Øvrig drift i alt	-1.527.489,91	-1.420.000,00	-1.383.126,31
2 Kirkebygning og sognegård	-338.456,70	-332.200,00	-259.773,97
Indtægter	121.588,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.237,72	-15.800,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-363.806,98	-316.400,00	-259.773,97
3 Kirkelige aktiviteter	-625.282,25	-632.803,00	-631.755,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-527.739,39	-461.803,00	-419.518,35
Udgifter, øvrig drift	-97.542,86	-171.000,00	-212.237,47
4 Kirkegård	-299.953,56	-248.100,00	-233.251,74
Indtægter	108.093,92	122.500,00	134.933,84
Udgifter, løn	-259.462,49	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.584,99	-370.600,00	-368.185,58
5 Præstebolig mv.	11.963,78	76.600,00	6.604,89
Indtægter	176.789,57	182.700,00	191.351,12
Udgifter, løn	-33.554,33	0,00	-448,58
Udgifter, øvrig drift	-131.271,46	-106.100,00	-184.297,65
6 Administration og fællesudgifter	-232.792,34	-245.297,00	-247.623,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.628,97	-90.597,00	-41.880,53
Udgifter, øvrig drift	-128.163,37	-154.700,00	-205.742,74
7 Finansielle poster	-42.968,84	-38.200,00	-17.326,40
A Resultat af drift	-93.852,87	0,00	-21.126,35

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)	280.000,00	280.000,00	346.031,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-376.589,36	-40.000,00	-4.654.154,66
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-11.047,50	0,00	-28.810,36
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-126.862,65	-15.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-234.499,51	225.000,00	-4.336.934,02
C Resultatopgørelse	-328.352,38	225.000,00	-4.358.060,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-25.075,77	25.075,77	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-79.630,11	0,00	-79.630,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,73	0,00	-125.000,73
721150 Langfristet gæld	2.137.500,00	-225.000,00	1.912.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-699.525,16	525.448,70	-174.076,46
741120 Videreførte midler ikke-udført anlæg	-2.968,42	2.827,91	-140,51
742010 Årsafslutningskonto	328.352,38	-328.352,38	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
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
1.171.287,11	1.204.183,06
95.470,50	32.800,50
36.635,23	115.645,03
79.630,11	79.630,11
959.551,27	976.107,42
0,00	0,00
938.386,16	483.022,94
822.789,97	300.868,04
25.075,77	0,00
90.520,42	182.154,90
2.109.673,27	1.687.206,00

1.205.299,81	1.533.652,19
-25.075,77	0,00
-79.630,11	-79.630,11
-125.000,73	-125.000,73
2.137.500,00	1.912.500,00
-699.525,16	-174.076,46
-2.968,42	-140,51
-959.551,27	-976.107,42
-959.551,27	-976.107,42
-2.137.500,00	-1.912.500,00
-2.137.500,00	-1.912.500,00
-217.921,81	-332.250,77
-43.284,05	-37.693,56
0,00	-84.221,00
-29.826,65	-21.886,83
-141.666,67	-151.666,67
-3.144,44	-36.782,71
-2.109.673,27	-1.687.206,00

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
1.420.000,04	1.420.000,00	1.314.999,96	1.420.000,04	0,00	0,00
13.637,00	0,00	47.000,00	13.637,00	0,00	0,00
1.433.637,04	1.420.000,00	1.361.999,96	1.433.637,04	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-118.996,49	-153.400,00	-117.591,38	0,00	-29.293,86	-89.702,63
-53.166,50	-29.000,00	-65.366,43	116.400,00	-3.000,00	-166.566,50
-98.353,09	-73.400,00	-16.750,80	5.188,00	-34.650,00	-68.891,09
-5.395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.395,00
-62.545,62	-76.400,00	-60.065,36	0,00	-29.293,86	-33.251,76
-338.456,70	-332.200,00	-259.773,97	121.588,00	-96.237,72	-363.806,98

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-376.233,41	-374.481,00	-368.518,15	0,00	-338.890,41	-37.343,00
-57.768,67	-41.128,00	-49.420,69	0,00	-42.385,57	-15.383,10
-14.193,71	-12.400,00	-15.659,75	0,00	-8.369,53	-5.824,18
-60.953,27	-28.500,00	-33.008,28	0,00	-23.297,30	-37.655,97
-41.887,00	-70.947,00	-67.222,28	0,00	-39.499,79	-2.387,21
-63.983,24	-88.847,00	-95.526,67	0,00	-72.296,79	8.313,55
-9.062,95	-16.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-6.062,95
-1.200,00	-500,00	-2.400,00	0,00	0,00	-1.200,00
-625.282,25	-632.803,00	-631.755,82	0,00	-527.739,39	-97.542,86

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-271.361,73	-249.800,00	-227.521,88	108.093,92	-238.538,16	-140.917,49
-28.591,83	1.700,00	-5.729,86	0,00	-20.924,33	-7.667,50
-299.953,56	-248.100,00	-233.251,74	108.093,92	-259.462,49	-148.584,99

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-63.901,85	-3.300,00	-81.120,99	89.219,60	-33.554,33	-119.567,12
75.865,63	79.900,00	87.725,88	87.569,97	0,00	-11.704,34
11.963,78	76.600,00	6.604,89	176.789,57	-33.554,33	-131.271,46

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-31.369,89	-29.197,00	-26.977,68	0,00	-20.924,33	-10.445,56
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-57.415,09	-47.800,00	-49.099,05	0,00	-25.027,42	-32.387,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-16.884,02	-27.600,00	-11.886,63	0,00	-27.136,10	10.252,08
63 Bygning	-3.850,00	-4.900,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	-78.280,39	-80.900,00	-91.249,05	0,00	-12.000,00	-66.280,39
65 Personregistrering - civil	-10.044,94	-3.100,00	-5.345,50	0,00	-9.770,56	-274,38
66 Personregistrering - kirkelig	-9.770,56	-49.100,00	-21.000,00	0,00	-9.770,56	0,00
67 Efteruddannelse	-1.800,00	-1.900,00	-8.510,00	0,00	0,00	-1.800,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-23.377,45	-800,00	-29.805,36	0,00	0,00	-23.377,45
I alt	-232.792,34	-245.297,00	-247.623,27	0,00	-104.628,97	-128.163,37

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-41.625,00	-39.400,00	-8.281,25	0,00	0,00	-41.625,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.660,95	0,00	-1.832,09	0,00	0,00	-2.660,95
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.194,46	1.200,00	1.194,46	1.194,46	0,00	0,00
76 Momsregulering	122,65	0,00	-8.407,52	122,65	0,00	0,00
I alt	-42.968,84	-38.200,00	-17.326,40	1.317,11	0,00	-44.285,95

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-376.589,36	0,00	-4.654.154,66	0,00	0,00	-376.589,36
83 Kirkegård	-11.047,50	0,00	-28.810,36	0,00	0,00	-11.047,50
85 Præsteboliger	-126.862,65	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-126.862,65
92 Ligningsbeløb anlæg	280.000,00	280.000,00	255.000,00	280.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	91.031,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-234.499,51	225.000,00	-4.336.934,02	280.000,00	0,00	-514.499,51

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	841,00

Bilag 5: Anlægsprojekter

Afsluttede anlægsprojekter i 2016-2018:

		Overskud
80 Kirkebygning		
<i>Kirkebænkeeftersyn/maling</i>		
Modtaget ligning i 2013	14.000	
Afholdt udgifter i 2015 - 2016	8.678	5.322
<i>Tårnlåger og østgavl males indvendig</i>		
Modtaget ligning i 2014	15.000	
Afholdt udgifter i 2017	11.904	3.096
<i>Kirketårn og hvælv rengøres</i>		
Modtaget ligning i 2015	30.000	
Afholdt udgifter i 2016 - 2017	28.000	2.000
<i>Stige til hvælv</i>		
Modtaget ligning i 2016	17.500	
Afholdt udgifter i 2017	6.498	11.002
83 Kirkegård		
<i>Opmale gravsten</i>		
Modtaget ligning i 2010	8.000	
Afholdt udgifter I 2016	1.588	6.412
<i>Digitalisering af kirkegårdskort</i>		
Modtaget ligning i 2018	30.000	
Afholdt udgifter I 2018	28.810	1.190
<i>Kapel trappesten</i>		
Modtaget ligning i 2016	15.000	
Afholdt udgifter I 2016	22.839	-7.839
a <i>Beskæring af Lind/Kastanje</i>		
Modtaget ligning i 2015 til Løvsuger	20.000	
Afholdt udgifter I 2015	21.516	-1.516
<i>Kirkegårdshække udskiftes (fejlagtigt afsluttet I 2016)</i>		
Modtaget ligning i 2015	70.000	
b Afholdt udgift i 2015 samt udgift fra 2017 (ikke med i anlægsskema)	34.799	35.201
<i>Beskæring af Lind/Kastanje</i>		
Modtaget ligning i 2017	40.000	
Modtaget ligning i 2017 til 2 kirkegårdsbænke	10.000	
Afholdt udgifter I 2017	79.489	-29.489
85 Præstegård		
<i>Male vinduer udvendig i præstegård stueplan mod Syd</i>		
Modtaget ligning 2015	20.000	
Afholdt udgifter 2016	21.625	-1.625
<i>Male vinduer indvendig i præstegård mod Nord</i>		
Modtaget ligning 2011 til maling af døre/gerikter	20.000	
Afholdt udgifter 2016	36.875	-16.875
<i>Kældertrappe i præstegård</i>		
5% midler I 2017	22.638	
Afholdte udgifter i drift 2017	22.638	0
Afsluttede anlægsopgaver 2016 - 2018 ved frie midler		6.878

Bilag 5: Anlægsprojekter

Videreførte midler anlægsskema 2016 - 2018:

80	Orgel <i>(udskilt fra regnskab menighedshus)</i>		
	c Afventende frigivelse af anlægsopsparing		730.971
	Borebiller <i>(fejlagtigt afsluttet i 2018)</i>		
	Modtaget ligning i 2013	10.000	
	Afholdt udgifter i 2016 - 2017	2.975	7.025
83	Kirkegård		
	a Beskæring af Lind/Kastanje		
	Modtaget ligning i 2015 til Løvsuger	20.000	
	Afholdt udgifter til beskæring i 2015	21.516	1.516
	Kirkegårdshække udskiftes <i>(fejlagtigt afsluttet i 2016)</i>		
	Afsluttet anlæg 2016 tilbageført	67.568	
	Beskæring af Lind/Kastanje	-1.516	
	b Afholdt udgift i 2017 (ikke med i anlægsskema)	32.368	36.717
85	Præstegård carport		
	Afholdte udgifter 2018	538	538
	Anlægsopsparing		
	Konteringsfejl i regnskab 2018 - drift-/anlægsopsparingskonto		20.000
	Samlet regulering af videreførte midler primo dette år		665.176

Afsluttede anlægsprojekter i 2019:

85	Præstegård		
	Maling af døre/geriker i præstegård		
	Modtaget ligning 2017	35.000	
	Afholdt udgifter 2019	37.500	-2.500
	Maling af spisestue i præstegård		
	Modtaget ligning 2017	20.000	
	Afholdt udgifter 2019	10.450	9.550
	Lydisolering ved præstegårds køkken		
	Modtaget ligning 2019	15.000	
	Afholdt udgifter 2019	17.566	-2.566
80	Orgel		
	Bevilget fra opsparing menighedshus	580.000	
	c Bevilget fra opsparing menighedshus	730.971	
	Behandling af skimmelsvamp 2014 1 - 2015	147.525	
	Renovering 2015 - 2016	1.163.446	0
81	Menighedshus		
	Opsparing 2011 med renter	2.734.429	
	Modtaget ligning 2011 - 2017	717.500	
	Modtaget rente 2011 - 2016 (herefter nulsats)	146.160	
	Konverteret til redskabshus 2012	-100.000	
	Konverteret til orgelrenovering	-1.310.971	
		2.187.118	
	Stiftslån	2.250.000	
	5% midler i 2018 i fm. forureningsag	91.031	

Bilag 5: Anlægsprojekter

Hjemtagelse af lån udskudt i fm. forsinket afslutning - hvorfor bevilling til afdrag har været for høj.		
Beløb overført til finansiering	112.500	
Samlet finansiering	4.640.649	
Afholdt udgifter til arkitekt mm.	-487.159	
Afholdt udgifter til fundament mv.	-761.014	
Afholdt udgifter til håndværkere	-3.678.530	
Afholdt udgifter til stikledninger, regnskab mm.	-193.978	-480.032
<i>Resultat af drift (A) 2015 - 2018 ved frie midler</i>	492.725	
83 Kapel urneskab		
Ligning modtages i 2020	10.000	
Afholdte udgifter 2019	11.048	-1.048
Samlet afsluttet til frie midler i indeværende år		476.596
Igangværende anlægsprojekter i 2019:		
80 Maling af kirkevinduer		
Modtaget ligning i 2019	40.000	40.000
Afholdte udgifter	0	
<i>Borebiller (fejlagtigt afsluttet i 2018)</i>		
Modtaget ligning i 2013	10.000	
Afholdt udgifter i 2016 - 2017	2.975	7.025
83 Kapel urneskab		
Ligning modtages i 2020	10.000	-10.000
Afholdte udgifter 2019	11.048	
85 Præstekontor og konfirmandstue		
Ligning modtages i 2020	50.000	
Afholdte udgifter 2019	61.346	-61.346
85 Træfældning ved præstegård		
d Bevilget fra kirkebelysning	20.000	
e Bevilget fra præstegård gelænder	10.000	
f Bevilget fra præstegård kælderrum	20.000	
Afholdte udgifter 2019	0	50.000
85 Præstegård carport		
Afholdte udgifter 2018	538	-538
80 Orgellys		
Modtaget ligning i 2016	20.000	20.000
80 Kirkebelysning		
Ligning modtages i 2020	45.000	-45.000
d Konverteret til træfældning ved præstegård	20.000	
Afholdte udgifter i drift 2017	25.000	0
85 Gelænder ved præstegård Øst fornyes		
Modtaget ligning 2017	10.000	
e Konverteret til træfældning ved præstegård	10.000	0
85 Kælderrum i præstegård renses og kalkes		
Modtaget ligning 2017	20.000	
f Konverteret til træfældning ved præstegård	20.000	0
Samlet videreførte anlægsmidler til næste år		-141