

ÅRSREGNSKAB 2019

for Munkebjerg Sogns Menighedsråd

i Odense Sankt Knuds Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7778

CVR-nr. 37829218

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Munkebjerg 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 Munkebjerg kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Munkebjerg 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', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres nedenfor kort om den økonomiske udvikling i 2019 og baggrunden herfor.

Årets overskud på driftsrammen er 160.161, hvilket samtidig er overskuddet i forhold til årets budget.

Overskuddet kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser kan dog sammenfattes således:

Energiafgifter

Menighedsrådet er blevet opmærksom på reglerne i loven om elafgift, som giver mulighed for delvis refundering af elafgifter. Der er modtaget refusion for 2016, 2017 og 2018 på i alt kr. 27.877, hvilket alt andet lige påvirker resultatet positivt. Den endelige opgørelse af elforbrug for 2019 kommer først senere og vil blive medtaget i momsindberetningen for første halvår 2020 og dermed også bogført i 2020.

Lønninger og pensioner

Udgifterne er fordelt efter formål på driftsrammens formål 2-7. De samlede omkostninger er budgetteret til kr. 2.833.800 og realiseret med kr. 2.811.189, altså et overskud på kr. 22.611

Ansættelse af ny kordegn har betydet besparelser på feriepenge svarende til ca. 6 ugers løn, idet dennes feriepenge for 2019 afregnes af tidligere arbejdsgiver.

Menighedsrådet har foretaget en opdatering af fordelingen af lønomkostninger på formål, så fordelingen så godt som muligt afspejler de faktiske forhold pt. Den nye fordeling medfører, at der vil være budgetafvigelser på lønninger under de enkelte formål.

Formål 2, kirke og sognegård

Kirkebygningen Ø87 omfatter både kirkerum, kontorer og menighedslokaler. Sognegården Ø85 er indrettet som menighedslokaler og præstekontorer. Driften af bygningerne udviser et overskud på ca. kr. 75.000. Af større besparelser kan nævnes ca. kr. 25.000 på udgifter til sne- og glatføreforanstaltninger samt græs- og hækkklipping. Der er i budgettet indeholdt midler på kr. 65.963 reserveret udskiftning af vindue ved indgangsdør, som forventes udført i 2020, samt udskiftning af vindue i kopirum og klokkeur, som er udført i 2017/18. Der har været forøgede udgifter til vand og varme samt rengøring som følge af øget aktivitetsniveau, dog skyldes en del af overskridelsen efterbetalinger i forbindelse med de endelige opgørelser af forbruget i 2018. Elforbruget i Ø87 er i 2019 faldet fra 35586kWh til 33717kWh, sandsynligvis primært som følge af udskiftning til LED belysning i kirkerummet.

Formål 3, kirkelige aktiviteter

De kirkelige aktiviteter har samlet set bidraget med et overskud på ca. kr. 22.000 svarende til en afvigelse på under 1% i forhold til budgettet. Der er forskydninger inden for underformål, primært som følge af ændret konteringspraksis. Specielt har de diakonale aktiviteter onsdagscafe og legestue bidraget til budgetoverskuddet, idet øget aktivitet har betydet, at indtægterne er steget mere end udgifterne.

Formål 6, administration og fællesudgifter

Ses der bort fra lønninger, er administration og fællesudgifter steget med kr. 34.250. Af større enkeltposter kan nævnes drift af kopimaskine med ca. kr. 11.000, som tidligere har været ført under formål 2, men nu er flyttet til formål 6, samt en uventet ekstraregning fra TDC på godt kr. 9.000.

Øvrige forhold

Der er på artskonto 229110 (kasse- /afrundingsdifferencer) bogført et tab på kr. 2247,23
Heraf er kr. 91,50 en egentlig kassedifference konstateret i kontantkassen den 25. marts 2019, mens kr. 910,23 er den ubalance man opgav at finde på feriepengeregnskabet for 2018. Kr. 1250,49 er videreført fejl i feriepenge af merarbejde tilbage fra 2017. Menighedsrådet har valgt at bogføre beløbene på fejlkontoen for at tydeliggøre dem. Alternativt skulle de have været ført som udgifter til feriepenge.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder.

Kirkekontoret samarbejder med Thomas Kingo sogns kirkekontor med bemanning ved ferie og kursus for kordegnene. Der er intet økonomisk mellemværende.

Munkebjerg fører regnskab for Mesinge-Viby og Rolfsted sogne. Lønudgiften for disse regnskaber faktureres hver måned på basis af faktisk forbrugt tid.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.896.219,00	3.896.219,00	3.823.135,00
Øvrig drift i alt	-3.736.057,49	-3.896.219,00	-3.922.877,02
2 Kirkebygning og sognegård	-815.771,86	-911.889,00	-933.784,82
Indtægter	25.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-364.824,81	-385.920,00	-324.222,80
Udgifter, øvrig drift	-475.947,05	-525.969,00	-609.562,02
3 Kirkelige aktiviteter	-2.219.479,94	-2.241.710,00	-2.172.439,92
Indtægter	136.329,00	143.000,00	182.161,60
Udgifter, løn	-1.964.896,31	-1.891.760,00	-1.913.210,53
Udgifter, øvrig drift	-390.912,63	-492.950,00	-441.390,99
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.	20.701,28	15.500,00	1.017,01
Indtægter	83.900,18	73.000,00	73.566,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.198,90	-57.500,00	-72.549,13
6 Administration og fællesudgifter	-717.718,40	-758.120,00	-823.306,08
Indtægter	4.870,40	0,00	-71,53
Udgifter, løn	-481.468,35	-556.120,00	-566.838,91
Udgifter, øvrig drift	-241.120,45	-202.000,00	-256.395,64
7 Finansielle poster	-3.788,57	0,00	5.636,79
A Resultat af drift	160.161,51	0,00	-99.742,02
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)	1.507.021,00	1.507.021,00	1.077.771,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-374.342,45	0,00	-182.951,73
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-24.531,25	-1.500.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.108.147,30	7.021,00	894.819,27
C Resultatopgørelse	1.268.308,81	7.021,00	795.077,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-272.531,00	0,00	-272.531,00
721150 Langfristet gæld	111.047,50	-7.900,61	103.146,89
741110 Menighedsrådets frie midler	-12.438,71	-115.672,74	-128.111,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.744.882,54	-1.108.172,46	-2.853.055,00
741150 Frie midler - ny kirkefolder (2008)	-25.000,00	0,00	-25.000,00
741151 Frie midler - udskiftning af pærer (2012)	-15.000,00	15.000,00	0,00
741152 Frie midler - div. gulvbelægnings (2015)	-33.282,00	0,00	-33.282,00
741153 Frie midler - Vinduer v. kirkeindgang(2019)	0,00	-26.563,00	-26.563,00
741154 Frie midler - Legeplads ved Ø85 (2019)	0,00	-25.000,00	-25.000,00
741155 Frie midler - belysning v. alterrude (2016)	-5.123,00	0,00	-5.123,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.268.308,81	1.268.308,81	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-748.106,50	1.079,68	-747.026,82

Styring anlægsaktiviteter 2019

Munkebjerg Kirkekasse

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12		
Forplads	733.578								733.578	374.342		359.236														
Stort vindue i kirken	467.131								467.131			467.131														
P-plads, rest	551.219								551.219			551.219														
Præstebolig		1.500.000							1.500.000	24.531		1.475.469														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
Afdrag - Lån 1		7.021		-7.901					-880		-880															
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
									0			0														
Bevillinger i alt (netto)	1.751.928	1.507.021	0	-7.901	0	0	0	0	3.251.048	398.873	-880	2.853.055														

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581220-29 Værdipapirer gaver og donationer

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841220-39 Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
118.617,98	80.815,89
118.617,98	80.815,89
63.325,00	63.325,00
63.325,00	63.325,00
4.589.513,46	4.425.270,59
2.150.156,86	790.593,46
2.434.944,10	3.624.659,13
4.412,50	10.018,00
4.771.456,44	4.569.411,48

-2.745.316,25	-4.012.545,38
-272.531,00	-272.531,00
111.047,50	103.146,89
-748.106,50	-747.026,82
-12.438,71	-128.111,45
-1.744.882,54	-2.853.055,00
-78.405,00	-114.968,00
0,00	0,00
-111.047,50	-103.146,89
-111.047,50	-103.146,89
-1.915.092,69	-453.719,21
-47.107,96	-50.105,01
-1.825.270,00	-373.871,25
-42.714,73	-29.742,95
-4.771.456,44	-4.569.411,48

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.896.219,00	3.896.219,00	3.823.135,00	3.896.219,00	0,00	0,00
3.896.219,00	3.896.219,00	3.823.135,00	3.896.219,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-648.202,86	-733.313,00	-659.698,27	0,00	-364.824,81	-283.378,05
-130.071,84	-133.750,00	-182.681,97	0,00	0,00	-130.071,84
-37.497,16	-44.826,00	-91.404,58	25.000,00	0,00	-62.497,16
-815.771,86	-911.889,00	-933.784,82	25.000,00	-364.824,81	-475.947,05

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-995.779,33	-933.780,00	-920.166,69	21.202,70	-909.735,82	-107.246,21
-274.025,24	-271.500,00	-244.105,53	16.329,60	-214.289,68	-76.065,16
-282.477,51	-335.270,00	-328.716,48	95.259,20	-265.862,54	-111.874,17
-230.345,17	-220.920,00	-232.653,62	0,00	-158.031,22	-72.313,95
-142.084,93	-136.220,00	-135.560,11	0,00	-121.286,81	-20.798,12
-292.967,76	-342.220,00	-309.437,49	3.537,50	-295.690,24	-815,02
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.219.479,94	-2.241.710,00	-2.172.439,92	136.329,00	-1.964.896,31	-390.912,63

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.

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
20.701,28	15.500,00	1.017,01	83.900,18	0,00	-63.198,90
20.701,28	15.500,00	1.017,01	83.900,18	0,00	-63.198,90

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-97.575,50	-82.500,00	-66.690,03	4.870,40	0,00	-102.445,90
-91.727,20	-105.120,00	-104.827,12	0,00	-55.334,80	-36.392,40
-167.204,36	-114.540,00	-176.281,17	0,00	-130.990,83	-36.213,53
-22.113,22	-21.000,00	-19.768,70	0,00	-18.985,10	-3.128,12
-169.421,99	-274.750,00	-219.354,13	0,00	-158.035,17	-11.386,82
-92.410,85	-78.360,00	-97.286,88	0,00	-91.806,30	-604,55
-37.703,84	-41.850,00	-36.650,77	0,00	-37.466,39	-237,45
-39.561,44	-40.000,00	-36.993,83	0,00	11.150,24	-50.711,68
0,00	0,00	-3.063,65	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-62.389,80	0,00	0,00	0,00
-717.718,40	-758.120,00	-823.306,08	4.870,40	-481.468,35	-241.120,45

Formål

7 Finansielle poster

71 Renter af realkredit og andre lån

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.809,90	0,00	-1.778,53	0,00	0,00	-6.809,90
3.021,33	0,00	7.415,32	3.021,33	0,00	0,00
-3.788,57	0,00	5.636,79	3.021,33	0,00	-6.809,90

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-374.342,45	0,00	-182.951,73	0,00	0,00	-374.342,45
-24.531,25	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.531,25
1.507.021,00	1.507.021,00	1.077.771,00	1.507.021,00	0,00	0,00
1.108.147,30	7.021,00	894.819,27	1.507.021,00	0,00	-398.873,70

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		
Østermarken 31 Æ	1356	2.350.000	634.600		
Kragsbjerg 1 ok	528	2.050.000	569.700		præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.400.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	5.463,50
Danmission, Upendo	5.563,00
Menighedsplejen	3.663,50
Kirkens Korshær	628,50
Danmission	537,00
DSUK	1.067,00
Nicolaitjenesten	394,50
KFUM's sociale arbejde	705,00
KFUM og KFUK	601,50
KFUM's sociale arbejde	375,00
FDF's missionsarbejde	223,00
Diakoni i Sct. Knuds Provsti	298,00
Bibelselskabet	110,00