

ÅRSREGNSKAB 2019

for Otterup Sogns Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7891

CVR-nr. 61532919

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Otterup 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:

Otterup menighedsråd kommer i 2019 ud med et overskud på 88.919,16 kr. mod budgetteret overskud på 41.000 kr., og har ved udgangen af 2019 frie midler på 37.491,36 kr.

I dette overskud indgår en tillægsbevilling fra 5% midlerne på 119.113 kr. til hjælp med feriepenge ved fratrædelse.

Formål 2:

Har overordnet et overskud på 20.000 kr.

Der er et stort forbrug på anskaffelse og vedligehold af inventaret, hvor der er skiftet lamper og teleslyngeforstærker, samt anskaffet en hjertestarter, men til gengæld er der sparet på vedligehold på bygningerne.

Formål 3:

Har overordnet et underskud på 14.500 kr.

Der er på 3100 et forhøjet lønforbrug bl.a. pga. udbetaling af feriepenge til fratrædende personale. Det hentes hjem via tilskud fra 5% midler, samt besparelse på lønomkostningerne på formål 3200, hvor der er brugt frivillige. Derudover er der bevilliget 45.000 kr. til opgradering af hjemmeside og kirkeblad, dette arbejde er startet op, men færdiggøres først i 2020.

Formål 4:

Har et underskud på 103.000 kr.

Også her er der feriepenge til udbetaling, samt brug af vikarer pga sygdom.

Derudover er der fældet træer på kirkegården, samt lavet en stor reparation på en af maskinerne.

Der er desuden brugt 20.000 kr. til anlæg til to skulpturer, som kirken fik doneret.

Formål 5:

Har et overskud på 27.000 kr.

Det skyldes primært besparelse på vedligehold af bygningerne, ingen snerydning, samt et lavere varmekonsum end budgetteret.

Formål 6:

Har samlet set et lille underskud på 3.700 kr.

Der har ikke været så store udgifter til repræsentation i 2019, til gengæld er udgiften til AUB væsentligt forhøjet ift. budget.

Formål 7:

Har et overskud på 3.200 kr. hvilket primært stammer fra momsregulering.

På anlægssiden har Bogense Provsti valgt at give ekstrabevillinger til udbetaling af lån.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Otterup menighedsråd deltager i løn- og regnskabssamarbejde med det fælles regnskabskontor i Bogense Provsti. Regnskabspligten for samarbejdet ligger i Bogense Provsti.

Derudover deltager Otterup menighedsråd i Bogense Provstis kirkekalkningssamarbejde.

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	3.179.913,25	3.060.800,00	3.048.045,00
Øvrig drift i alt	-3.090.994,09	-3.019.800,00	-3.191.605,69
2 Kirkebygning og sognegård	-410.523,09	-430.100,00	-386.715,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-197.378,32	-194.600,00	-194.681,69
Udgifter, øvrig drift	-213.144,77	-235.500,00	-192.034,06
3 Kirkelige aktiviteter	-1.440.844,54	-1.426.400,00	-1.420.048,32
Indtægter	4.200,00	0,00	5.750,00
Udgifter, løn	-1.164.823,61	-1.102.400,00	-1.158.922,94
Udgifter, øvrig drift	-280.220,93	-324.000,00	-266.875,38
4 Kirkegård	-751.396,68	-647.985,00	-857.623,26
Indtægter	883.979,14	892.390,00	700.066,59
Udgifter, løn	-1.297.886,02	-1.251.875,00	-1.237.642,58
Udgifter, øvrig drift	-337.489,80	-288.500,00	-320.047,27
5 Præstebolig mv.	-48.511,49	-76.125,00	-45.203,50
Indtægter	83.478,83	80.500,00	83.365,74
Udgifter, løn	-47.349,86	-49.125,00	-46.662,60
Udgifter, øvrig drift	-84.640,46	-107.500,00	-81.906,64
6 Administration og fællesudgifter	-420.571,11	-416.842,00	-454.596,35
Indtægter	0,00	0,00	-162,48
Udgifter, løn	-212.513,38	-201.900,00	-208.347,28
Udgifter, øvrig drift	-208.057,73	-214.942,00	-246.086,59
7 Finansielle poster	-19.147,18	-22.348,00	-27.418,51
A Resultat af drift	88.919,16	41.000,00	-143.560,69
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.539,59	0,00	-1.626,57
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.358.570,93	268.095,00	218.095,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-17.098,13	0,00	-199.394,62
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	1.338.933,21	268.095,00	17.073,81
C Resultatopgørelse	1.427.852,37	309.095,00	-126.486,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-463.336,30	-30.362,32	-493.698,62
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-182.227,72	0,00	-182.227,72
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld/Lån	1.308.571,42	-1.308.571,42	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	51.427,27	-88.918,63	-37.491,36
742010 Årsafslutningskonto	-1.427.852,37	1.427.852,37	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

Hensættelser

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

Lån

841220-39	Realkredit og andre lån
-----------	-------------------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
4.490.514,38	4.366.150,75
155.776,20	141.176,15
-34.856,63	40.392,64
182.227,72	182.227,72
4.187.367,09	4.002.354,24
0,00	0,00
617.373,16	757.746,44
121.899,31	167.501,29
463.336,30	493.698,62
32.137,55	96.546,53
5.107.887,54	5.123.897,19
464.434,67	-963.417,70
-463.336,30	-493.698,62
-182.227,72	-182.227,72
-250.000,00	-250.000,00
1.308.571,42	0,00
51.427,27	-37.491,36
-4.187.369,49	-4.002.356,64
-4.187.369,49	-4.002.356,64
-1.308.571,42	0,00
-1.308.571,42	0,00
-76.381,30	-158.122,85
-30.680,52	-66.563,32
-45.700,78	-91.559,53
-5.107.887,54	-5.123.897,19

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
3.060.800,25	3.060.800,00	3.048.045,00	3.060.800,25	0,00	0,00
119.113,00	0,00	0,00	119.113,00	0,00	0,00
3.179.913,25	3.060.800,00	3.048.045,00	3.179.913,25	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-169.356,46	-203.050,00	-168.657,53	0,00	-96.219,05	-73.137,41
-59.564,78	-25.000,00	-46.909,32	0,00	0,00	-59.564,78
-164.203,69	-185.350,00	-153.088,83	0,00	-83.761,11	-80.442,58
-17.398,16	-16.700,00	-18.060,07	0,00	-17.398,16	0,00
-410.523,09	-430.100,00	-386.715,75	0,00	-197.378,32	-213.144,77

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-948.574,31	-868.300,00	-969.088,24	0,00	-866.003,76	-82.570,55
-74.764,04	-140.600,00	-108.328,40	0,00	0,00	-74.764,04
-1.355,00	0,00	-1.813,50	0,00	0,00	-1.355,00
-77.942,33	-107.000,00	-58.856,56	0,00	0,00	-77.942,33
-202.557,96	-160.500,00	-175.911,34	4.200,00	-171.797,16	-34.960,80
-113.264,43	-136.000,00	-94.090,73	0,00	-108.717,73	-4.546,70
-22.386,47	-14.000,00	-11.959,55	0,00	-18.304,96	-4.081,51
-1.440.844,54	-1.426.400,00	-1.420.048,32	4.200,00	-1.164.823,61	-280.220,93

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
-715.224,44	-596.985,00	-803.479,07	815.562,14	-1.221.296,78	-309.489,80
-36.172,24	-51.000,00	-54.144,19	68.417,00	-76.589,24	-28.000,00
-751.396,68	-647.985,00	-857.623,26	883.979,14	-1.297.886,02	-337.489,80

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-48.511,49	-73.125,00	-45.203,50	83.478,83	-47.349,86	-84.640,46
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-48.511,49	-76.125,00	-45.203,50	83.478,83	-47.349,86	-84.640,46

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	-195.362,96	-191.000,00	-207.691,40	0,00	-106.210,94	-89.152,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-119.381,40	-138.492,00	-110.614,18	0,00	-63.807,46	-55.573,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-57.942,91	-42.950,00	-60.937,74	0,00	-12.999,96	-44.942,95
63 Bygning	-17.307,99	-13.000,00	-19.772,11	0,00	-15.634,10	-1.673,89
64 Økonomi	-15.136,44	-15.400,00	-10.898,72	0,00	-13.860,92	-1.275,52
67 Efteruddannelse	-9.475,00	-16.000,00	-2.756,00	0,00	0,00	-9.475,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-2.824,08	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-5.964,41	0,00	-39.102,12	0,00	0,00	-5.964,41
I alt	-420.571,11	-416.842,00	-454.596,35	0,00	-212.513,38	-208.057,73

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-25.080,95	-25.081,00	-29.442,86	0,00	0,00	-25.080,95
72 Øvrige renteudgifter	-1.231,17	0,00	-229,45	0,00	0,00	-1.231,17
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.733,42	2.733,00	2.733,42	2.733,42	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.431,52	0,00	-479,62	4.431,52	0,00	0,00
I alt	-19.147,18	-22.348,00	-27.418,51	7.164,94	0,00	-26.312,12

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-17.098,13	0,00	-69.159,93	0,00	0,00	-17.098,13
81 Sognegård	0,00	0,00	-101.359,69	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	-28.875,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.539,59	0,00	-1.626,57	-2.539,59	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	268.094,75	268.095,00	218.095,00	268.094,75	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	1.090.476,18	0,00	0,00	1.090.476,18	0,00	0,00
I alt	1.338.933,21	268.095,00	17.073,81	1.356.031,34	0,00	-17.098,13

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		
5G Otterup	967	0	0		Kirkegårdskontor, værksted
13D Hjorslev by Otterup	1820	2.050.000	422.200		Præstebolig, kontor, konfir. s
32 Otterup m.fl.	ingen vurdering	0	0		Kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		2.050.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Menighedspleje 010119	2.592,51	
Indsamlet kontant/mobilepay		8.410,50
Julehjælp		-5.600,00
Konfirmandhjælp		-2.000,00
Frokost for dem der er blevet alene		-1.174,85
Saldo ultimo 2019	2.228,16	

Styring anlægsaktiviteter 2019

Otterup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede 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 =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Salg af gammel maskine	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
638123: Nyt tag bakkevej 4									0			0
638124: Forbrug kirkealkningsmidler			17.098						17.098	17.098		0
638125: Renovering af orgel									0			0
638127: Fremtidige maskinkøb		50.000	-50.000						0			0
638128: Renovering af gulv Bakkevej 2A									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing - Formål 1									0			0
Opsparing - Formål 2									0			0
Afdrag - Lån 1		218.095		-1.308.571	1.090.476				0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	268.095	-32.902	-1.308.571	1.090.476	0	0	0	17.098	17.098	0	0

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Kirkekalkningsmidler	Sum af Beløb
8010 Forbrug kirkekalkningsmidler	17.098,13
HTR - rustfri rist mont i tårn	5.348,13
Esben Hansen udsk egestolper	8.750,00
Allan Larsen - stampe chaussesten	500,00
Allan Larsen chaussesten banket, stenmel	2.500,00
Sum	17.098,13