

ÅRSREGNSKAB 2019

for Mariehøj Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8018

CVR-nr. 38807528

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 Mariehøj 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 Mariehøj Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Mariehøj Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 fejlinformation, 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.

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

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.

Aarhus, den 23. juni 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Mariehøj Sogns Menighedsråd - forklaringer til årsregnskab 2019

Indtægter: kr. 144.970 Budget: kr. 121.000 kr. 23.970 overskud

Udgifter: kr. 1.123.315 Budget: kr. 1.285.809 kr. 162.494 overskud

Løn: kr. 3.116.650 Budget: kr. 3.123.300 kr. 6.650 overskud

Indtægter: Der har været øget udlejning af Kirken, Kirkehøjskolen har givet overskud, der har været donation til kor-tur, lille overskud ved salg af CD'er, og lille indbetaling til mandeklubben.

Udgifter: Der er i løbet af 2019 blevet gjort en indsats fra MR og medarbejdere med omtanke for at holde driftsudgifterne nede på mange formål. Der blev derfor nedsat en arbejdsgruppe, som har fundet besparelser på kr. 30.000 på driften. De 30.000 er besparelser med henblik på den fremtidige ferie fonds forpligtigelse.

Løn: Der har i løbet af 2019 ikke været nye ansættelser. Der har været tilbagebetaling af løn for lokal finansieret præst, fordi Stiftet havde opkrævet for høj løn til denne præst.

Moms: Der er afløftet moms af indtægter og udgifter i.f.m. babysalmesang, morgensang, kirkefrokost, tirsdagstræf og koncerter - i alt 100%.

Anlæg: Etablering af ny belysning ved alter blev færdigt i 2019. Maling af vinduer i præstebolig og stoleflet er videreført til 2020 i alt kr. 23.000.

Maling af vinduer i trappetårn og våbenhus kr. 40.000 og radiatorer i kældertoiletter og korbværelse kr. 45.000 er videreført til 2020. I 2017 søgte MR om at bruge kr. 150.000 af frie midler til nye borde og stole i sognehuset. MR har valgt at disponere pengene tilbage til frie midler, da indkøbet ikke skønnes aktuelt længere.

Menighedspleje: Der er ved julebazaren indsamlet kr. 11.593, som er doneret til julehjælp. Der er doneret kr. 1500,- til feriehjælp.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder:

Silkeborg Kirkegårde - regnskabsføring.

Silkeborg Kirke - kirkesanger.

Linå Sogns Menighedsråd - babysalmesang.

Silkeborg og Alderslyst Menighedsråd: Kirkehøjskole.

Alle samarbejder er bogført på delt personale 182810 og på 188810.

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.

| | Regnskab 2019 | Budget 2019* | Regnskab 2018 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 4.288.109,00 | 4.288.109,00 | 4.374.529,00 |
| Øvrig drift i alt | -4.094.995,47 | -4.288.109,00 | -4.325.995,59 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -788.494,09 | -824.725,00 | -960.886,10 |
| Indtægter | 11.200,00 | 3.000,00 | 11.518,00 |
| Udgifter, løn | -435.071,49 | -427.625,00 | -478.409,78 |
| Udgifter, øvrig drift | -364.622,60 | -400.100,00 | -493.994,32 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.583.774,23 | -2.668.627,00 | -2.525.423,23 |
| Indtægter | 61.710,00 | 46.000,00 | 78.051,15 |
| Udgifter, løn | -2.260.469,87 | -2.261.925,00 | -2.134.780,27 |
| Udgifter, øvrig drift | -385.014,36 | -452.702,00 | -468.694,11 |
| 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. | 25.574,46 | 13.800,00 | 12.004,31 |
| Indtægter | 72.060,00 | 72.000,00 | 71.310,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -46.485,54 | -58.200,00 | -59.305,69 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -747.317,65 | -807.057,00 | -850.080,01 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -421.108,13 | -433.750,00 | -499.100,76 |
| Udgifter, øvrig drift | -326.209,52 | -373.307,00 | -350.979,25 |
| 7 Finansielle poster | -983,96 | -1.500,00 | -1.610,56 |
| A Resultat af drift | 193.113,53 | 0,00 | 48.533,41 |

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) | 125.498,49 | 125.000,00 | 367.872,50 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -103.096,95 | -125.000,00 | -457.762,56 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -48.125,00 |
| B Resultat af anlæg | 22.401,54 | 0,00 | -138.015,06 |
| C Resultatopgørelse | 215.515,07 | 0,00 | -89.481,65 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -129.130,11 | 0,00 | -129.130,11 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -7.654,00 | -576,00 | -8.230,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -21.897,19 | -350.787,07 | -372.684,26 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -158.848,00 | 135.848,00 | -23.000,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -215.515,07 | 215.515,07 | 0,00 |

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|--------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

| | |
|--------|---------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2019 | Ultimo 2019 |
|-------------------|-------------------|
| 125.094,87 | 232.147,49 |
| 0,00 | 57.979,85 |
| -4.035,24 | 45.037,53 |
| 129.130,11 | 129.130,11 |
| 0,00 | 0,00 |
| 462.270,62 | 414.091,19 |
| 407.716,19 | 374.011,68 |
| 27.904,38 | 15.275,83 |
| 26.650,05 | 24.803,68 |
| 587.365,49 | 646.238,68 |

| | |
|--------------------|--------------------|
| -317.529,30 | -533.044,37 |
| -129.130,11 | -129.130,11 |
| -7.654,00 | -8.230,00 |
| -21.897,19 | -372.684,26 |
| -158.848,00 | -23.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -269.836,19 | -113.194,31 |
| -248.138,86 | -99.547,69 |
| -21.697,33 | -13.646,62 |
| -587.365,49 | -646.238,68 |

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 |
| 4.288.109,00 | 4.288.109,00 | 4.374.529,00 | 4.288.109,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.288.109,00 | 4.288.109,00 | 4.374.529,00 | 4.288.109,00 | 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 |
| -444.320,19 | -477.225,00 | -454.580,83 | 11.200,00 | -270.240,79 | -185.279,40 |
| -38.288,35 | -38.000,00 | -172.312,17 | 0,00 | 0,00 | -38.288,35 |
| -305.885,55 | -309.500,00 | -333.993,10 | 0,00 | -164.830,70 | -141.054,85 |
| -788.494,09 | -824.725,00 | -960.886,10 | 11.200,00 | -435.071,49 | -364.622,60 |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -232.817,30 | -300.000,00 | -292.292,29 | 0,00 | -232.817,30 | 0,00 |
| -1.038.274,92 | -987.320,00 | -1.170.582,65 | 14.956,00 | -956.526,22 | -96.704,70 |
| -278.105,88 | -283.500,00 | -314.070,25 | 22.887,60 | -218.386,30 | -82.607,18 |
| -63.947,65 | -73.800,00 | -29.226,14 | 0,00 | -62.422,11 | -1.525,54 |
| -223.170,02 | -217.777,00 | -266.426,97 | 0,00 | -90.458,46 | -132.711,56 |
| -385.343,38 | -401.850,00 | -102.355,42 | 5.000,00 | -364.630,19 | -25.713,19 |
| -210.185,33 | -234.880,00 | -262.142,19 | 1.549,60 | -188.868,24 | -22.866,69 |
| -150.129,75 | -167.500,00 | -86.527,32 | 17.316,80 | -146.361,05 | -21.085,50 |
| -1.800,00 | -2.000,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| -2.583.774,23 | -2.668.627,00 | -2.525.423,23 | 61.710,00 | -2.260.469,87 | -385.014,36 |

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.

51 Præstebolig 1

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 25.574,46 | 13.800,00 | 12.004,31 | 72.060,00 | 0,00 | -46.485,54 |
| 25.574,46 | 13.800,00 | 12.004,31 | 72.060,00 | 0,00 | -46.485,54 |

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -233.919,53 | -255.807,00 | -202.638,50 | 0,00 | -63.401,40 | -170.518,13 |
| -166.040,77 | -214.850,00 | -177.951,73 | 0,00 | -115.863,82 | -50.176,95 |
| -50.647,74 | -55.000,00 | -47.462,06 | 0,00 | 0,00 | -50.647,74 |
| -100.400,00 | -99.500,00 | -99.360,00 | 0,00 | -100.400,00 | 0,00 |
| -66.600,10 | -63.500,00 | -104.222,97 | 0,00 | -66.567,02 | -33,08 |
| -102.836,75 | -99.400,00 | -150.291,71 | 0,00 | -102.787,13 | -49,62 |
| -26.872,76 | -19.000,00 | -17.897,00 | 0,00 | 27.911,24 | -54.784,00 |
| 0,00 | 0,00 | -50.256,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -747.317,65 | -807.057,00 | -850.080,01 | 0,00 | -421.108,13 | -326.209,52 |

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -2.598,08 | -2.500,00 | -2.579,04 | 0,00 | 0,00 | -2.598,08 |
| 1.614,12 | 1.000,00 | 968,48 | 1.614,12 | 0,00 | 0,00 |
| -983,96 | -1.500,00 | -1.610,56 | 1.614,12 | 0,00 | -2.598,08 |

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|----------------|--------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -103.096,95 | -125.000,00 | -457.762,56 | 0,00 | 0,00 | -103.096,95 |
| 0,00 | 0,00 | -48.125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 125.498,49 | 0,00 | 367.872,50 | 125.498,49 | 0,00 | 0,00 |
| 22.401,54 | 0,00 | -138.015,06 | 125.498,49 | 0,00 | -103.096,95 |

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 | | |
| 139af Silkeborg markjord | 1174 | 4.300.000 | 1.010.500 | | Præstebolig Vestre Allé 5 |
| 139ae Silkeborg markjord | 1327 | 3.200.000 | 1.116.700 | | Sognegård - Almindsøvej 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 7.500.000 | | | |

**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 |
|--|-----------|
| Bibelselskabet | 910,00 |
| Kirkens Korshær | 1.935,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 640,00 |
| KFUM og K | 470,00 |
| Sct. Nikolaj Tjeneste | 200,00 |
| Danske Sømænd | 1.060,00 |
| FDF Missionsprojekt | 711,00 |
| KFUK sociale arbejde | 450,00 |
| Danmission | 490,00 |
| Børnesagens Fællesråd - afregn. i jan. | 1.803,50 |
| Leve Børnene - Lysgloben | 2.673,00 |
| I alt | 11.342,50 |

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirkekasse:

Mariehøj Kirkekasse 2019

PS: Skriv ikke i røde feiter - der ligger formler

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2019 | plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | 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 -) |
|----------------------------------|---|---------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
| | | | plus = hjemtagne lån | minus = betalte afdrag | | | | | | | | |
| Maling af vinduer i præstebolig | 8.000 | | | | | | | | 8.000 | | | 8.000 |
| Stoleflet midler fra 2013 | 15.000 | | | | | | | | 15.000 | | | 15.000 |
| Stole og borde i sognehus | 150.000 | | | | | -150.000 | | | 0 | | | 0 |
| Lys ved alter | -14.152 | | | | 117.249 | | | | 103.097 | 103.097 | | 0 |
| Lyd - rest fra bevilling | | | | | 8.250 | | | | 8.250 | | 8.250 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Bevillinger i alt (netto) | 158.848 | 0 | 0 | 0 | 125.499 | -150.000 | 0 | 0 | 134.347 | 103.097 | 8.250 | 23.000 |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| | | |
|---------|----------|---|
| Note 1 | -158.848 | Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120 |
| Note 2 | 0 | Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92 |
| Note 3 | 0 | Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor |
| Note 4 | 0 | Årets bevægelser på gæld |
| Note 5 | 125.499 | Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93 |
| Note 6 | -150.000 | PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler |
| Note 7 | 0 | PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0 |
| Note 8 | 0 | Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8) |
| Note 9 | 134.347 | Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året |
| Note 10 | 103.097 | Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes |
| Note 11 | 8.250 | Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse) |
| Note 12 | -23.000 | Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering |

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

| | | |
|--------|----------|--|
| 741120 | -23.000 | Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | -158.848 | Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | 135.848 | Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn) |

Opsparingskonti

| | | |
|--------|---|--|
| 721110 | 0 | Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti |
| | | Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn) |
| | 0 | Årets automatiske disponering kontrolleres |

Langfristet gæld

| | | |
|--------|---|---|
| 721150 | 0 | Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres |
|--------|---|---|

Frie midler

| | | |
|--------|--|---|
| 741110 | | Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler. |
|--------|--|---|