

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Ovsted-Tåning-Hylke Sognes Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8039

CVR-nr. 44146215

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 Ovsted-Tåning-Hylke Sognes 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 Ovsted-Tåning-Hylke Sogne

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Ovsted-Tåning-Hylke Sogne (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 folkekirkens 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 folkekirkens 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 in-  
genting 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 7. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådets frie midler udgør 12.000 kr.

2. Kirkebygning og sognegård
21. Kirkebygning  
Varmeudgifterne højere end budgetsat. Varmeanlægget virker ikke optimalt
22. Inventar, kirke  
Reparation af mikrofon i Hylke Kirke - ikke budgetsat  
Omkodning af låsesystem i kirkerne - ikke budgetsat  
Ny mikrofon i Ovsted Kirke - ikke budgetsat
3. Kirkelige aktiviteter  
  
Indtægterne stammer fra bevillinger fra forkyndelsespuljen til kor- og salmeworkshop, grøn vandring på præstegårdsstien og salg af billetter
31. Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
Lønnen større end budgetsat, da der var feriepengeudgifter til fratrådt kirkesanger  
Indkøb af salmebogstillægget 100 salmer - ikke budgetsat  
Udgifter til kirkebil dyrere end forventet
32. Kirkelig undervisning  
Ingen udgifter til konfirmandkørsel
33. Diakonal virksomhed  
Der var færre lønudgifter, da en andel af gravernes løn gik til diakonal virksomhed. Kirkegården er nu skilt fra, så der ingen graverlønninger er mere
34. Kommunikation  
Kirkebladet dyrere end budgetsat  
Kristeligt Dagblad ændret fra digital til papirudgave - derfor dyrere  
Udgiften til serviceaftale på hjertestarter højere end budgetsat
37. Foredrags- og mødevirksomhed  
Der var ikke budgetteret med grøn vandring på præstegårdsstien. Udgifterne blev imidlertid dækket af bevilling og salg af billetter
5. Præstebolig m.v.
52. Præstebolig 2  
Udgifterne til forpagterbolig mindre end budgetsat
57. Skov og landbrug  
Der blev brugt en del på konsulentytelser vedr. bortforpagtning
6. Administration og fællesudgifter
60. Fælles formål  
Ipad til organisten - ikke budgetsat  
Computerskærm til ny sognepræst - ikke budgetsat  
Leje af printer i Sognehuset - ikke budgetsat
61. Menighedsrådet  
Udgift til underholdning ved julemøde - ikke budgetsat  
Gave til ny sognepræst ved indsættelse/ordination - ikke budgetsat  
Præstekuffert til ny sognepræst - ikke budgetsat  
Fortæring ved provstesyn - ikke budgetsat
62. Personale, inkl.delt medarbejder  
Udbetaling af feriepenge til fratrådt medarbejder
63. Bygning  
Den nuværende kirkevæрге ved én af kirkerne fik løn i stedet for skattefri godtgørelse, som den tidligere kirkevæрге foretrak. Derfor var lønnen større

Anlægsbevillinger og udgifter: Der har været træk på de frie midler til projekt i Ovsted Kirke og tilgængelighedsprojekt i Hylke Kirke  
Se vedhæftede biregnskaber

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.780.815,85</b>	<b>1.780.356,00</b>	<b>2.659.694,23</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.815.128,38</b>	<b>-1.780.356,00</b>	<b>-2.673.934,35</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-345.034,30</b>	<b>-291.006,00</b>	<b>-570.603,79</b>
Indtægter	0,00	0,00	700,00
Udgifter, løn	-36.500,00	-36.500,00	-149.430,95
Udgifter, øvrig drift	-308.534,30	-254.506,00	-421.872,84
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.030.863,75</b>	<b>-1.051.990,00</b>	<b>-1.039.128,73</b>
Indtægter	49.592,11	0,00	7.690,00
Udgifter, løn	-809.369,73	-796.390,00	-790.453,66
Udgifter, øvrig drift	-271.086,13	-255.600,00	-256.365,07
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-758.373,36</b>
Indtægter	0,00	0,00	401.192,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	-728.830,46
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-430.735,72
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>55.529,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.413,08</b>
Indtægter	183.278,09	175.000,00	222.700,09
Udgifter, løn	0,00	0,00	-32.591,50
Udgifter, øvrig drift	-127.748,61	-175.000,00	-199.521,67
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-498.061,34</b>	<b>-441.360,00</b>	<b>-304.352,54</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-338.826,24	-295.110,00	-146.330,91
Udgifter, øvrig drift	-159.235,10	-146.250,00	-158.021,63
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>3.301,53</b>	<b>4.000,00</b>	<b>7.937,15</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-34.312,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.240,12</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	24.601,43	0,00	19.032,83
Salg af anlæg mv. (91)	2.650.092,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.247.187,00	2.247.187,00	188.804,76
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-287.955,60	-1.507.500,00	-422.905,96
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-87.659,63	-150.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-213.090,48	-589.687,00	-81.554,76
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>4.333.174,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-296.623,13</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>4.298.862,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.863,25</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-56.548,69	0,00	-56.548,69
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-332.887,63	0,00	-332.887,63
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-56.400,00	10.020,00	-46.380,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-83.094,92	70.429,98	-12.664,94
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.032.906,83	-4.454.312,17	-7.487.219,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-30.000,00	30.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-20.000,00	20.000,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	25.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.298.862,19	4.298.862,19	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-30.000,00	13.052,59	-16.947,41

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

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

**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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
371.561,25	385.199,11
31.035,94	3.282,44
7.637,68	49.029,04
332.887,63	332.887,63
0,00	0,00
3.421.493,14	7.636.699,31
182.133,63	60.898,54
56.548,69	56.548,69
3.182.810,82	7.519.252,08
<b>3.793.054,39</b>	<b>8.021.898,42</b>
-3.666.838,07	-7.952.647,67
-56.548,69	-56.548,69
-332.887,63	-332.887,63
-56.400,00	-46.380,00
-30.000,00	-16.947,41
-83.094,92	-12.664,94
-3.032.906,83	-7.487.219,00
-75.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-126.216,32	-69.250,75
-110.437,28	-61.287,21
-15.779,04	-7.963,54
<b>-3.793.054,39</b>	<b>-8.021.898,42</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.780.361,00	1.780.356,00	2.549.104,00	1.780.361,00	0,00	0,00
454,85	0,00	110.590,23	454,85	0,00	0,00
<b>1.780.815,85</b>	<b>1.780.356,00</b>	<b>2.659.694,23</b>	<b>1.780.815,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-205.757,26	-173.600,00	-392.831,34	0,00	0,00	-205.757,26
-75.509,02	-39.000,00	-36.610,28	0,00	0,00	-75.509,02
-63.768,02	-78.406,00	-141.162,17	0,00	-36.500,00	-27.268,02
<b>-345.034,30</b>	<b>-291.006,00</b>	<b>-570.603,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-308.534,30</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-547.136,49	-499.795,00	-555.586,71	0,00	-457.395,69	-89.740,80
-38.345,34	-75.500,00	-57.627,12	0,00	-23.115,45	-15.229,89
-4.671,08	-35.715,00	-34.627,83	0,00	-2.681,08	-1.990,00
-124.475,14	-112.140,00	-114.048,25	0,00	-40.478,05	-83.997,09
-133.169,35	-133.500,00	-120.126,02	5.318,95	-123.145,39	-15.342,91
-134.373,98	-144.640,00	-117.238,15	14.000,00	-139.784,55	-8.589,43
-47.492,37	-49.500,00	-38.674,65	30.273,16	-22.769,52	-54.996,01
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-1.030.863,75</b>	<b>-1.051.990,00</b>	<b>-1.039.128,73</b>	<b>49.592,11</b>	<b>-809.369,73</b>	<b>-271.086,13</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-667.149,69	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-91.223,67	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-758.373,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.125,49	-37.000,00	-112.917,11	0,00	0,00	-39.125,49
-10.479,14	-103.000,00	-23.082,01	0,00	0,00	-10.479,14
105.134,11	140.000,00	126.586,04	183.278,09	0,00	-78.143,98
<b>55.529,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.413,08</b>	<b>183.278,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.748,61</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-74.791,84	-53.000,00	-37.019,56	0,00	0,00	-74.791,84
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-82.340,20	-73.500,00	-78.533,76	0,00	-25.564,46	-56.775,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-227.788,47	-202.110,00	-25.233,02	0,00	-214.768,86	-13.019,61
63 Bygning	-22.630,42	-17.750,00	-18.047,90	0,00	-22.630,42	0,00
64 Økonomi	-79.438,23	-85.000,00	-115.375,95	0,00	-75.862,50	-3.575,73
67 Efteruddannelse	-11.072,18	-10.000,00	-9.864,95	0,00	0,00	-11.072,18
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-20.277,40	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-498.061,34</b>	<b>-441.360,00</b>	<b>-304.352,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-338.826,24</b>	<b>-159.235,10</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-343,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-343,68
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.161,00	4.000,00	2.496,66	4.161,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-515,79	0,00	5.440,49	152,90	0,00	-668,69
<b>I alt</b>	<b>3.301,53</b>	<b>4.000,00</b>	<b>7.937,15</b>	<b>4.313,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.012,37</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-287.955,60	-1.507.500,00	-422.905,96	0,00	0,00	-287.955,60
83 Kirkegård	-87.659,63	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-87.659,63
85 Præsteboliger	-114.778,98	-100.000,00	-81.554,76	0,00	0,00	-114.778,98
87 Skov og landbrug	-98.311,50	-489.687,00	0,00	0,00	0,00	-98.311,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	24.601,43	0,00	19.032,83	24.601,43	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	2.650.092,00	0,00	0,00	2.650.092,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.247.187,00	2.247.187,00	125.000,00	2.247.187,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	63.804,76	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>4.333.174,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-296.623,13</b>	<b>4.921.880,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-588.705,71</b>

**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		
RIIS 10 F	5636	42.000	37.600		Ubebygget areal
HVDGD, Ousted	576778	12.200.000	2.831.000		Bortforpagtet
1 A, Hylke	167067	2.400.000	928.100		Ubebygget landbrugslod
Ejendomsværdi i alt		14.642.000			

*\*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 primo	945,00
Menighedspleje	20,00
Menighedspleje overført til sognepræsten	945,00

## Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirkekasse:

Ovsted Tåning Hylke

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		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 -)
			hævde opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Nyt tag på Tåning Kirke	-27.500	1.450.000							1.422.500	109.317		1.313.183
Projekt i præstegården	3.060.407		24.601					2.650.092	5.735.100	98.312		5.636.788
Nedbygning af maskinhus i præstegården		489.687							0	14.779		0
Helhedsplan i præstegården		100.000							0	100.000		0
Projektforslag i Ovsted Kirke		57.500				250			57.750	57.750		0
Tyversikring i Ovsted gravnerhus		150.000							0	87.660		62.340
Tilgængelighedsprojekt i Hylke arkitekter						70.576			0	70.576		0
Projekt i Ovsted Kirke						50.312			0	50.312		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	3.032.907	2.247.187	24.601		0	121.138		2.650.092	8.075.925	588.706	0	7.487.219

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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane



### Foreløbigt regnskab for nyt tag på Tåning Kirke

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
		<u>2018</u>
Lån i de frie midler	27.500,00	
Linjen Arkitekter		27.500,00
<u>Ialt i 2018</u>	<u>27.500,00</u>	<u>27.500,00</u>
		<u>2019</u>
Anlægsføring	1.450.000,00	
Linjen Arkitekter		85.000,00
Rådg. Ingeniør Keld Abrahamsen		<u>24.317,05</u>
<u>Ialt i 2019</u>	<u>1.450.000,00</u>	<u>109.317,05</u>

Videreførsel af anlægsmidler: 1.450.000 – 27.500 – 109.317,05 = 1.313.182,95

Foreløbigt regnskab for projekt i præstegården

side 1

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
		<u>2016</u>
Anlægsigning	660.000,00	
Konsulent Mogens Svenning		1.418,00
Ecolab Totalrenovering		<u>25.477,25</u>
<u>Ialt i 2016</u>	<u>660.000,00</u>	<u>26.895,25</u>
		<u>2017</u>
Anlægsigning	2.500.000,00	
Tillægsbevilling til projektering	246.811,91	
Renter	11.748,14	
Brøgger Arkitekter		3.947,36
Vilhelmsen & Marxen arkitekter		3.777,63
Cubo Arkitekter		246.811,91
Malerfirma Fr. Nielsen & Søn		45.250,00
Fotograf Karin Majland		1.000,00
Kørsel til Landsarkivet		480,08
Møde med Cubo Arkitekter		<u>273,86</u>
<u>Ialt i 2017</u>	<u>2.758.560,05</u>	<u>301.540,84</u>
		<u>2018</u>
Tillægsbevilling til projektering	32.804,76	
Renter	19.032,83	
Cubo Arkitekter		32.804,76
Fundraising		37.500,00
Landbrugsmæglerne		5.000,00
Agri Team		<u>6.250,00</u>
<u>Ialt i 2018</u>	<u>51.837,59</u>	<u>81.554,76</u>

Foreløbigt regnskab for projekt i præstegården

side 2

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
	<u>2019</u>	
Salg af præstegårdsjord	2.650.092,00	
Renter	24.601,43	
Landbrugsmæglerne		96.019,00
Indsendelse af skøde		40,00
Annonce i Lokalavisen		<u>2.252,50</u>
<b><u>I alt i 2019</u></b>	<b><u>2.674.693,43</u></b>	<b><u>98.311,50</u></b>

**Videreførsel af anlægsmidler: 6.145.091,07 – 508.302,35 = 5.636.788,72**

**Foreløbigt regnskab for nedbrydning af maskinhus i præstegården**

**2019**

	<b><u>Indtægter</u></b>	<b><u>Udgifter</u></b>
Anlægsligning	489.687,00	
Arkitekt Torben Schønherr		<u>14.778,98</u>
<b><u>I alt i 2019</u></b>	<b><u>489.687,00</u></b>	<b><u>14.778,98</u></b>

**Videreførsel af anlægsmidler: 489.687,00 – 14.778,98 = 474.908,02**

## Slutregnskab for helhedsplan i præstegården

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
Anlægsmidler	100.000,00	
Cubo arkitekter		89.778,98
Arkitekt Torben Schønherr		<u>10.221,02</u>
<b><u>I alt 2019</u></b>	<b><u>100.000,00</u></b>	<b><u>100.000,00</u></b>

## Foreløbigt regnskab for tyverisikring i Ovsted graverbygning

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
		<u>2019</u>
Anlægsligning	150.000,00	
JC Pengeskabe		24.622,13
Riis Tømrer & Snedker		17.500,00
Okholm Lighting		<u>45.537,50</u>
<u>Ialt i 2019</u>		<u>87.659,63</u>

Videreførsel af anlægsmidler: 150.000 – 87659,63 = 62.340,37

## Foreløbigt regnskab for tilgængelighedsprojekt i Hylke Kirke

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
		<u>2017</u>
Lån i de frie midler	36.688,94	
Linjen arkitekter		4.847,66
Arkitekt Anna Mette Exner		<u>31.841,28</u>
<b><u>I alt i 2017</u></b>	<b><u>36.688,94</u></b>	<b><u>36.688,94</u></b>
		<u>2018</u>
Anlægsføring	125.000,00	
Frie midler	4.901,40	
Arkitekt Anna Mette Exner		67.575,26
Arkitekt Torben Schønherr		<u>25.637,20</u>
<b><u>I alt i 2018</u></b>	<b><u>129.901,40</u></b>	<b><u>93.212,46</u></b>
		<u>2019</u>
Bevica Fonden	20.000,00	
Vanførefonden	50.000,00	
Frie midler	70.576,20	
Arkitekt Torben Schønherr		108.076,20
Landinspektør Bonefeld & Bystrup		<u>32.500,00</u>
<b><u>I alt i 2019</u></b>	<b><u>140.576,20</u></b>	<b><u>140.576,20</u></b>

## Foreløbigt regnskab for projekt i Ovsted Kirke

	<u>Indtægter</u>	<u>Udgifter</u>
		<u>2017</u>
Frie midler	98.112,82	
Arkitekt Ingvar Cronhammer		36.750,00
Arkitekt Anna Mette Exner		56.297,82
Projektmøder		<u>5.065,00</u>
<u>I alt i 2017</u>	<u>98.112,82</u>	<u>98.112,82</u>
		<u>2018</u>
Statens Kunstfond	50.000,00	
Frie midler	39.087,50	
Arkitekt Ingvar Cronhammer		31.500,00
Arkitekt Anna Mette Exner		56.250,00
Print af mapper		<u>1.337,50</u>
<u>I alt i 2018</u>	<u>89.087,50</u>	<u>89.087,50</u>
		<u>2019</u>
Anlægsstilling vedr. Cronhammer	57.500,00	
Kong Chr. Den Tiendes Fond	30.000,00	
Frie midler	50.562,35	
Arkitekt Ingvar Cronhammer		52.500,00
Visualiser vedr. Cronhammer		5.250,00
Cubo Arkitekter opmåling i 3D/drone		50.000,00
Visualiser		28.750,00
Bøger tegninger møder		<u>1.562,35</u>
<u>I alt i 2019</u>	<u>138.062,35</u>	<u>138.062,35</u>