

ÅRSREGNSKAB 2019

for Viby Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8100

CVR-nr. 44108216

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Viby 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 Viby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Viby Sogn (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 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. 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 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 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-
gønting 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 30. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen:

Viby har i ordinær ligning modtaget 5.092.920,00 kr., og årets driftsudgifter udgør 4.625.492,34 kr. så årets tekniske overskud på driften udgør 467.427,66 kr.

Viby Sogn har et selvfinanceret lån (ombygning af sognegården) i Stiftsmidlerne. Afdraget udgør i 2019 286.045,38 kr., beløbet er budgetsat under formål 23, sognegård, men afdraget må ikke bogføres i driften - så sognets reelle overskud på driften er (467.427,66 kr. - 286.045,38 kr.) = 181.382,28 kr.

Anlægsrammen:

Den indvendige renovering af Viby Kirke er afsluttet i 2019 og de samlede udgifter for årene 2016-2019 blev 4.708.744,20 kr. der er vedlagt et biregnskab for renoveringen. I 2019 var udgiften 3.360.381,87 kr. Salling Fonden gav 500.000 kr. i donation til Viby Kirke og en erstatning på 88.285 kr. vedr. fejlleverance af gulv bevirkede at nettoudgiften i driften udgør 2.772.096,87 kr.

I budget 2020 er der 2 godkendte anlægsbevillinger; sognegårdstilbygning og ny præstebolig, Kirkestien 1.

De indledende undersøgelser er startet i 2019 og til rådgivere vedr. sognegården er der betalt 75.757,13 kr. og til rådgivere på præsteboligen er der brugt 33.000 kr.

De i 2019 betalte omkostninger vedr. matrikulær udredning af hele grundstykket omkring sognegård og præstebolig mv.

Indtægterne i anlægsrammen i 2019 består dels af den sidste udbetalte rate af bevillingen til kirkerenovering på 1.651.637,57 kr., herforuden har Viby kirkekasse i 5 % midler modtaget 890.625,00 kr. til samme opgave. En konvertering til den kommende sognegårdsrenovering udgør 10.638,90 kr. (Formål 9300 udgør tilsammen 901.263,90 kr.)

Ved resultatdisponeringen tillægges årets reelle driftsoverskud på 181.382,28 kr., de frie midler fra 2018: 367.611,04 kr. i alt 548.993,32 kr. Herfra trækkes rest finanseringen på kirkerenoveringen på 229.834,20 kr. (se biregnskab) og restbeløbet udgør herefter 319.159,12 kr.

Menighedsrådet har været tilbageholdende/ afventende på årets resultat grundet den store renovering i kirken. Denne forsigtighed har udsat ønskede arbejder som bl.a. renovering af dåbsventeværelse og udvendig belysning af kirken. Herforuden afventer opgradering af undervisningsfaciliteter og sikring mod vandtab. Samlet afsættes der til de udsatte arbejder 215.000 kr. og herefter udgør de frie midler 104.159,02 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Viby Sogn deltager i Kirkernes Regnskabskontor, Århus Søndre Provsti

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	5.092.920,00	5.092.920,00	5.348.920,00
Øvrig drift i alt	-4.625.492,34	-5.092.920,00	-5.263.530,24
2 Kirkebygning og sognegård	-363.036,01	-563.975,00	-344.021,38
Indtægter	676.958,00	674.000,00	633.660,00
Udgifter, løn	-482.237,57	-490.430,00	-474.904,50
Udgifter, øvrig drift	-557.756,44	-747.545,00	-502.776,88
3 Kirkelige aktiviteter	-1.750.183,42	-1.789.490,00	-1.842.827,21
Indtægter	89.899,10	93.500,00	115.036,80
Udgifter, løn	-1.529.653,08	-1.503.290,00	-1.609.725,08
Udgifter, øvrig drift	-310.429,44	-379.700,00	-348.138,93
4 Kirkegård	-1.427.977,35	-1.532.545,00	-1.884.402,68
Indtægter	1.369.311,65	1.339.055,00	1.293.156,28
Udgifter, løn	-2.173.318,77	-2.288.000,00	-2.327.379,52
Udgifter, øvrig drift	-623.970,23	-583.600,00	-850.179,44
5 Præstebolig mv.	-73.300,87	-178.590,00	-102.119,64
Indtægter	117.427,70	166.000,00	151.353,17
Udgifter, løn	-71.557,07	-75.290,00	-75.297,87
Udgifter, øvrig drift	-119.171,50	-269.300,00	-178.174,94
6 Administration og fællesudgifter	-867.301,71	-886.962,00	-942.849,98
Indtægter	13.274,87	0,00	986,60
Udgifter, løn	-531.085,05	-526.490,00	-532.739,08
Udgifter, øvrig drift	-349.491,53	-360.472,00	-411.097,50
7 Finansielle poster	-143.692,98	-141.358,00	-147.309,35
A Resultat af drift	467.427,66	0,00	85.389,76
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)	2.552.901,47	0,00	1.128.978,77
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.847.854,00	0,00	-1.128.978,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-33.000,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-327.952,53	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	139.475,13	0,00	85.389,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-212.965,29	0,00	-212.965,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-570.000,00	0,00	-570.000,00
721150 Langfristet gæld	7.268.886,61	-286.045,38	6.982.841,23
741110 Menighedsrådets frie midler	-367.611,04	263.452,02	-104.159,02
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	98.118,23	98.118,23
741150 Dåbsventeværelse og udvendig belysning	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741151 Opgradering af undervisningsfac.	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741152 Sikring mod vandtab	0,00	-65.000,00	-65.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-139.475,13	139.475,13	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-5.710,93	-2,86	-5.713,79

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
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

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
8.884.685,49	7.857.873,85
36.939,66	18.361,26
1.235.932,60	132.503,99
212.965,29	212.965,29
7.398.847,94	7.494.043,31
39.900,00	39.900,00
39.900,00	39.900,00
480.986,63	1.434.651,89
59.633,17	908.885,60
421.353,46	525.766,29
9.405.572,12	9.332.425,74

6.112.599,35	5.973.121,36
-212.965,29	-212.965,29
-570.000,00	-570.000,00
7.268.886,61	6.982.841,23
-5.710,93	-5.713,79
-367.611,04	-104.159,02
0,00	98.118,23
0,00	-215.000,00
-7.398.847,94	-7.494.043,31
-7.398.847,94	-7.494.043,31
-7.268.886,61	-6.982.841,23
-7.268.886,61	-6.982.841,23
-850.436,92	-828.662,56
-314.135,09	-181.547,76
-424.410,00	-424.410,00
-800,00	-800,00
-111.091,83	-221.904,80
-9.405.572,12	-9.332.425,74

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
5.092.920,00	5.092.920,00	5.092.920,00	5.092.920,00	0,00	0,00
0,00	0,00	256.000,00	0,00	0,00	0,00
5.092.920,00	5.092.920,00	5.348.920,00	5.092.920,00	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
-249.300,44	-204.340,00	-221.786,70	0,00	-149.468,92	-99.831,52
-21.651,35	-20.000,00	-3.608,75	250,00	0,00	-21.901,35
-92.084,22	-339.635,00	-118.625,93	676.708,00	-332.768,65	-436.023,57
-363.036,01	-563.975,00	-344.021,38	676.958,00	-482.237,57	-557.756,44

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.060.318,32	-1.056.845,00	-1.096.861,89	24.873,20	-1.010.366,15	-74.825,37
-181.892,43	-155.150,00	-204.248,72	0,00	-126.633,91	-55.258,52
-156.530,64	-224.800,00	-245.962,89	39.092,80	-142.916,26	-52.707,18
-255.397,87	-244.450,00	-221.178,23	2.700,00	-170.831,90	-87.265,97
-18.629,52	-21.070,00	-18.934,68	0,00	-12.392,40	-6.237,12
-45.933,52	-54.175,00	-34.112,19	3.587,20	-46.980,57	-2.540,15
-31.481,12	-33.000,00	-21.528,61	19.645,90	-19.531,89	-31.595,13
-1.750.183,42	-1.789.490,00	-1.842.827,21	89.899,10	-1.529.653,08	-310.429,44

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
-1.305.201,98	-1.431.005,00	-1.527.573,11	1.235.975,75	-1.951.230,26	-589.947,47
-122.775,37	-101.540,00	-356.829,57	133.335,90	-222.088,51	-34.022,76
-1.427.977,35	-1.532.545,00	-1.884.402,68	1.369.311,65	-2.173.318,77	-623.970,23

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-81.808,32	-144.800,00	-94.068,96	58.731,70	-60.794,44	-79.745,58
8.507,45	-33.790,00	-8.050,68	58.696,00	-10.762,63	-39.425,92
-73.300,87	-178.590,00	-102.119,64	117.427,70	-71.557,07	-119.171,50

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-279.264,82	-289.472,00	-287.206,03	0,00	-135.415,20	-143.849,62
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-127.106,54	-144.500,00	-150.458,17	13.274,87	-45.569,50	-94.811,91
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-93.806,76	-87.790,00	-84.795,26	0,00	-30.307,01	-63.499,75
63 Bygning	-13.888,08	-15.000,00	-13.788,00	0,00	-12.100,08	-1.788,00
64 Økonomi	-137.367,77	-135.700,00	-136.679,04	0,00	-124.101,29	-13.266,48
65 Personregistrering - civil	-60.422,77	-56.000,00	-50.134,69	0,00	-60.281,79	-140,98
66 Personregistrering - kirkelig	-128.342,12	-120.500,00	-122.161,33	0,00	-127.989,68	-352,44
67 Efteruddannelse	-18.725,50	-30.000,00	-27.519,75	0,00	4.679,50	-23.405,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.377,35	-8.000,00	-70.107,71	0,00	0,00	-8.377,35
I alt	-867.301,71	-886.962,00	-942.849,98	13.274,87	-531.085,05	-349.491,53

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-143.954,62	-143.955,00	-149.590,85	0,00	0,00	-143.954,62
72 Øvrige renteudgifter	-1.319,72	0,00	-277,68	0,00	0,00	-1.319,72
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	776,72	1.000,00	970,90	776,72	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.662,06	1.597,00	1.597,24	2.662,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.857,42	0,00	-8,96	0,00	0,00	-1.857,42
I alt	-143.692,98	-141.358,00	-147.309,35	3.438,78	0,00	-147.131,76

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-2.772.096,87	0,00	-1.128.978,77	500.000,00	0,00	-3.272.096,87
81 Sognegård	-75.757,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.757,13
85 Præsteboliger	-33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.000,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.651.637,57	0,00	1.128.978,77	1.651.637,57	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	901.263,90	0,00	0,00	901.263,90	0,00	0,00
I alt	-327.952,53	0,00	0,00	3.052.901,47	0,00	-3.380.854,00

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		
16 DC, Viby By, Viby	780	2.500.000	847.300	0	Møgellosevej 16, Præsteb
1 A, Viby By, Viby	4694	3.250.000	360.000	0	Kirkestien 1, Præstebolig
Møgellosevej vur. 2017					
Kirkestien vur. 2018					
Ejendomsværdi i alt		5.750.000			

**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
KFUM & K	230,50
Folkekirkens Nødhjælp	455,00
Y men	115,00
FDF i Viby	50,00
Kofoed Skole	25,00
Samvirkende MR-plejer	125,00
Kirkens Korshær	404,50
Dansk Sømands- og Udlendskirker	100,00
Café Parasollen	1.066,50
Kirkefondet	50,00
Danmission	346,00
KFUM's sociale arbejde	57,00
Dansk Missionsråd	28,50
Ikon	471,00
Tværkulturelt Center	140,00
Viby Menighedspleje	1.253,50
Danmarks Kirkelige Mediecenter	155,00
Diakonhøjskolen	182,50
Kirkens Korshærs Nattjeneste	65,00
Jul i Parasollen	2.751,00
Det Danske Bibelselskab	122,00
Spedalskmissionen	175,00
Børnesagens Fællesråd	225,00
KLF	115,00
I alt	8.708,00

Indvendig renovering af Viby Kirke 2016-2019

Budget i.h.t Budget 2017	3.000.000,00
PU møde 06.09.2017, ekstra bevilling fase 1	328.125,00
PU møde 06.09.2017, ekstra bevilling fase 2	562.500,00
I alt	3.890.625,00
Salling Fonden	500.000,00
Erstatning Steffen Sten	88.285,00
Anlægsmidler, Salling Fonden og erstatning	4.478.910,00

Udgifter i forbindelse med renovering		
Arkitekten Vilhelmsen		759.300,42
Rådgiver P.K. Larsen		1.635,77
Nationalmuseet		35.617,14
Murer og tegl		1.294.910,27
Tømrer		554.343,75
VVS arbejde		435.253,75
Elektriker		260.991,69
Maler		431.700,00
Konservator sten og farve		309.890,00
Orgelbygger		37.125,41
Lyd		240.937,50
Møbelpolster		81.625,00
Gørtler		193.132,50
Alarm		40.687,50
Restaurering Kirkeskib		16.373,50
Diverse		15.220,00
		4.708.744,20

Rest finansering, Viby frie midler	229.834,20
------------------------------------	------------


Dato, MR formand Hans Christian Feindor

05-12-2019 Kai Frank Nielsen
Dato, MR kasserer Kai Frank Nielsen

Viby 26.11.2019

Viby Menighedspleje Årsregnskab 2019**Foreningskonto 8418 892000852**2019**01-01-2019 Bankbeholdning 41.440,97****Indtægter:**

15-01-2019	Anon. Gave	5.000,00	
06-02-2019	Kollekt Viby kirke	471,00	
15-02-2019	Tilskud sognestøtten	25.000,00	
22-11-2019	Gave AA	1.000,00	
22-11-2019	Anon. Gave	3.000,00	
28-11-2019	Kollekt Viby kirke	180,00	
20-12-2019	Julehjælp Samvirkende Menighedsplejer	11.900,00	
	Sum	<u>46.551,00</u>	87.991,97

Udgifter:

02-01-2019	Gebyr	30,00	
03-01-2019	Udlæg til julekort v/ Rita Poulsen	300,00	
08-01-2019	Gebyr netbank	132,00	
22-01-2019	Julekurve Rema 1000	15.300,00	
22-01-2019	Spisebilletter Café Parasollen	360,00	
31-01-2019	Menighedspleje kontanthjælp	300,00	
31-01-2019	Gebyr	4,00	
14-02-2019	Menighedspleje kontanthjælp	300,00	
28-02-2019	Gebyr	1,00	
06-03-2019	Spisebilletter Café Parasollen	450,00	
29-03-2019	Gebyr	1,00	
01-05-2019	Hjælp til mad og medicin	550,00	
09-05-2019	Kontanthjælp	500,00	
16-05-2019	Kontanthjælp	500,00	
23-05-2019	Kontanthjælp	500,00	
29-05-2019	Gebyr	4,00	
03-07-2019	Spisebilletter Café Parasollen	270,00	
31-07-2019	Gebyr	1,00	
11-10-2019	Juleposer Cafe Parasollen	3.700,00	
31-10-2019	Gebyr	1,00	
13-11-2019	Spisebilletter Café Parasollen	315,00	
28-11-2019	Madbilletter mv.	400,00	
29-11-2019	Gebyr	2,00	
11-12-2019	Kontanthjælp	1.000,00	
17-12-2019	Gavekort - julehjælp	6.000,00	
20-12-2019	Kontanthjælp	400,00	

30-12-2019	Gebyr		3,00	
		Sum	<u>31.324,00</u>	
31-12-2019	Bankbeholdning			<u>56.667,97</u>
 Dankortkonto 8920011358				
<u>2019</u>				
01-01-2019	Bankbeholdning			1.945,28
	Udgifter			
08-01-2019	Gebyr		30,00	
		Sum	<u>30,00</u>	1.915,28
31-12-2019	Bankbeholdning			1.915,28

Viby J., den 3. januar 2020

Henrik Søgaard Mikkelsen

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

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

Kirkekasse:

Viby Kirkekasse

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = minus =		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			hævdede opsparinger gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Kirkerenovering i.h.t. budget 2017												
Bevilling på 3.000.000 kr.												
PU anviser anlæg efter bilag												
I 2017 anvist 219.383,66 kr.												
I 2018 anvist 1.128.978,77 kr.												
I 2019 anvist 1.651.637,57 kr.												
2017-2019: 3.000.000,00 kr.												
Kirkerenovering i 2019		1.651.638										
PU har anvist					890.625			588.285	3.130.548	3.360.382	-229.834	
Sognegårds tilbygning, bev. 2020					10.639				10.639	75.757		-65.118
Ny præstebolig bev. 2020										33.000		-33.000
Bevillinger i alt (netto)	0	1.651.638	0	0	901.264	0	0	588.285	3.141.187	3.469.139	-229.834	-98.118

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