

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Åby Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8122

CVR-nr. 57988711

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Åby 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-  
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 9. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift i 2019 udgør 6.827.392,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 6.483.659,56 kr., og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 343.732,44 kr.

Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.612.048,02 kr. (budget 1.462.171 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 818.760,04 kr. (budget 845.671 kr.) og øvrige udgifter udgør samlet 793.287,98 kr. (budget 616.500 kr.). Der er gennemført indkøb af forskelligt inventar og it til kontorerne, ny gulvvaske-maskine samt indkøb af møbler og tilbehør til aktiviteten "Madspildsmiddage".

De **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgifter udgør 2.907.761,44 kr. (budget 3.113.467 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.433.648,45 kr. (budget 2.478.967 kr.) og øvrige udgifter på 685.105,39 kr. (budget 905.500 kr.). Der er indtægter på 210.992,40 kr. (budget 271.000 kr.) fra forskellige aktiviteter, herunder egenbetaling ved spaghettigudstjenester, sogneudflugt, Tænkepauser, pensionisteftermiddage, koncerter, mindesamvær og tilskud fra Åby Sogns Støtteforening mm.

De samlede udgifter til **kirkegård** (formål 4) udgør 639.621,31 kr. (budget 861.874 kr.). Udgifter til løn udgør 1.476.574,60 kr. (budget 1.471.474 kr.). Øvrige omkostninger udgør 412.320,51 kr. (budget 517.000 kr.). Indtægterne har været 1.249.273,80 kr. (budget 1.126.600 kr.).

For **præsteboliger** (formål 5) er der samlet set indtægter på 74.995,20 kr. (budget med indtægter på 45.380 kr.). Indtægterne har været på 265.982,33 kr. (budget 244.000 kr.) og indeholder en indbetaling/ efterregulering, af husleje fra 2018, på 10.916 kr.

Udgifter til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 1.416.640,86 kr. (budget 1.435.264 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 900.217,63 kr. (budget 864.699 kr.) og øvrige udgifter på 516.423,23 kr. (budget 570.565 kr.).

### Anlægsrammen:

Midler til anlægsarbejder i 2019 udgør i alt 2.160.000 kr. og indeholder videreførte midler fra 2018 på 115.000 kr. samt tildelte midler i 2019 på 2.045.000 kr.

Der er i løbet af året udført anlægsarbejder for 1.925.015 kr., herunder reparation af gulve i sognegården, forskellige vedligeholdelsesarbejder på de 2 præsteboliger samt start på etableringen af ny tilbygning og køkken til sognegården. Der er videreført anlægsmidler til 2020 på i alt 169.845 kr. vedrørende 2 projekter og de enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Anlægsprojektet med tilbygning og nyt køkken er planlagt afsluttet i 2020 og færdiggørelsen heraf forventes, i 2020, at kost i niveauet 815.000 kr., hvoraf der er videreført anlægsmidler hertil på 135.000 kr. Restfinansieringen på ca. 680.000 kr. forventes finansieret via de frie midler.

### Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2019 i alt 728.696,48 kr. Hertil tillægges indeværende års driftsoverskud på 343.732,44 kr. samt årets overskud på de afsluttede anlægsprojekter på 65.140 kr., hvorefter Åby Sogns "frie midler" ultimo året udgør 1.137.569,25 kr. Fratrukket de forventede udgifter i

2020, på ca. 680.000 kr., til færdiggørelse af tilbygningen og nyt køkken udgør de frie midler herefter reelt 457.569 kr.

**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.

## 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>6.827.392,00</b>	<b>6.827.396,00</b>	<b>6.726.500,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.483.659,56</b>	<b>-6.827.396,00</b>	<b>-7.086.008,16</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.612.048,02</b>	<b>-1.462.171,00</b>	<b>-1.715.676,22</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-818.760,04	-845.671,00	-780.564,20
Udgifter, øvrig drift	-793.287,98	-616.500,00	-935.112,02
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.907.761,44</b>	<b>-3.113.467,00</b>	<b>-2.794.475,05</b>
Indtægter	210.992,40	271.000,00	232.209,60
Udgifter, løn	-2.433.648,45	-2.478.967,00	-2.373.606,86
Udgifter, øvrig drift	-685.105,39	-905.500,00	-653.077,79
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-639.621,31</b>	<b>-861.874,00</b>	<b>-1.097.206,28</b>
Indtægter	1.249.273,80	1.126.600,00	1.101.504,21
Udgifter, løn	-1.476.574,60	-1.471.474,00	-1.638.146,57
Udgifter, øvrig drift	-412.320,51	-517.000,00	-560.563,92
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>74.995,20</b>	<b>45.380,00</b>	<b>18.475,48</b>
Indtægter	265.982,33	244.000,00	281.084,97
Udgifter, løn	-7.491,14	-7.520,00	-7.338,42
Udgifter, øvrig drift	-183.495,99	-191.100,00	-255.271,07
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.416.640,86</b>	<b>-1.435.264,00</b>	<b>-1.496.899,57</b>
Indtægter	0,00	0,00	6.577,00
Udgifter, løn	-900.217,63	-864.699,00	-898.661,34
Udgifter, øvrig drift	-516.423,23	-570.565,00	-604.815,23
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>17.416,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-226,52</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>343.732,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-359.508,16</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	2.045.000,00	2.045.000,00	782.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.404.054,04	-1.550.000,00	-193.463,06
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-370.467,25	-400.000,00	-96.862,01
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-150.493,38	-215.000,00	-80.978,75
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>119.985,33</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>411.196,18</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>463.717,77</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>51.688,02</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-192.685,82	0,00	-192.685,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-728.696,48	-408.872,77	-1.137.569,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-115.000,00	-54.845,00	-169.845,00
742010 Årsafslutningskonto	-463.717,77	463.717,77	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
6.547.719,37	6.406.817,98
2.155,93	3.979,00
151.149,67	135.300,48
192.685,82	192.685,82
6.201.727,95	6.074.852,68
0,00	0,00
2.350.176,67	2.702.715,92
1.028.112,89	926.869,08
1.307.745,08	1.754.585,68
14.318,70	21.261,16
<b>8.897.896,04</b>	<b>9.109.533,90</b>
-1.486.382,30	-1.950.100,07
-192.685,82	-192.685,82
-450.000,00	-450.000,00
-728.696,48	-1.137.569,25
-115.000,00	-169.845,00
-6.201.727,95	-6.074.852,68
-6.201.727,95	-6.074.852,68
0,00	0,00
-1.209.785,79	-1.084.581,15
-236.070,97	-362.683,18
-739.366,00	-581.064,00
-234.348,82	-140.833,97
<b>-8.897.896,04</b>	<b>-9.109.533,90</b>

## 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
6.827.392,00	6.827.396,00	6.726.500,00	6.827.392,00	0,00	0,00
<b>6.827.392,00</b>	<b>6.827.396,00</b>	<b>6.726.500,00</b>	<b>6.827.392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-293.114,91	-337.537,00	-283.833,95	0,00	-291.370,13	-1.744,78
-455.009,77	-431.998,00	-450.186,68	0,00	-231.011,85	-223.997,92
-158.724,41	-75.000,00	-80.767,73	0,00	0,00	-158.724,41
-683.702,33	-595.536,00	-885.269,43	0,00	-282.069,98	-401.632,35
-21.496,60	-22.100,00	-15.618,43	0,00	-14.308,08	-7.188,52
<b>-1.612.048,02</b>	<b>-1.462.171,00</b>	<b>-1.715.676,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-818.760,04</b>	<b>-793.287,98</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-91.262,76	-162.340,00	-145.100,37	0,00	-81.232,33	-10.030,43
-1.112.800,13	-1.115.235,00	-1.020.628,24	166.774,00	-1.082.473,48	-197.100,65
-302.710,73	-229.680,00	-217.649,54	5.500,00	-176.707,17	-131.503,56
-564.938,25	-751.825,00	-631.054,26	32.018,40	-527.330,55	-69.626,10
-478.593,55	-428.441,00	-467.675,86	0,00	-216.846,77	-261.746,78
-174.682,17	-137.561,00	-85.775,15	0,00	-173.976,43	-705,74
-155.653,03	-168.410,00	-165.267,65	6.700,00	-150.218,72	-12.134,31
-27.120,82	-119.975,00	-61.323,98	0,00	-24.863,00	-2.257,82
<b>-2.907.761,44</b>	<b>-3.113.467,00</b>	<b>-2.794.475,05</b>	<b>210.992,40</b>	<b>-2.433.648,45</b>	<b>-685.105,39</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-619.284,53	-814.066,00	-1.081.626,94	1.134.772,80	-1.353.890,11	-400.167,22
11.601,53	-10.928,00	15.791,22	99.873,00	-76.135,98	-12.135,49
-31.938,31	-36.880,00	-31.370,56	14.628,00	-46.548,51	-17,80
<b>-639.621,31</b>	<b>-861.874,00</b>	<b>-1.097.206,28</b>	<b>1.249.273,80</b>	<b>-1.476.574,60</b>	<b>-412.320,51</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.505,31	-7.520,00	-7.367,66	0,00	-7.491,14	-14,17
17.537,65	-1.500,00	-25.444,86	58.843,89	0,00	-41.306,24
13.669,09	6.500,00	-24,48	72.842,17	0,00	-59.173,08
51.293,77	47.900,00	51.312,48	134.296,27	0,00	-83.002,50
<b>74.995,20</b>	<b>45.380,00</b>	<b>18.475,48</b>	<b>265.982,33</b>	<b>-7.491,14</b>	<b>-183.495,99</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-327.299,65	-369.571,00	-358.738,03	0,00	-121.935,17	-205.364,48
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-238.154,34	-170.522,00	-255.560,84	0,00	-182.381,56	-55.772,78
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-235.109,31	-236.025,00	-243.179,70	0,00	-138.026,59	-97.082,72
63 Bygning	-84.864,51	-16.800,00	-24.941,95	0,00	-20.206,33	-64.658,18
64 Økonomi	-244.109,03	-238.428,00	-236.452,88	0,00	-236.383,79	-7.725,24
65 Personregistrering - civil	-54.548,53	-52.635,00	-64.173,17	0,00	-54.395,45	-153,08
66 Personregistrering - kirkelig	-148.054,58	-125.825,00	-140.673,16	0,00	-147.200,13	-854,45
67 Efteruddannelse	-35.417,76	-80.458,00	-47.600,08	0,00	311,39	-35.729,15
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-49.083,15	-145.000,00	-125.579,76	0,00	0,00	-49.083,15
<b>I alt</b>	<b>-1.416.640,86</b>	<b>-1.435.264,00</b>	<b>-1.496.899,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.217,63</b>	<b>-516.423,23</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-297,84	0,00	-467,15	0,00	0,00	-297,84
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.408,58	0,00	1.445,14	2.408,58	0,00	0,00
76 Momsregulering	15.306,13	0,00	-1.204,51	15.306,13	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>17.416,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-226,52</b>	<b>17.714,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-297,84</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-1.404.054,04	-1.500.000,00	-193.463,06	0,00	0,00	-1.404.054,04
83 Kirkegård	-370.467,25	-400.000,00	-96.862,01	0,00	0,00	-370.467,25
85 Præsteboliger	-150.493,38	-215.000,00	-80.978,75	0,00	0,00	-150.493,38
92 Ligningsbeløb anlæg	2.045.000,00	2.045.000,00	782.500,00	2.045.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>119.985,33</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>411.196,18</b>	<b>2.045.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.925.014,67</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter i alt i 2019:	10.946,50
Heraf afregnet til:	
* Folkekirkens Nødhjælp	1.675,50
* Kirkens Korshær	3.979,00
* Menighedsplejen	5.292,00

## Styring anlægsaktiviteter 2019

Aby pr. 31.12.2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillingen anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Nyt gulv i lokaler på 1. sal, sognegård (8100)	65.000								65.000	39.100	25.900	0
Rep. af slidlag fortrappe Chr., W.vej (8500)	50.000								50.000	88.578	-38.578	0
Tilbygning til sognegården (8100)		1.500.000							1.500.000	1.364.954		135.046
Fejmaskine til kirkegården (8300)		400.000							400.000	370.467	29.533	0
Nye kældervinduer, Chr. Winthersvej (8500)		75.000							75.000	40.200	0	34.800
Rep. & maling kælder, Gefionsvej (8500)		70.000							70.000	21.715	48.285	0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	115.000	2.045.000	0	0	0	0	0	0	2.160.000	1.925.015	65.140	169.845



## Bi-regnskaber - afsluttede anlægsprojekter 2019

**Byggeregnskab - Projekt Nyt gulv i lokaler på 1. sal i sognegården**

Udgifter:

Leverandør	2018	2019	I alt
Dansk Gulvafslibning	0,00	39.100,00	39.100,00
<b>Udgifter i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>39.100,00</b>	<b>39.100,00</b>

Finansiering:

PU anlægsmidler	65.000,00	0,00	65.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>65.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift</b>			<b>25.900,00</b>

**Byggeregnskab - Projekt rep. af fortrappe, præstebolig Chr. Winthersvej**

Udgifter:

Leverandør	2018	2019	I alt
Erik Kold Jensen,	0,00	88.578,02	88.578,02
<b>Udgifter i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>88.578,02</b>	<b>88.578,02</b>

Finansiering:

PU anlægsmidler	50.000,00	0,00	50.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>Underskud overført til drift</b>			<b>-38.578,02</b>

**Byggeregnskab - Projekt ny fejmaskine til kirkegården**

Udgifter:

Leverandør	2019	I alt
Lyngfeldt, ny Timan 12000 fejesugeanlæg m/rens	114.843,50	114.843,50
Lyngfeldt, ny Timan 3400 AC redskabsbære	274.800,00	274.800,00
Lyngfeldt, indreg. Og nummerplader	4.980,75	4.980,75
Lyngfeldt, rustbeskyttelse	3.893,00	3.893,00
Lyngfeldt, solgt redskabsbære HTF H827 i bytte	-28.050,00	-28.050,00
Lyngfeldt, moms i alt af ovenstående	29.532,75	29.532,75
<b>Udgifter i alt</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>

Finansiering:

PU anlægsmidler	400.000,00	400.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift</b>		<b>0,00</b>

**Byggeregnskab - Projekt rep. og maling kælder Gefionsvej**

Udgifter:

Leverandør	2019	I alt
PN Tømrer, pudsearbejde	12.430,52	12.430,52
Tømrer P. Nielsen, forskalning mm.	8.473,59	8.473,59
DLCS, rengøring efter håndværker	811,25	811,25
<b>Udgifter i alt</b>	<b>21.715,36</b>	<b>21.715,36</b>

Finansiering:

PU anlægsmidler	70.000,00	70.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift</b>		<b>48.284,64</b>