

ÅRSREGNSKAB 2019

for Tilst Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8130

CVR-nr. 13514518

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 Tilst 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 Tilst Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Tilst 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 28. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen: De modtagne ligningsmidler til drift i 2019 udgør i alt kr. 3.027.149,50.

De samlede udgifter til drift udgør kr. 2.952.950,19, og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 74,199,31 i forhold til et budgetteret resultat på kr. 0,00.

I nedennævnte er forbrug defineret på følgende måde.

- = merforbrug; + = underforbrug

Kirkebygning og sognegård

Formål	Benævnelse/forbrug	Årsag Kr.	
2105 / 223020	Vedligehold	- 26.125	Ikke budgetteret. Angreb i kirketag af borebiller
2203	Køb af inventar	+ 20.000	Afventer færdiggørelse af sakristi
2305	Vedligehold	- 68.038	Defekte grundvandspumper
2306	Anskaffelser	- 40.369	Ny radiator i kælder, nyt lydanlæg i skolestuer

Kirkelige aktiviteter

Formål	Benævnelse	Saldo	Budget	
3125	Matr. børnegudstjenester		9.467	4.000
3215	Legestue		10.005	8.000
3310	Børne- og ungdomsarbejde		10.975	15.000
3510	Børnekor		<u>12.853</u>	<u>16.000</u>
	I alt		43.300	43.000

Formål	Benævnelse/forbrug	Årsag Kr.	
3200	Kirkelig undervisning	- 43.110	Tilkøb konfirmandundervisning
3401	Kirkeblad	- 22.830	Det har været nødvendigt at øge oplaget grundet stor tilflytning til området
3402	Arrangementsannonce	- 15.409	Større aktivitet end forudsat

Kirkegård

Formål	Benævnelse/forbrug	Årsag	
		Kr.	
4018	Anskaffelse redskaber	- 13.242	Erstatning af maskiner, ikke budgetteret
4020	Vedligehold	- 18.082	Ikke budgetteret ydelse til konsulent
4028	Retablering	+ 24.725	Afventede færdiggørelsen af nyt sakristi
4039	Personaleomkostninger	- 2.519	Nyt tørreskab

Præsteboliger

Formål	Benævnelse/forbrug	Årsag	
		Kr.	
5105	Anskaffelse og vedligeh.	- 6.467	Hårde hvidevarer

Administration og fællesudgifter

Formål	Benævnelse/forbrug	Årsag	
		Kr.	
6015	Kopimaskine	- 4.582	Større aktivitet

Anlægsramme:

Sakristi: Arbejdet er startet den 22.10.2019 og forventes færdig medio juli 2020.

Videreført fra 2018	kr. 2.174.486,84	
Modtaget ligning 2019	kr. 1.025.000,00	
Afholdte udgifter 2019	<u>kr. -1.115.286,22</u>	kr. 1.709.200,62

Kirkedør, renovering:

Modtaget ligning 2019	kr. 50.000,00	
Afholdt udgifter 2019	kr. 42,500,00	kr. 7.500,00

Kirkegården:

Oplagsplads renovering modtaget ligning 2019	kr. 100.000,00	
Pikstensbelægning videreført fra 2018	<u>kr. 50.000,00</u>	

I alt til videreførsel af ikke afsluttet anlægsarbejder

I resultatdisponering kr. 1.866.700,62

Resultatdisponering:

Samlet driftsresultat 2019	kr.	74.199,31
----------------------------	-----	-----------

Afsluttet anlægsarbejde:

Minilæsser til kirkegården	kr.	225.000,00
----------------------------	-----	------------

Afholdte udgifter 2019	kr.	214.200,00	kr.	<u>10.800,00</u>
------------------------	-----	------------	-----	------------------

I alt til Frie midler i resultatdisponering	kr.	<u>84.999,31</u>
--	------------	-------------------------

Menighedsrådets Frie midler:

Frie midler 1. januar 2019	kr.	412.351,43
----------------------------	-----	------------

Årets resultatdisponering	kr.	<u>84.999,31</u>
---------------------------	-----	------------------

”Frie midler 31. december 2019	kr.	<u>497.350,74</u>
---------------------------------------	------------	--------------------------

De frie midler forventes i 2020 anvendt således:

Frie midler i følge regnskab 31.12.2019	kr.	497.350,74
---	-----	------------

Tidligere tilsagn fra provsti om

Beplantning langs lagerplads	kr.	20.000,00
------------------------------	-----	-----------

Frie midler som skal indgå

Iflg. Provstiets referat af 4/2-2020	<u>kr. 493.000,00</u>	kr.	<u>510.000,00</u>
--------------------------------------	-----------------------	-----	-------------------

Forventet rest af frie midler med udgangen af 2020	kr.	<u>-15.679,26</u>
---	------------	--------------------------

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.027.149,50	3.012.115,00	2.854.300,00
Øvrig drift i alt	-2.952.950,19	-3.012.115,00	-2.797.215,47
2 Kirkebygning og sognegård	-651.739,86	-592.580,00	-616.572,49
Indtægter	72.500,00	20.000,00	100.646,00
Udgifter, løn	-198.890,08	-195.880,00	-191.598,55
Udgifter, øvrig drift	-525.349,78	-416.700,00	-525.619,94
3 Kirkelige aktiviteter	-1.595.615,46	-1.599.740,00	-1.379.715,20
Indtægter	23.420,06	27.000,00	67.211,32
Udgifter, løn	-1.193.490,45	-1.180.140,00	-1.057.633,33
Udgifter, øvrig drift	-425.545,07	-446.600,00	-389.293,19
4 Kirkegård	-180.248,38	-202.715,00	-252.301,61
Indtægter	390.806,42	382.800,00	315.386,92
Udgifter, løn	-384.000,00	-384.000,00	-385.630,42
Udgifter, øvrig drift	-187.054,80	-201.515,00	-182.058,11
5 Præstebolig mv.	193.556,28	146.500,00	217.396,20
Indtægter	311.873,88	283.000,00	308.002,28
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-118.317,60	-136.500,00	-90.606,08
6 Administration og fællesudgifter	-725.355,22	-765.680,00	-768.114,98
Indtægter	0,00	0,00	1.186,00
Udgifter, løn	-495.875,82	-494.980,00	-482.182,21
Udgifter, øvrig drift	-229.479,40	-270.700,00	-287.118,77
7 Finansielle poster	6.452,45	2.100,00	2.092,61
A Resultat af drift	74.199,31	0,00	57.084,53
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)	1.025.000,00	1.025.000,00	1.700.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.157.786,22	-700.000,00	-226.814,70
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-214.200,00	-345.000,00	-55.938,10
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-346.986,22	-20.000,00	1.417.247,20
C Resultatopgørelse	-272.786,91	-20.000,00	1.474.331,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-169.789,61	0,00	-169.789,61
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-412.351,43	-84.999,31	-497.350,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.224.486,84	357.786,22	-1.866.700,62
742010 Årsafslutningskonto	272.786,91	-272.786,91	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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.245.255,96	2.246.526,58
-401,35	12.624,14
135.826,87	90.850,86
169.789,61	169.789,61
1.940.040,83	1.973.261,97
0,00	0,00
3.247.290,57	3.751.007,70
3.196.495,73	3.705.482,53
42.522,69	39.150,00
8.272,15	6.375,17
5.492.546,53	5.997.534,28
-3.006.627,88	-2.733.840,97
-169.789,61	-169.789,61
-200.000,00	-200.000,00
-412.351,43	-497.350,74
-2.224.486,84	-1.866.700,62
-1.940.040,83	-1.973.261,97
-1.940.040,83	-1.973.261,97
0,00	0,00
-545.877,82	-1.290.431,34
-93.713,13	-724.279,53
-60.002,81	-70.796,70
-336.426,00	-413.427,00
-39.000,00	-39.000,00
-16.735,88	-42.928,11
-5.492.546,53	-5.997.534,28

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.012.112,00	3.012.115,00	2.854.300,00	3.012.112,00	0,00	0,00
15.037,50	0,00	0,00	15.037,50	0,00	0,00
3.027.149,50	3.012.115,00	2.854.300,00	3.027.149,50	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-180.220,85	-154.300,00	-165.703,40	0,00	-29.193,33	-151.027,52
-18.318,05	-47.000,00	-18.279,61	0,00	-4.000,00	-14.318,05
-453.200,96	-391.280,00	-432.589,48	72.500,00	-165.696,75	-360.004,21
-651.739,86	-592.580,00	-616.572,49	72.500,00	-198.890,08	-525.349,78

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.554,54	-80.400,00	-57.011,70	0,00	-77.621,94	7.067,40
-533.420,83	-516.730,00	-505.546,56	0,00	-457.089,26	-76.331,57
-87.010,59	-63.000,00	-33.958,18	0,00	-64.110,33	-22.900,26
-239.408,13	-287.760,00	-166.126,65	15.220,06	-164.138,62	-90.489,57
-144.689,98	-110.500,00	-130.407,75	0,00	0,00	-144.689,98
-170.362,71	-175.970,00	-179.476,83	0,00	-151.751,91	-18.610,80
-198.781,11	-199.960,00	-191.776,62	320,00	-190.144,59	-8.956,52
-149.587,57	-163.620,00	-113.610,91	7.880,00	-88.633,80	-68.833,77
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.595.615,46	-1.599.740,00	-1.379.715,20	23.420,06	-1.193.490,45	-425.545,07

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-223.424,12	-252.715,00	-283.657,73	322.299,68	-384.000,00	-161.723,80
43.175,74	50.000,00	31.356,12	68.506,74	0,00	-25.331,00
-180.248,38	-202.715,00	-252.301,61	390.806,42	-384.000,00	-187.054,80

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
129.045,25	119.000,00	139.756,60	181.423,68	0,00	-52.378,43
7.646,32	-26.500,00	21.830,75	65.573,00	0,00	-57.926,68
56.864,71	54.000,00	55.808,85	64.877,20	0,00	-8.012,49
193.556,28	146.500,00	217.396,20	311.873,88	0,00	-118.317,60

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-409.366,37	-419.310,00	-422.225,64	0,00	-296.106,88	-113.259,49
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-118.687,86	-146.460,00	-105.907,04	0,00	-65.566,12	-53.121,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-49.413,58	-50.760,00	-32.963,72	0,00	-24.873,58	-24.540,00
63 Bygning	-11.487,96	-10.000,00	-14.423,46	0,00	-9.699,96	-1.788,00
64 Økonomi	-11.040,96	-8.000,00	-13.100,08	0,00	-10.290,00	-750,96
65 Personregistrering - civil	-56.560,48	-58.200,00	-55.668,58	0,00	-56.424,94	-135,54
66 Personregistrering - kirkelig	-32.993,40	-33.950,00	-32.473,29	0,00	-32.914,34	-79,06
67 Efteruddannelse	-9.315,00	-14.000,00	-11.883,20	0,00	0,00	-9.315,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-26.489,61	-25.000,00	-79.469,97	0,00	0,00	-26.489,61
I alt	-725.355,22	-765.680,00	-768.114,98	0,00	-495.875,82	-229.479,40

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-30,68	0,00	-780,08	0,00	0,00	-30,68
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.122,38	2.100,00	1.273,42	2.122,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.360,75	0,00	1.599,27	4.360,75	0,00	0,00
I alt	6.452,45	2.100,00	2.092,61	6.483,13	0,00	-30,68

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.157.786,22	-700.000,00	-226.814,70	0,00	0,00	-1.157.786,22
83 Kirkegård	-214.200,00	-345.000,00	-55.938,10	0,00	0,00	-214.200,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.025.000,00	1.025.000,00	1.700.000,00	1.025.000,00	0,00	0,00
I alt	-346.986,22	-20.000,00	1.417.247,20	1.025.000,00	0,00	-1.371.986,22

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		
Tilst By, Tilst 16 A m.fl.	136.057	2.450.000	1.102.100	0	Ubebygget landbrugsareal
Tilst By, Tilst 12 X	1281	3.250.000	783.600	0	Præstebolig Tilst Østervæn
Tilst By, Tilst 9 Ø	836	2.100.000	558.300	0	Præstebolig Langeløkke 14
Ejendomsværdi i alt		7.800.000			

**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.

Bibelselskabet	40,00
KFUM's Sociale arbejde i Danmark	138,00
Folkekirkens Nødhjælp	875,00
Kofoeds Skole	199,00
Folkekirkens Ungdomskor	327,00
DSUK	325,00
Kirkens Korshær	1.568,10
Folkekirkens Mission	398,00
Jysk Børneforsorg	345,00
Danmission	425,00
Areopagos	<u>275,00</u>
I alt ifølge Kollektkontoen (art 972010)	<u>4.915,10</u>
Sognet hjælpearbejde	2.044,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Kirkekasse:

Tilist

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	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 -)
Sakristi	2.174.487	650.000									2.824.487	1.115.286		0
Pikstensbelægning, kirkegård	50.000										0			0
Kirkedør, renovering		50.000									50.000			50.000
Kirkegården, Minilæsser		225.000									50.000	42.500		7.500
Kirkegården, Oplagsplads renovering		100.000									225.000	214.200	10.800	0
											100.000			100.000
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.224.487	1.025.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.249.487	1.371.986	10.800	1.866.701

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab - Projekt minilæsser:

Udgifter:

Leverandør	2019
Sorring Maskinhandel - Avant 523 Tele Optidrive	214.200,00

Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	225.000,00
Overskud overført til drift	10.800,00

Tilst Kirke og Kirkegård - Menighedsplejen 2019:

	Menighedsplejen/ Julehjælp Formål: 3335	Basar Formål: 3376	Sognets hjælpearbejde Art: 969010
Overført saldo fra 2018			-56.708,86
Kollekt indsamling jf. bilag 2			-2.044,00
Overskud Basar		-14.079,94	
Overskud Basar overført til Sognets Hjælpearbejde		14.079,94	-14.079,94
Tilskud til sognets julehjælp fra Åben sognegård			-5.000,00
Gavekurve uddelt til julehjælp 21/12 2019			11.636,10
I alt overførsel til 2020		0,00	-66.196,70

Tilst Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Årsbudget 2019

Formål:3376 Basar							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
04-04-2019	327	118085			Simonsen Tømrer - sponsorgave Basar		-1.500,00	-1.500,00
05-04-2019	417	228035			Inco Aarhus - div. varer til Basar		2.029,06	529,06
10-04-2019	369	118085			Indtægter ved Basar		-18.000,00	-17.470,94
10-04-2019	382	222010			AJ Telte - smørrebrød til frivillige 4/4		700,00	-16.770,94
15-04-2019	557	118085			Thomas Dall - donation til Basaren		-2.000,00	-18.770,94
25-04-2019	423	227080			Fest Diner levering af sponsorgave		149,00	-18.621,94
25-04-2019	423	228035			Bilka - brød 6/4		158,00	-18.463,94
25-04-2019	423	228055			Diverse materialer til brug i basar		1.554,00	-16.909,94
25-04-2019	423	228055			Redoffice - tombolanumre		73,00	-16.836,94
13-06-2019	540	227080			Fest Diner - afhentn. af service lev. 6/4		99,00	-16.737,94
14-08-2019	729	228035			Bilka - vin & biografbillet. basar		358,00	-16.379,94
24-09-2019	790	227080			K J. Consult - ops. skilte sognegårdens venne		2.300,00	-14.079,94
31-12-2019	1184	118085			Overskud fra Basar overført til Sognets Hjælpearbe		14.079,94	,00
Budgetteret beløb								4.000,00
Difference beløb								4.000,00
Rest i procent								100,00

Tilst Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Årsbudget 2019

Art: 969010 Sognets hjælpearbejde						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2019					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-56.708,86	-56.708,86
03-01-2019	97				Afregn. udlæg til Thorhild		293,95	-56.414,91
03-01-2019	97				Afregn. udlæg til Thorhild fejlposteret		-293,95	-56.708,86
03-01-2019	100				Afregn. Caspar Koch		3.000,00	-53.708,86
03-01-2019	100				Afregn. Caspar Koch fejlposteret		-3.000,00	-56.708,86
27-01-2019	551				Kollekt - MobilePay 27/1		-162,00	-56.870,86
17-02-2019	552				Kollekt MobilePay 17/2		-50,00	-56.920,86
24-02-2019	553				Kollekt MobilePay 24/2		-241,00	-57.161,86
17-05-2019	562				MobilePay Sognets Hjælpearb. 17/5		-130,00	-57.291,86
26-05-2019	563				MobilePay Sognets Hjælpearb. 26/5		-30,00	-57.321,86
07-07-2019	958				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 7/7 via Mobile		-35,00	-57.356,86
11-08-2019	725				Inds. 11/8 til Sognet Hjælpearbejde via mobilepaye		-120,00	-57.476,86
18-08-2019	726				Inds. 18/8 til Sognet Hjælpearbejde via mobilepaye		-70,00	-57.546,86
01-09-2019	901				Indsamlet 1/9 - 2019 via MobilePay		-25,00	-57.571,86
22-09-2019	903				Indsamlet 22/9 via MobilePay		-77,00	-57.648,86
13-10-2019	905				Indsamlet 13/10 via MobilePay		-225,00	-57.873,86
13-10-2019	905				Indsamlet 13/10 via MobilePay		225,00	-57.648,86
					tb. bogført 2x			
13-10-2019	1031				Indsamlet via MobilePay 13/10		-225,00	-57.873,86
03-11-2019	1030				Indsamlet via MobilePay 3/11		-200,00	-58.073,86
03-11-2019	1030				Indsamlet via MobilePay 3/11		-50,00	-58.123,86
17-11-2019	1029				Indsamlet via MobilePay 17/11		-110,00	-58.233,86
24-11-2019	1073				Indsamlet 24/11 via mobilepay		-20,00	-58.253,86
01-12-2019	1125				Indsamlet 01.12. via MobilePay		-77,00	-58.330,86
08-12-2019	1126				Indsamlet 08.12. via MobilePay		-100,00	-58.430,86
08-12-2019	1126				Indsamlet 08.12. via MobilePay		-50,00	-58.480,86
13-12-2019	1110				Tilskud til sognet julehjælp fra Åben Sognegård		-5.000,00	-63.480,86
15-12-2019	1127				Indsamlet 15.12. via MobilePay		-272,00	-63.752,86
31-12-2019	1184				Overskud fra Basar 2019		-14.079,94	-77.832,80
31-12-2019	1189				Meny - gavekurve uddelt til julehjælp		11.636,10	-66.196,70
Budgetteret beløb								
Difference beløb								66.196,70
Rest i procent								