

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vorup Sogns Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8146

CVR-nr. 14919015

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 Vorup 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 Vorup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vorup 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 14. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et resultat af drift på kr. -203.718.

Menighedsrådets frie midler kan specificeres således:

Frie midler 1.1.2019	kr. -68.387
Midler flygningebørn ovf. til frie midler	kr. 2.641
Årets resultat af drift	kr. -203.718
PU godkendt ovf. anlægsoverskud el-truck	kr. 10.361
PU godkendt ovf. anlægsoverskud klokketårn	kr. 208.043
PU godkendt ovf. anlægsoverskud vindue pr.bolig	kr. 2.050
Overskud anlæg knækstyret traktor	kr. 19.275
Overskud automatisk ringning	kr. 3.407
Overskud beplantningsplan	kr. 7.632
Frie midler 31.12 2019	kr. -18.696

Vorup Kirke har mødt mange udfordringer i år 2019, og menighedsrådet har været i tæt dialog med provstiet omkring økonomien i løbet af året.

En nøglemedarbejder blev langtids-sygemeldt og er senere fratrukket.

Vi har ansat ny kirkegårdsleder 1. januar. Der er påbegyndt ombygning af mandskabsbygningen samt ny beplantningsplan.

Det fælles kirkekontor med Krstrup er ophørt ved årets udgang, og der er indrettet nyt kirkekontor i Johanneskirken.

Provstiet har givet tilladelse til, at overskydende anlægsmidler fra tidligere år må tilfalde de frie midler (vist ovenfor).

Menighedsrådet har modtaget 5% midler til ekstern regnskabsfører samt flytning af kontor, i alt tkr. 150. Efter aftale vil der kunne søges yderligere 5% midler.

Regnskabet udviser forskellige udsving i forhold til budgettet.

På kirkegården ses mindre forbrug, som kan forklares med højere hjemfaldne gravstedskapitaler, større salg, mådehold med omkostninger.

Løn til kor-medlemmer er budgetteret på formål 3100, men bogført på formål 3500. Når der tages højde for dette, har vi beregnet, at kor-lønninger er underbudgetteret med ca. tkr. 30.

Vorup menighedsråd vil gennemgå økonomien nærmere i forbindelse med budget-lægning for 2021 og således søge at få økonomien i balance fremadrettet.

Menighedsrådet har besluttet, at fastholde placering af de likvide midler i Sparekassen Kronjylland.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet samarbejder med Krstrup menighedsråd om fælles kirkekontor.

Lønudgift til fælles ansat kordegn og alle omkostninger til drift af kirkekontoret regnskabsføres i Krstrup Kirkekasse, og den kirkelige ligning er omfordelt til Krstrup.

Ved udgangen af 2019 ophører dette samarbejde, således at Krstrup og Vorup menighedsråd fremadrettet har hvert sit kirkekontor.

Det fælles kirkekontor har i 2019 udført personregistrering for Haslund-Ølst, Essenbæk-Virring-Hørning-Årslev, Ø. Velling-Grensten-Helstrup sam Ø.Bjerregrav-Ålum.

Vorup Kirke deltager i konfirmandprojekt ved Fussingø sammen med de øvrige kirker i Randers Søndre provsti. Biregnskabet foreligger i Krstrup kirkekasse. Der er dog ikke gennemført projekt i 2019.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	4.596.799,89	4.446.900,00	4.473.856,00
Øvrig drift i alt	-4.800.518,13	-4.437.293,00	-4.635.584,44
2 Kirkebygning og sognegård	-948.931,61	-802.540,00	-855.221,80
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-606.106,61	-594.540,00	-529.594,49
Udgifter, øvrig drift	-342.825,00	-208.000,00	-325.627,31
3 Kirkelige aktiviteter	-1.906.421,95	-1.726.110,00	-1.782.092,26
Indtægter	10.945,60	0,00	17.313,61
Udgifter, løn	-1.546.415,14	-1.364.610,00	-1.413.223,94
Udgifter, øvrig drift	-370.952,41	-361.500,00	-386.181,93
4 Kirkegård	-979.979,60	-1.259.505,00	-1.109.851,49
Indtægter	703.977,64	597.495,00	642.933,19
Udgifter, løn	-1.247.405,38	-1.316.000,00	-1.352.911,20
Udgifter, øvrig drift	-436.551,86	-541.000,00	-399.873,48
5 Præstebolig mv.	-20.920,01	-25.500,00	-42.100,73
Indtægter	147.576,75	135.000,00	141.840,65
Udgifter, løn	-10.365,33	-12.000,00	-9.665,82
Udgifter, øvrig drift	-158.131,43	-148.500,00	-174.275,56
6 Administration og fællesudgifter	-945.222,17	-627.250,00	-829.241,27
Indtægter	3.428,60	0,00	0,00
Udgifter, løn	-735.165,80	-410.250,00	-538.851,06
Udgifter, øvrig drift	-213.484,97	-217.000,00	-290.390,21
7 Finansielle poster	957,21	3.612,00	-17.076,89
A Resultat af drift	-203.718,24	9.607,00	-161.728,44
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)	964.015,00	945.000,00	767.126,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-16.593,13	-30.000,00	-352.800,35
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-828.308,54	-815.000,00	-129.639,20
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-19.015,00	-100.000,00	-25.076,25
B Resultat af anlæg	100.098,33	0,00	259.610,20
C Resultatopgørelse	-103.619,91	9.607,00	97.881,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-48.953,18	0,00	-48.953,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-225.000,00	0,00	-225.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	68.387,01	-49.690,83	18.696,18
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-336.812,00	150.669,46	-186.142,54
741152 Frie midler - Midler fra PU til flygtningebørn	-2.641,28	2.641,28	0,00
742010 Årsafslutningskonto	103.619,91	-103.619,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-269.003,72	-1.955,20	-270.958,92

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
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**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
4.208.019,85	4.405.713,00
11.894,12	24.289,36
-10.846,96	169.296,51
48.953,18	48.953,18
4.158.019,51	4.163.173,95
203.340,80	203.340,80
203.340,80	203.340,80
507.244,68	735.268,48
0,00	642.268,60
502.067,18	92.566,70
5.177,50	433,18
4.918.605,33	5.344.322,28

-814.023,17	-712.358,46
-48.953,18	-48.953,18
-225.000,00	-225.000,00
-269.003,72	-270.958,92
68.387,01	18.696,18
-336.812,00	-186.142,54
-2.641,28	0,00
-4.158.019,51	-4.163.173,95
-4.158.019,51	-4.163.173,95
0,00	0,00
53.437,35	-468.789,87
-28.742,84	-402.164,51
82.180,19	-66.625,36
-4.918.605,33	-5.344.322,28

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
4.446.900,00	4.446.900,00	4.367.499,00	4.446.900,00	0,00	0,00
149.899,89	0,00	106.357,00	149.899,89	0,00	0,00
4.596.799,89	4.446.900,00	4.473.856,00	4.596.799,89	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
-8.500,69	-17.000,00	-21.652,17	0,00	0,00	-8.500,69
-820.689,56	-760.540,00	-803.859,09	0,00	-594.105,27	-226.584,29
-3.476,68	-25.000,00	-27.086,73	0,00	0,00	-3.476,68
-116.264,68	0,00	-2.623,81	0,00	-12.001,34	-104.263,34
-948.931,61	-802.540,00	-855.221,80	0,00	-606.106,61	-342.825,00

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
-6.438,00	0,00	-6.199,70	0,00	0,00	-6.438,00
-689.621,07	-642.150,00	-726.291,96	0,00	-607.053,52	-82.567,55
-337.795,55	-336.200,00	-362.726,52	0,00	-253.763,49	-84.032,06
-242.053,61	-212.160,00	-198.424,56	5.936,00	-181.147,21	-66.842,40
-193.551,21	-206.000,00	-158.626,32	0,00	-83.425,86	-110.125,35
-302.374,12	-194.700,00	-199.855,97	0,00	-298.881,29	-3.492,83
-79.460,48	-72.000,00	-77.910,60	0,00	-73.150,11	-6.310,37
-55.127,91	-62.900,00	-52.056,63	5.009,60	-48.993,66	-11.143,85
-1.906.421,95	-1.726.110,00	-1.782.092,26	10.945,60	-1.546.415,14	-370.952,41

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
-639.655,63	-788.505,00	-871.792,01	625.397,37	-881.014,51	-384.038,49
-340.323,97	-471.000,00	-238.059,48	78.580,27	-366.390,87	-52.513,37
-979.979,60	-1.259.505,00	-1.109.851,49	703.977,64	-1.247.405,38	-436.551,86

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-30.767,07	-8.000,00	-23.846,35	58.014,00	-6.920,34	-81.860,73
9.847,06	-17.500,00	-18.254,38	89.562,75	-3.444,99	-76.270,70
-20.920,01	-25.500,00	-42.100,73	147.576,75	-10.365,33	-158.131,43

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-163.395,96	-181.600,00	-199.574,17	0,00	-38.462,15	-124.933,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-110.334,41	-141.700,00	-139.478,37	2.928,60	-104.675,78	-8.587,23
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-89.507,48	-58.000,00	-68.278,99	0,00	-9.000,00	-80.507,48
63 Bygning	-6.750,00	-6.600,00	-15.004,75	0,00	-6.750,00	0,00
64 Økonomi	-207.346,42	-26.600,00	-70.221,53	500,00	-208.389,97	543,55
65 Personregistrering - civil	-151.986,35	-62.250,00	-143.771,62	0,00	-151.986,35	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-215.901,55	-124.500,00	-129.777,48	0,00	-215.901,55	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-26.000,00	-9.395,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-53.739,36	0,00	0,00	0,00
I alt	-945.222,17	-627.250,00	-829.241,27	3.428,60	-735.165,80	-213.484,97

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	3.000,00	1.571,98	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	611,92	612,00	367,14	611,92	0,00	0,00
76 Momsregulering	345,29	0,00	-14.516,01	3.442,32	0,00	-3.097,03
I alt	957,21	3.612,00	-17.076,89	4.054,24	0,00	-3.097,03

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-16.593,13	-30.000,00	-352.800,35	0,00	0,00	-16.593,13
83 Kirkegård	-828.308,54	-815.000,00	-129.639,20	0,00	0,00	-828.308,54
85 Præsteboliger	-19.015,00	-100.000,00	-25.076,25	0,00	0,00	-19.015,00
92 Ligningsbeløb anlæg	945.000,00	945.000,00	740.001,00	945.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	19.015,00	0,00	27.125,00	19.015,00	0,00	0,00
I alt	100.098,33	0,00	259.610,20	964.015,00	0,00	-863.916,67

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		
3 BM, Vorup	1362	2.100.000	551.200	0	Præstebolig, Mariendalsvej
3 GH, Vorup	1014	1.650.000	530.600	0	Præstebolig, Fåborgvej 24
Ejendomsværdi i alt		3.750.000			

**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

**Vorup kirkekasse
Regnskab 2019
Biregnskab vedr. anlægsmidler**

Specifikation af igangværende projekter:

		<u>Videreføres</u>
<u>Johanneskirkens klokketårn (formål 8000)</u>		
Overskud fra 2017 projekter	67.202,00	
Anlægsligning 2018	300.000,00	
Forbrug i 2018	-159.159,00	
PU godkendt overførsel til frie midler	-208.043,00	
Afsluttet	<u>0,00</u>	
<u>EI-truck til kirkegården (8300)</u>		
Anlægsligning 2018	140.000,00	
Forbrug i 2018	-129.639,00	
PU godkendt overførsel til frie midler	-10.361,00	
Afsluttet	<u>0,00</u>	
<u>Knækstyret traktor</u>		
Anlægsligning 2019	280.000,00	
Forbrug i 2019	-260.725,00	
Afsluttet med overskud	<u>19.275,00</u>	
<u>Borde/stole til sognelokaler (8000)</u>		
Anlægsligning 2017	205.000,00	
Frie midler konverteret til anlægsmidler 2017	85.000,00	
Forbrug i 2018	-193.642,00	
Videreføres til 2020	<u>96.358,00</u>	96.358,00
<u>Automatisk ringning i kapellet</u>		
Frie midler konverteret til anlægsmidler tidligere år	20.000,00	
Forbrug i 2019	-16.593,13	
Afsluttet	<u>3.406,87</u>	
<u>Udskiftning vindue i præstebolig</u>		
Tillægsbevilling 2018	27.126,00	
Forbrug i 2018	-25.076,00	
PU godkendt overførsel til frie midler	-2.050,00	
Anlægsligning i 2019	50.000,00	
	<u>50.000,00</u>	50.000,00
<u>Ny beplantningsplan</u>		
Anlægsligning 2019	200.000,00	
Forbrug i 2019	-192.368,07	
Afsluttet	<u>7.631,93</u>	
<u>Omfletning kirkestole</u>		
Anlægsligning 2019	30.000,00	
Forbrug i 2019	0,00	
Videreføres til 2020	<u>30.000,00</u>	30.000,00

Ark1

Renovering toiletter

Anlægsligning 2019	185.000,00	
Forbrug i 2019	0,00	
Videreføres til 2020	185.000,00	185.000,00

Renovering fuger i kirkegårdsmuren

Anlægsligning 2019	150.000,00	
Forbrug i 2019	-43.815,46	
Videreføres til 2020	106.184,54	106.184,54

Højskabe Mariendalsvej

Tillægsbevilling 2019	19.015,00	
Forbrug i 2019	-19.015,00	
Afsluttet	0,00	

Ombygning kirkegårdskontor

Anlægsligning 2019	0,00	
Forbrug i 2019	-331.400,00	
Videreføres til 2020	-331.400,00	-331.400,00

Ny gang

Anlægsligning 2019	50.000,00	
Forbrug i 2019	0,00	
Videreføres til 2020	50.000,00	50.000,00

Ialt videreføres til 2020**186.142,54**

Vorup Kirkekasse

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.
PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreløbte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløbte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
				hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Johanneskirken klokketårn	8000	208.043	0	0	0	0	-208.043	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Ny beplantningsplan	8303	0	200.000	0	0	0	0	0	0	200.000	192.368	7.632	0
Projekt 3: Borde og stole til sognekøler	8306	106.719	0	0	0	-10.361	0	0	0	96.358	0	0	96.358
Projekt 4: Automatisk ringning i kapellet	8306	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	16.593	3.407	0
Projekt 5: Udsiftning vindue, præsiebolig (bevilling i 2019)	8506	2.050	50.000	0	0	-2.050	0	0	0	50.000	0	0	50.000
Projekt 6:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Omflertning kirkestole	8001	0	30.000	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000
Projekt 8: Knækstyret traktor	8301	0	280.000	0	0	0	0	0	0	280.000	260.725	19.275	0
Projekt 9: Renovering toiletter	8302	0	185.000	0	0	0	0	0	0	185.000	0	0	185.000
Projekt 10: Ny gang	8506	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
Projekt 11: Renovering luger i kirgårdsuren	8506	0	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	43.815	0	106.185
Projekt 12: Højskabe Mariendalsvej	8500	0	0	0	0	19.015	0	0	0	19.015	19.015	0	0
Projekt 13: Ombygning Kirkegårdskontor mv	8305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331.400	0	-331.400
Projekt 14:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		336.812	945.000	0	0	19.015	-220.454	0	0	1.080.373	863.916	30.314	186.143

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane