

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Mortens Sogns Menighedsråd

i Randers Nordre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8181

CVR-nr. 14956115

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 Sankt Mortens 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 Sankt Mortens Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Mortens 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har 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 3. juli 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Regnskabsforklaringer - Årsregnskab 2019

Årsregnskabet for 2019 viser et tilfredsstillende resultat set i forhold til det oprindelige budget og menighedsrådets beslutninger i løbet af året.

Der har samlet set været et overskud på driftsregnskabet på 289.484,18 kr. mod et budgetteret overskud på 61.041 kr. Anlægsregnskabet viser et overskud på 77.215,13 kr. mod et budgetteret overskud på 200.000 kr., der skal anvendes til afdrag på stiftslån. Dette giver et samlet overskud på 166.699,31 kr. efter afdrag på stiftslån.

Af væsentlige årsager til regnskabsresultatet og afvigelsen til det budgetterede resultat kan nævnes:

- Der har været en samlet mindre udgift til lønninger i forhold til den budgetterede lønudgift på ca. 158.000 kr. Dette skyldes dels et reelt mindre forbrug på kantoret, hvor der ikke har været fuld bemanning i året og dels en smule for højt budgetteret regulering af lønninger.
- Der har været ikke budgetterede indtægter (tilskud fra Randers Kloster til kor-løn og indtægter ved koncerter) på ca. 39.000 kr.
- Der har været en mindre udgift i forhold til den budgetterede udgift til el, vand og varme i præsteboligen på ca. 40.000 kr.
- På anlægsregnskabet har der været et samlet merforbrug på 122.700 kr. Det skyldes dels, at udgiften til det nye højttaleranlæg blev ca. 103.000 kr. højere end den modtagne anlægsbevilling på 500.000 kr., og at der har været udgifter på ca. 20.000 kr. til påbegyndelse af anlægsarbejde med åbning af dør i Kong Hans' Kapel, hvor anlægsmidler først er bevilget i 2020.

Det samlede resultat af drifts- og anlægsregnskab efter afdrag på stiftslån – et overskud på 166.699,31 kr. tilgår menighedsrådets frie midler, hvilket betyder at vi ved årets udgang har frie midler på 321.409,04 kr. Ved årets start var de frie midler på 154.709,73 kr.

I budgettet for 2020 har vi budgetteret med et underskud på 84.000, hvilket vil reducere de frie midler.

Vi har i 2020 fået anlægsbevilling til dels genåbning af den omtalte dør i Kong Hans' kapel og til renovering af Klokkespillet. Skulle der blive mindre merudgifter til disse projekter, vil disse eventuelt kunne afholdes af vore frie midler.

Af øvrige kommende større projekter kan særligt nævnes en gennemgribende renovering af Klosterkirken, hvor vi netop af provstiets reservemidler har fået bevilling til udarbejdelse af projekt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	4.290.626,10	4.290.626,00	4.259.499,98
Øvrig drift i alt	-4.001.141,92	-4.229.585,00	-4.428.165,29
2 Kirkebygning og sognegård	-892.471,19	-888.743,00	-1.370.743,01
Indtægter	50.750,04	50.000,00	69.529,06
Udgifter, løn	-216.820,10	-229.343,00	-213.134,55
Udgifter, øvrig drift	-726.401,13	-709.400,00	-1.227.137,52
3 Kirkelige aktiviteter	-2.547.201,32	-2.710.947,00	-2.396.458,90
Indtægter	48.903,16	0,00	42.753,00
Udgifter, løn	-2.223.092,02	-2.345.147,00	-2.168.225,20
Udgifter, øvrig drift	-373.012,46	-365.800,00	-270.986,70
4 Kirkegård	-2.882,00	-2.000,00	-5.724,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.882,00	-2.000,00	-5.724,00
5 Præstebolig mv.	1.414,95	-25.500,00	-29.186,31
Indtægter	80.734,60	96.000,00	88.737,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.319,65	-121.500,00	-117.924,11
6 Administration og fællesudgifter	-548.314,51	-593.739,00	-609.580,74
Indtægter	85,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-364.799,13	-388.689,00	-372.003,34
Udgifter, øvrig drift	-183.600,38	-205.050,00	-237.577,40
7 Finansielle poster	-11.687,85	-8.656,00	-16.472,33
A Resultat af drift	289.484,18	61.041,00	-168.665,31
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)	699.999,90	700.000,00	200.000,02
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-622.784,77	-500.000,00	400.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	77.215,13	200.000,00	600.000,02
C Resultatopgørelse	366.699,31	261.041,00	431.334,71

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-275.074,89	0,00	-275.074,89
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.000,00	0,00	-180.000,00
721150 Langfristet gæld	856.285,92	-200.000,00	656.285,92
741110 Menighedsrådets frie midler	-154.709,73	-166.699,31	-321.409,04
742010 Årsafslutningskonto	-366.699,31	366.699,31	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-16.420,56	1.548,55	-14.872,01

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
608.604,52	562.686,62
0,00	25.406,00
171.811,40	100.487,50
275.074,89	275.074,89
161.718,23	161.718,23
0,00	0,00
243.048,01	421.102,67
228.311,88	409.732,17
14.736,13	11.370,50
851.652,53	983.789,29

230.080,74	-135.070,02
-275.074,89	-275.074,89
-180.000,00	-180.000,00
856.285,92	656.285,92
-16.420,56	-14.872,01
-154.709,73	-321.409,04
-161.718,23	-161.718,23
-161.718,23	-161.718,23
-856.285,92	-656.285,92
-856.285,92	-656.285,92
-63.729,12	-30.715,12
-48.682,78	6.324,37
-0,18	-19.750,24
-15.046,16	-17.289,25
-851.652,53	-983.789,29

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.290.626,10	4.290.626,00	4.259.499,98	4.290.626,10	0,00	0,00
4.290.626,10	4.290.626,00	4.259.499,98	4.290.626,10	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-680.450,42	-579.482,00	-689.721,29	0,00	-178.081,14	-502.369,28
-34.490,35	-30.000,00	-358.272,75	0,00	0,00	-34.490,35
-161.051,75	-258.836,00	-278.771,58	50.750,04	-22.260,29	-189.541,50
-16.478,67	-20.425,00	-43.977,39	0,00	-16.478,67	0,00
-892.471,19	-888.743,00	-1.370.743,01	50.750,04	-216.820,10	-726.401,13

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
-30.262,72	0,00	-65.900,86	0,00	-30.183,52	-79,20
-1.323.683,72	-1.478.334,00	-1.214.513,19	29.237,00	-1.244.068,74	-108.851,98
-98.899,68	-133.628,00	-75.124,20	0,00	-52.165,50	-46.734,18
-28.563,86	-40.000,00	-19.993,92	3.032,00	0,00	-31.595,86
-196.592,49	-201.227,00	-189.456,63	0,00	-99.922,61	-96.669,88
-375.616,10	-334.173,00	-359.996,91	0,00	-326.804,84	-48.811,26
-406.335,77	-427.457,00	-382.591,10	13.840,66	-389.025,40	-31.151,03
-85.446,98	-94.328,00	-87.082,09	2.793,50	-80.921,41	-7.319,07
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.547.201,32	-2.710.947,00	-2.396.458,90	48.903,16	-2.223.092,02	-373.012,46

I alt

4 Kirkegård

40 Kirkegården

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.882,00	-2.000,00	-5.724,00	0,00	0,00	-2.882,00
-2.882,00	-2.000,00	-5.724,00	0,00	0,00	-2.882,00

I alt

5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.414,95	-25.500,00	-29.186,31	80.734,60	0,00	-79.319,65
1.414,95	-25.500,00	-29.186,31	80.734,60	0,00	-79.319,65

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	-88.766,14	-80.550,00	-85.082,98	85,00	0,00	-88.851,14
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-185.612,78	-192.543,00	-173.801,80	0,00	-142.340,45	-43.272,33
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-33.859,47	-37.000,00	-35.882,30	0,00	0,00	-33.859,47
63 Bygning	-6.999,96	-7.000,00	-6.999,96	0,00	-6.999,96	0,00
64 Økonomi	-112.873,83	-132.264,00	-111.714,27	0,00	-112.873,83	0,00
65 Personregistrering - civil	-37.866,82	-46.016,00	-42.689,61	0,00	-37.866,82	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-64.718,07	-53.366,00	-63.097,43	0,00	-64.718,07	0,00
67 Efteruddannelse	-17.617,44	-45.000,00	-29.546,91	0,00	0,00	-17.617,44
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-60.765,48	0,00	0,00	0,00
I alt	-548.314,51	-593.739,00	-609.580,74	85,00	-364.799,13	-183.600,38

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-16.125,72	-16.156,00	-20.208,35	0,00	0,00	-16.125,72
72 Øvrige renteudgifter	-1.057,22	0,00	-102,68	0,00	0,00	-1.057,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	35,15	2.000,00	562,74	35,15	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.459,94	5.500,00	3.275,96	5.459,94	0,00	0,00
I alt	-11.687,85	-8.656,00	-16.472,33	5.495,09	0,00	-17.182,94

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-622.784,77	-500.000,00	400.000,00	0,00	0,00	-622.784,77
92 Ligningsbeløb anlæg	699.999,90	700.000,00	200.000,02	699.999,90	0,00	0,00
I alt	77.215,13	200.000,00	600.000,02	699.999,90	0,00	-622.784,77

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		
485 A, Randers Bygr.	275	2.950.000	393.300		Menighedshus
974 D, Randers Bygr.	985	3.050.000	1.049.200		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.000.000			

**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
Det danske bibelselskab	458,50
FDF	642,50
Folkekirkens Nødhjælp	916,00
Kirkens Korshær	958,50
Læger uden grænser	644,50
DSUK	769,00
Amnesty International	337,00
KFUM og KFUK	814,00
SOS Børnebyer	900,50
KFUM's Sociale arbejde	888,00
FUK	484,00
Kirkens Korshær, Randers	1.517,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Kursusregnskab

Kursusregnskab

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)	Afluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)
Lån 8181-1 Sakristi		200.000		-200.000		0					0		
Udskiftning af højtaleralæg		500.000									500.000	603.144	-103.144
Genåbning af dør Kong Hans kapel		0									0	19.641	
Bevillinger i alt (netto)	0	700.000	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	500.000	622.785	-103.144

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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab - Sognehjælp/Julehjælp

Beholdning 1/1-2019		16607,13	
Udgifter			
Udgift Den blå paraply	360,00		
Uddelt sognehjælp i 2019	3200,00		
Uddelt julehjælp i 2019	9950,00	13510,00	
Indtægter			
Lyspenge fra lystræ	4705,00		
Indsamling i julen	3924,50		
Donation Pigeklubben	3331,95		
Renteindtægter	12,42	11973,87	
Beholdning 31/12 2019		15071,00	

Anlægsregnskab – nyt lydanlæg – Sct. Mortens Kirke

Anlægsbevilling: 500.000,00 kr.

Udgifter:

- Lydfirmaet North Star – samlet afregning: 538.875,00 kr.
- Murer: 45.909,20 kr.
- Elektriker: 15.019,94 kr.
- Nationalmuseet: 7.727,50 kr.
- Ekstra rengøring: 3.437,50 kr.
- Maler: 1.800,00 kr.
- Bortkørsel af gl. højttalere: 500,00 kr.

Udgifter i alt 613.269,14 kr.

Overskridelse i forhold til anlægsbevilling: 113.269,14 kr.

Menighedsrådet besluttede på sit møde den 29. august 2019, at overskridelsen dækkes af kirkekassens frie midler.

Randers den 5. september 2019



Jesper Bjerre Jakobsen
Kasserer
Sct. Mortens Sogn