

ÅRSREGNSKAB 2019

for Udbynder-Kastbjerg Sognes Menighedsråd

i Randers Nordre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8189

CVR-nr. 34685681

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 Udbynder-Kastbjerg Sognes 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 Udbyneder-Kastbjerg Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Udbyneder-Kastbjerg 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 14. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der anvendes Landsforeningens regneark til beregning af momsfradrag.

MHR har valgt at opdele og bogføre udgift vedr. fællesomkostninger med den til formålet hørende momsprocent og derfor anvendes regnearkets "momsprocent for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet" ikke.

Istandsættelse af Kastbjerg Kirke og Udbynder Præstegård er afsluttet i 2019 og der har været merudgifter, som har påvirket driftsformål 21 og 51. Til finansiering er der modtaget 5%-midler samt hævet af kassebeholdning.

Der er vedhæftet biregnskaber vedr. anlægsformål 80 og 85.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde i storpastoratet Ommersyssel Østre Pastorat. Udgifter fordeles og afregnes mellem menighedsrådene.

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	2.457.977,96	2.457.975,00	2.392.399,96
Øvrig drift i alt	-2.798.805,38	-2.532.392,00	-2.168.552,41
2 Kirkebygning og sognegård	-984.762,56	-468.041,00	-487.819,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-260.698,51	-231.741,00	-257.307,81
Udgifter, øvrig drift	-724.064,05	-236.300,00	-230.511,28
3 Kirkelige aktiviteter	-877.330,07	-958.851,00	-825.101,77
Indtægter	400,00	0,00	4.000,00
Udgifter, løn	-839.103,19	-908.851,00	-692.568,10
Udgifter, øvrig drift	-38.626,88	-50.000,00	-136.533,67
4 Kirkegård	-635.535,67	-785.812,00	-605.773,01
Indtægter	188.030,50	180.800,00	240.762,19
Udgifter, løn	-654.838,05	-702.912,00	-648.110,15
Udgifter, øvrig drift	-168.728,12	-263.700,00	-198.425,05
5 Præstebolig mv.	-83.789,53	-25.000,00	-39.904,41
Indtægter	53.061,32	74.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.176,14	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.674,71	-99.000,00	-39.904,41
6 Administration og fællesudgifter	-209.325,44	-283.013,00	-230.251,67
Indtægter	0,00	0,00	50,00
Udgifter, løn	-15.200,00	-46.213,00	-20.309,25
Udgifter, øvrig drift	-194.125,44	-236.800,00	-209.992,42
7 Finansielle poster	-8.062,11	-11.675,00	20.297,54
A Resultat af drift	-340.827,42	-74.417,00	223.847,55
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)	133.747,00	133.750,00	3.395.451,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-305.160,90	0,00	-1.954.521,01
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.919.034,09	-500.000,00	-1.031.379,52
B Resultat af anlæg	-2.090.447,99	-366.250,00	409.550,47
C Resultatopgørelse	-2.431.275,41	-440.667,00	633.398,02

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.444.907,40	0,00	-1.444.907,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	820.000,00	335.000,00	1.155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-259.649,78	348.400,41	88.750,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.236.000,00	1.236.000,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-65.000,00	65.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-71.875,00	71.875,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-325.000,00	325.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	-90.000,00	0,00	-90.000,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	2.431.275,41	-2.431.275,41	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-123.575,30	3.675,00	-119.900,30

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
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.745.174,86	2.699.646,14
458,40	2.382,69
36.294,66	195,77
1.444.907,40	1.444.907,40
1.263.514,40	1.252.160,28
0,00	0,00
3.166.215,00	366.497,44
171,06	171,06
3.166.043,94	366.326,38
5.911.389,86	3.066.143,58

-3.046.007,48	-611.057,07
-1.444.907,40	-1.444.907,40
-150.000,00	-150.000,00
820.000,00	1.155.000,00
-123.575,30	-119.900,30
-259.649,78	88.750,63
-1.236.000,00	0,00
-651.875,00	-140.000,00
-1.263.514,40	-1.252.160,28
-1.263.514,40	-1.252.160,28
-820.000,00	-1.155.000,00
-820.000,00	-1.155.000,00
-781.867,98	-47.926,23
-724.265,26	-33.639,43
-47.961,78	0,00
-4.048,08	0,00
-5.592,86	-14.286,80
-5.911.389,86	-3.066.143,58

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
2.457.977,96	2.457.975,00	2.392.399,96	2.457.977,96	0,00	0,00
2.457.977,96	2.457.975,00	2.392.399,96	2.457.977,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-449.339,01	-393.441,00	-343.988,11	0,00	-230.323,51	-219.015,50
-485.183,49	-60.300,00	-86.339,06	0,00	0,00	-485.183,49
-10.570,17	-9.200,00	-9.705,04	0,00	0,00	-10.570,17
0,00	0,00	-15.467,12	0,00	0,00	0,00
-39.669,89	-5.100,00	-32.319,76	0,00	-30.375,00	-9.294,89
-984.762,56	-468.041,00	-487.819,09	0,00	-260.698,51	-724.064,05

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-845.997,77	-895.651,00	-719.429,41	400,00	-828.803,19	-17.594,58
-7.460,01	-32.000,00	-34.065,18	0,00	0,00	-7.460,01
-3,75	-4.500,00	-2.257,80	0,00	0,00	-3,75
-5.100,00	-5.100,00	-49.628,52	0,00	0,00	-5.100,00
-2.037,68	-2.500,00	-1.206,04	0,00	0,00	-2.037,68
-15.530,86	-10.900,00	-12.313,30	0,00	-10.300,00	-5.230,86
0,00	-7.000,00	-5.001,52	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-877.330,07	-958.851,00	-825.101,77	400,00	-839.103,19	-38.626,88

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
-567.506,37	-684.090,00	-537.304,20	172.675,78	-575.807,78	-164.374,37
-68.029,30	-101.722,00	-68.468,81	15.354,72	-79.030,27	-4.353,75
-635.535,67	-785.812,00	-605.773,01	188.030,50	-654.838,05	-168.728,12

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-83.789,53	-25.000,00	-39.904,41	53.061,32	-2.176,14	-134.674,71
-83.789,53	-25.000,00	-39.904,41	53.061,32	-2.176,14	-134.674,71

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-18.891,46	-35.913,00	-10.028,37	0,00	0,00	-18.891,46
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-49.211,48	-101.300,00	-61.946,18	0,00	-15.200,00	-34.011,48
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.734,50	-17.900,00	-18.041,60	0,00	0,00	-21.734,50
63 Bygning	0,00	0,00	-906,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-111.411,64	-106.200,00	-126.680,68	0,00	0,00	-111.411,64
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-8.076,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.076,36
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-16.700,00	-12.648,84	0,00	0,00	0,00
I alt	-209.325,44	-283.013,00	-230.251,67	0,00	-15.200,00	-194.125,44

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-22.863,89	-25.375,00	0,00	0,00	0,00	-22.863,89
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.897,51	3.100,00	4.421,75	1.897,51	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	17.852,99	18.000,00	22.314,37	17.852,99	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.948,72	-7.400,00	-6.438,58	0,00	0,00	-4.948,72
I alt	-8.062,11	-11.675,00	20.297,54	19.750,50	0,00	-27.812,61

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-305.160,90	0,00	-1.954.521,01	0,00	0,00	-305.160,90
85 Præsteboliger	-1.919.034,09	-500.000,00	-1.031.379,52	0,00	0,00	-1.919.034,09
92 Ligningsbeløb anlæg	133.747,00	133.750,00	3.200.000,00	133.747,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	195.451,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.090.447,99	-366.250,00	409.550,47	133.747,00	0,00	-2.224.194,99

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		
Udb. By, Udbynder 2A	8030	1.350.000	161.000	0	Præstegård
Kastbj.By,Kastbjerg 1C	1625	640.000	97.500	0	Graverbygning/sognehus
Ejendomsværdi i alt		1.990.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Indvendig istandsættelse og nyt varmeanlæg Kastbjerg Kirke - afsluttet 2019

	2017	2018	2019	I alt
Formålskonto 8030				
Murer og tømrer		1.187.942	-60.881	1.127.061
Smed		84.024	5.938	89.961
El incl. prøveopvarmning og tilslutning		372.031	283.615	655.646
Maler incl. rens kirkeskib		451.450	175.811	627.261
Udsmykning og hynder		236.875	-100.000	136.875
Orgelbygger		44.540	-	44.540
Nationalmuseum		69.254	77.796	147.050
Arkitektonorar incl. udlæg	94.579	190.268	97.308	382.155
Genåbningsgudsstjeneste og mødeudgifter		11.232	1.898	13.130
Annoncer		1.175	2.177	3.351
Udgift i alt	94.579	2.648.790	483.661	3.227.030

Finansiering:				
Hævet af kassebeholdning 2017				94.579
Regnefejl budgetlægning 2018 - hæves af kassebeh.				50.000
Ligning 2018				1.200.000
Modtaget fra 5% midler				195.451
Lån 8190-2 Århus Stift				820.000
Hævet indestående salgssummer Stiftsmidler, Kastbjerg				694.269
Modtaget fra 5% midler juni 2019				178.500
Indtægter i alt				3.232.799

Overføres til kassebeholdning

-5.769

Indvendig istandsættelse Udbynder Præstegård - afsluttet 2019

Formålsskonto 8510

	2018	2019	I alt
Murer	255.924	491.786	747.709
Tømrer	717.621	492.046	1.209.666
Smed og kloak	273.625	304.289	577.914
EI	57.500	238.755	296.255
Maler	151.250	255.188	406.438
Have	28.865	397.556	426.421
Køkken	226.432	-	226.432
Arkitekthonorar incl. udlæg	319.963	97.952	417.915
Diverse udgifter	199,5	1.558	1.758
Møder, åbent hus		4.328	4.328
Vurdering og syn bolig		8.078	8.078
Udgift i alt	2.031.380	2.291.534	4.322.914

Finansiering:

Ligning 2018	2.000.000
Hævet indestående salgssummer Stiftmidler, Udbynder	1.000.000
Lån Århus Stift	500.000
Bevilget fra kasse beh.til havepga tidl. Korrespondance	250.000
Modtaget fra 5% midler 2019	372.500
Indtægter i alt	4.122.500

Hævet af kassebeholdning (forventet 175.000)

-200.414