

ÅRSREGNSKAB 2019

for Tornby-Vidstrup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8466

CVR-nr. 69351212

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 Tornby-Vidstrup 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 Tornby-Vidstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tornby-Vidstrup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 fejl-information, 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.

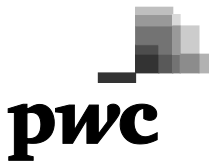
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



Resultat af drift pr. 31/12 2019 viser et merforbrug i forhold til budget på 6 t.kr.

Forklaring til løndelen:

Forbruget til løn er i 2019 kr. 1.747.448. Heraf udgør honorarer kr. 34.713.

Lønnen for 2019 er budgetlagt med kr. 1.690.433.

Honorarer er i 2019 budgetlagt til kr. 73.000

Regnskabet udviser hermed et merforbrug på løn på kr. 22.302 og et mindre forbrug på honorarer på kr. 38.287.

Graverteamet har været ramt af sygdom, og det har været nødvendigt at ansætte hjælp til kirkegården og til kirketjenesterne, som ikke helt har kunnet dækkes af refusion af dagpenge.

Forklaring ud over løndelen:

Formål 20 – Kirkebygning og sognegård viser et merforbrug på kr. 64.889

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Maling af sognegårdens tag (godkendt afgrænsning af frie midler i regnskab 2018)
- Indkøb af inventar til sognegården
- Nyt låsesystem til kirker og sognegård

Formål 30 – gudstjenester og kirkelige handlinger viser et mindre forbrug på kr. 81.113

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre forbrug til annoncering – der samarbejdes med lokale foreninger om opslag i lokalblad, på Brugsens opslagstavle og på facebook.
- Mindre forbrug ifm. undervisning. Der er i året ikke anvendt hjælp til minikonfirmander.
- Der er dog ønske om anskaffelser i 2020 for ca. 10 t.kr.
- Mindre forbrug til møder/udflugter, kor, koncerter og foredrag.

Formål 40 – Kirkegården viser et mindre forbrug på kr. 27.566

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Der er indkøbt begravelsesudstyr, samt tyverisikret (godkendt afgrænsning af frie midler i 2018)
- Mindre forbrug af indkøb af materialer og planter. Grundet sygdom hos personalet er udskiftning af hække udskudt til 2020.
- Mindre forbrug til vedligehold af bygninger og maskiner



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



Formål 50 – Forpagtning viser merindtægt på kr. 7.428

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Merindtægt ifm. udlejning af jagt

Formål 60 – administration viser merforbrug på kr. 22.735

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Merudgift til churchdesk og hjemmeside

Formål 70 – finansiering viser merudgifter på kr. 50.823

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Renteudgift af indestående i bank ej budgetlagt
- Fejlbudgettering af renteindtægt af kirkekapitaler ifm. at salgssum præstebolig er overført til nedbringelse af gæld i 2018.

Menighedsrådets frie midler udgør pr. 31/12 2019 kr. 518.120

Heraf ønskes afgrænset:

Kr. 150.000 - midlertidig reduction af driftsbevilling i 2020

Kr. 20.000 - studietur for rådsmedlemmer og personale

Kr. 120.000 – kalkning af våbenhus og tårn Tornby kirke – kirkeDV nr. 234-235

Kr. 94.086 – opsparing godkendt i 2019

Anlægsprojekt vedr. P-plads/tilkørsel ved Tornby kirke - Jfr. provstiudvalgets beslutning af 7. februar 2020, skal varmeanlæg i Tornby kirke delvis finansieres af opsparingen til P-pladsen i Tornby. Menighedsrådet ønsker derfor, at resterende frie midler gemmes til senere brug ved anlæg af P-plads.

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 | 2.225.004,00 | 2.225.000,00 | 2.315.004,00 |
| Øvrig drift i alt | -2.248.403,40 | -2.242.077,00 | -2.081.062,95 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -436.077,92 | -592.524,00 | -392.450,11 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -117.388,71 | -338.724,00 | -77.201,43 |
| Udgifter, øvrig drift | -318.689,21 | -253.800,00 | -315.248,68 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -771.831,46 | -1.033.740,00 | -770.993,94 |
| Indtægter | 17.093,96 | 8.100,00 | 13.333,08 |
| Udgifter, løn | -642.944,53 | -753.740,00 | -658.249,75 |
| Udgifter, øvrig drift | -145.980,89 | -288.100,00 | -126.077,27 |
| 4 Kirkegård | -930.241,94 | -415.175,00 | -775.357,24 |
| Indtægter | 311.946,77 | 310.310,00 | 244.186,03 |
| Udgifter, løn | -985.918,65 | -443.285,00 | -815.979,92 |
| Udgifter, øvrig drift | -256.270,06 | -282.200,00 | -203.563,35 |
| 5 Præstebolig mv. | 69.093,60 | 61.637,00 | 69.711,40 |
| Indtægter | 92.000,00 | 84.572,00 | 92.000,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -22.906,40 | -22.935,00 | -22.288,60 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -166.381,58 | -300.134,00 | -180.978,61 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -1.196,60 | -154.684,00 | 4.400,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -165.184,98 | -145.450,00 | -185.378,61 |
| 7 Finansielle poster | -12.964,10 | 37.859,00 | -30.994,45 |
| A Resultat af drift | -23.399,40 | -17.077,00 | 233.941,05 |
| 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) | 1.467.996,00 | 1.468.000,00 | 557.496,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -406.190,56 | -1.100.000,00 | -293.413,64 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -111.802,63 | -68.000,00 | -83.396,06 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -15.825,00 |
| B Resultat af anlæg | 950.002,81 | 300.000,00 | 164.861,30 |
| C Resultatopgørelse | 926.603,41 | 282.923,00 | 398.802,35 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -158.456,09 | 0,00 | -158.456,09 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -156.780,59 | 0,00 | -156.780,59 |
| 721150 Langfristet gæld | 459.928,80 | -459.928,80 | 0,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -199.874,44 | 65.840,39 | -134.034,05 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.061.781,00 | -588.429,00 | -1.650.210,00 |
| 741150 Frie midler - afgrænset til opsparing | -200.000,00 | 105.914,00 | -94.086,00 |
| 741151 Afgrænset projekt til maling af sognegårdens tag | -40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 741152 afgrænset til kalkning Tornby | -120.000,00 | 0,00 | -120.000,00 |
| 741153 Afgrænset projekt indkøb af begravelsesudstyr | -40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 741154 Afgrænset til studietur | -40.000,00 | 20.000,00 | -20.000,00 |
| 741155 Afgrænsning til nedjustering af driftsbevilling 2020 | 0,00 | -150.000,00 | -150.000,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -926.603,41 | 926.603,41 | 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 |

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

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 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

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

Passiver i alt

| Primo 2019 | Ultimo 2019 |
|---------------------|---------------------|
| 2.667.050,29 | 2.729.273,65 |
| 34.154,48 | 5.889,14 |
| -27.945,55 | 75.384,43 |
| 158.456,09 | 158.456,09 |
| 2.502.385,27 | 2.489.543,99 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.956.759,27 | 2.352.839,93 |
| 384.396,47 | 784.327,90 |
| 1.572.362,80 | 1.568.512,03 |
| 4.623.809,56 | 5.082.113,58 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -1.556.963,32 | -2.483.566,73 |
| -158.456,09 | -158.456,09 |
| -156.780,59 | -156.780,59 |
| 459.928,80 | 0,00 |
| -199.874,44 | -134.034,05 |
| -1.061.781,00 | -1.650.210,00 |
| -440.000,00 | -384.086,00 |
| -2.520.316,27 | -2.507.474,99 |
| -2.520.316,27 | -2.507.474,99 |
| -459.928,80 | 0,00 |
| -459.928,80 | 0,00 |
| -86.601,17 | -91.071,86 |
| -68.542,46 | -57.486,49 |
| -18.058,71 | -33.585,37 |
| -4.623.809,56 | -5.082.113,58 |

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 |
| 2.225.004,00 | 2.225.000,00 | 2.315.004,00 | 2.225.004,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.225.004,00 | 2.225.000,00 | 2.315.004,00 | 2.225.004,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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 |
| -152.069,77 | -282.810,00 | -204.861,19 | 0,00 | -39.829,38 | -112.240,39 |
| -59.935,07 | -31.100,00 | -63.372,98 | 0,00 | 0,00 | -59.935,07 |
| -224.073,08 | -278.614,00 | -124.215,94 | 0,00 | -77.559,33 | -146.513,75 |
| -436.077,92 | -592.524,00 | -392.450,11 | 0,00 | -117.388,71 | -318.689,21 |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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 |
| 0,00 | 0,00 | 2.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -567.317,81 | -638.960,00 | -607.579,26 | 400,00 | -536.906,28 | -30.811,53 |
| -50.063,83 | -129.344,00 | -20.763,62 | 0,00 | -13.934,19 | -36.129,64 |
| -11.631,56 | -29.200,00 | -7.646,48 | 4.196,29 | -4.713,00 | -11.114,85 |
| -52.739,00 | -49.500,00 | -49.513,75 | 0,00 | 0,00 | -52.739,00 |
| -58.243,13 | -81.147,00 | -44.061,66 | 0,00 | -55.076,03 | -3.167,10 |
| -27.781,18 | -88.389,00 | -28.310,09 | 12.350,67 | -32.315,03 | -7.816,82 |
| -2.854,95 | -16.200,00 | -15.529,08 | 147,00 | 0,00 | -3.001,95 |
| -1.200,00 | -1.000,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.200,00 |
| -771.831,46 | -1.033.740,00 | -770.993,94 | 17.093,96 | -642.944,53 | -145.980,89 |

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 |
| -913.903,07 | -418.215,00 | -747.614,09 | 288.486,18 | -962.756,70 | -239.632,55 |
| -16.338,87 | 3.040,00 | -27.743,15 | 23.460,59 | -23.161,95 | -16.637,51 |
| -930.241,94 | -415.175,00 | -775.357,24 | 311.946,77 | -985.918,65 | -256.270,06 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | 0,00 | -324,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69.093,60 | 61.637,00 | 70.035,60 | 92.000,00 | 0,00 | -22.906,40 |
| 69.093,60 | 61.637,00 | 69.711,40 | 92.000,00 | 0,00 | -22.906,40 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6 Administration og fællesudgifter | | | | | | |
| 60 Fælles formål | -59.632,73 | -153.435,00 | -63.930,71 | 0,00 | -1.196,60 | -58.436,13 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -78.044,86 | -101.349,00 | -82.604,03 | 0,00 | 0,00 | -78.044,86 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -28.241,20 | -26.000,00 | -19.327,96 | 0,00 | 0,00 | -28.241,20 |
| 63 Bygning | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -387,79 | -11.050,00 | -280,71 | 0,00 | 0,00 | -387,79 |
| 67 Efteruddannelse | -75,00 | -5.300,00 | -775,00 | 0,00 | 0,00 | -75,00 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | -14.060,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -166.381,58 | -300.134,00 | -180.978,61 | 0,00 | -1.196,60 | -165.184,98 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 7 Finansielle poster | | | | | | |
| 70 Renter af stiftslån | -5.127,56 | 0,00 | -23.377,16 | 0,00 | 0,00 | -5.127,56 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -9.505,41 | 0,00 | -4.489,70 | 0,00 | 0,00 | -9.505,41 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 0,00 | 0,00 | 102,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 3.961,40 | 37.859,00 | 5.406,24 | 3.961,40 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -2.292,53 | 0,00 | -8.636,75 | 0,00 | 0,00 | -2.292,53 |
| I alt | -12.964,10 | 37.859,00 | -30.994,45 | 3.961,40 | 0,00 | -16.925,50 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -406.190,56 | -1.100.000,00 | -293.413,64 | 0,00 | 0,00 | -406.190,56 |
| 83 Kirkegård | -111.802,63 | -68.000,00 | -83.396,06 | 0,00 | 0,00 | -111.802,63 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -15.825,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.467.996,00 | 1.468.000,00 | 519.996,00 | 1.467.996,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 37.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 950.002,81 | 300.000,00 | 164.861,30 | 1.467.996,00 | 0,00 | -517.993,19 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerslav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Skyldig Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|------------------------------|--------|---------------------------|------------|------------------------|--|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | | |
| 1a, Sdr. Tornby | 268142 | 4.750.000 | 846.800 | | Sogneg.22,8 ha er bortforp |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 4.750.000 | | | |

**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 |
|--|--------|
| indsamlet til friplejehjem | 254,50 |
| indsamlet i kirkebøsse - til Møldrup Drengeshjem | 78,50 |

KIRKE

Tornby-Vidstrup

ANLÆGSARBEJDE

Kalkning Vidstrup kirke

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

| Entreprenør mv. | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | I alt | Budget |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|----------------|----------------|----------|
| Abrahamsen - bilag 479 | | | | | 102.500 | 102.500 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| Omkostninger i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 102.500 | 102.500 | 0 |
| Anlægsbevilling | | | | | 100.000 | 100.000 | |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 |
| .. | | | | | | 0 | 0 |
| .. | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Finansiering i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 100.000 | 0 |
| Afstemning | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.500 | 2.500 | 0 |

Bemærkninger:

| |
|--|
| |
|--|

KIRKE

Tornby-Vidstrup

ANLÆGSARBEJDE

Anskaffelse løvrive/løvsuger

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

| Entreprenør mv. | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | I alt | Budget |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|----------|
| DanSand - bilag 445 | | | | | 43.200 | 43.200 | |
| DanSand - bilag 631 | | | | | 14.738 | 14.738 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | |
| Omkostninger i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 57.938 | 57.938 | 0 |
| Anlægsbevilling | | | | | 68.000 | 68.000 | |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | |
| | | | | | | 0 | 0 |
| .. | | | | | | 0 | 0 |
| .. | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Finansiering i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 68.000 | 68.000 | 0 |
| Afstemning | 0 | 0 | 0 | 0 | -10.062 | -10.062 | 0 |

Bemærkninger:

| |
|--|
| |
|--|