

ÅRSREGNSKAB 2019

for Daugbjerg Sogns Menighedsråd

i Viborg Domprovsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 8503

CVR-nr. 53048218

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 Daugbjerg 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 Daugbjerg Sogn kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Daugbjerg Sogn kirkekasse 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 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 forklaringer 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.

Skive, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Drift regnskabet viser et underskud på 62.231,89 kr., som fordeler sig med 47.664,43 til præstegården og 14.567,46 til kirke og kirkegård.

I Præstegården er der installeret et nyt gasfyr til 41.750,- kr.

Et projekt hvortil der tidligere er hensat midler og besluttet udført i 2019.

Projektet er finansieret af præstegårdens opsparing til samme formål.

Resten af underskuddet i præstegården skyldes bl.a. ekstra anskaffelser ifm. ibrugtagning af det nye sognehus.

Der er på kirkegården anskaffet ny låger for 41.234,- kr. De er delvist finansieret af kirkens opsparing til kirke og kirkegård og delvist af besparelser på diverse driftskonti.

På anlægssiden er der anskaffet en ny plænetraktor til brug på kirkegård og i præstegården. Det skulle være en traktor, som bedre kan klare de meget stejle skråninger end en normal havetraktor. Prisen på 43.750,- kr. er dækket af bevilgede anlægsmidler på 33.245 kr. og resten af hensatte midler til kirke og præstegård.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kordegnesamarbejde

Daugbjerg sogn samarbejder med flere sogne i Stoholm og omegn om driften af kirkekontoret i Stoholm, hvor kordegnen er ansat.

Stoholm Sogn står for driften og fordeler udgiften mellem de deltagende sogne efter en fordelingsnøgle, som er aftalt sognene imellem.

Et udvalg bestående af medlemmer fra de deltagende sogne har ansvar for økonomi og arbejdsopgaver. Regnskabsoplysningerne kan ses i Stoholm sogns regnskab. Daugbjerg sogns andel af udgiften fremgår af regnskabets formål 66 personregistrering.

Daugbjerg Præstegård

Et præstegårdsudvalg bestående af 2 medlemmer fra Daugbjerg, Smøllerup og Mønsted menighedsråd har ansvaret for Daugbjerg Præstegård. Drift og økonomi er indeholdt i Daugbjerg Sogns regnskab.

Daugbjerg, Smøllerup og Mønsted sogne samarbejder om en række aktiviteter, som hvert sogn betaler en tredjedel til.

Sognene samarbejder ligeledes om ferieafløsning for graverne, hvor de enkelte sogne betaler for de timer, der er brugt til afløsning.

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	735.856,96	735.857,00	746.649,75
Øvrig drift i alt	-798.088,85	-735.857,00	-720.152,77
2 Kirkebygning og sognegård	-143.077,26	-133.484,00	-126.312,06
Indtægter	3.160,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.353,85	-47.579,00	-46.914,62
Udgifter, øvrig drift	-98.883,41	-85.905,00	-79.397,44
3 Kirkelige aktiviteter	-259.086,90	-267.965,00	-251.603,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.866,71	-148.972,00	-149.818,18
Udgifter, øvrig drift	-107.220,19	-118.993,00	-101.785,56
4 Kirkegård	-233.998,97	-210.879,00	-231.614,04
Indtægter	132.713,59	128.875,00	123.633,36
Udgifter, løn	-241.562,33	-239.474,00	-239.977,46
Udgifter, øvrig drift	-125.150,23	-100.280,00	-115.269,94
5 Præstebolig mv.	-10.787,78	6.250,00	15.248,47
Indtægter	178.677,85	160.646,00	159.266,30
Udgifter, løn	-37.547,64	-40.047,00	-36.968,92
Udgifter, øvrig drift	-151.917,99	-114.349,00	-107.048,91
6 Administration og fællesudgifter	-129.543,89	-137.235,00	-132.290,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.099,96	-33.100,00	-33.455,34
Udgifter, øvrig drift	-96.443,93	-104.135,00	-98.834,85
7 Finansielle poster	-21.594,05	7.456,00	6.418,79
A Resultat af drift	-62.231,89	0,00	26.496,98

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)	363.323,04	363.323,00	37.875,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-1.129.117,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-21.875,00	-33.245,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-21.875,00	0,00	-12.435,00
B Resultat af anlæg	319.573,04	330.078,00	-1.103.677,80
C Resultatopgørelse	257.341,15	330.078,00	-1.077.180,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-29.060,20	0,00	-29.060,20
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-35.000,00	0,00	-35.000,00
721150 Langfristet gæld	33.619,07	-33.619,07	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-35.000,00	0,00	-35.000,00
741130 Præstegårdens frie midler	-10.000,00	0,00	-10.000,00
741151 Afgrænset projekt - udvidelse af Sognehus	296.380,93	-296.380,93	0,00
741152 Afgrænset projekt - Opsparing til anlæg kirke/kirkeg	-57.021,90	19.819,94	-37.201,96
741153 Afgrænset projekt - ansk. af projektor	-40.206,89	0,00	-40.206,89
741154 Opsparing - til nyt gasfyr i præstegården	-57.573,93	52.838,91	-4.735,02
742010 Årsafslutningskonto	-257.341,15	257.341,15	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
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
1.255.815,17	1.207.722,74
971,25	1.002,65
24.036,82	57.006,86
29.060,20	29.060,20
1.201.746,90	1.120.653,03
0,00	0,00
219.439,26	216.763,59
115.262,87	113.198,26
104.176,39	103.544,33
0,00	21,00
1.475.254,43	1.424.486,33

66.137,08	-191.204,07
-29.060,20	-29.060,20
-35.000,00	-35.000,00
33.619,07	0,00
-35.000,00	-35.000,00
-10.000,00	-10.000,00
141.578,21	-82.143,87
-1.201.746,90	-1.120.653,03
-1.201.746,90	-1.120.653,03
-33.619,07	0,00
-33.619,07	0,00
-306.025,54	-112.629,23
-267.886,46	-55.444,10
-35.871,42	-34.695,78
-413,17	-4.270,62
-1.854,49	-18.218,73
-1.475.254,43	-1.424.486,33

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
735.856,96	735.857,00	730.236,00	735.856,96	0,00	0,00
0,00	0,00	16.413,75	0,00	0,00	0,00
735.856,96	735.857,00	746.649,75	735.856,96	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
-74.309,02	-88.834,00	-57.587,74	0,00	-30.720,81	-43.588,21
-16.605,01	-20.000,00	-16.261,38	0,00	0,00	-16.605,01
-45.689,56	-16.650,00	-45.579,18	3.160,00	-10.240,31	-38.609,25
-6.473,67	-8.000,00	-6.883,76	0,00	-6.392,73	-80,94
-143.077,26	-133.484,00	-126.312,06	3.160,00	-47.353,85	-98.883,41

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-458,84	-1.000,00	-1.244,09	0,00	0,00	-458,84
-162.043,38	-165.872,00	-150.997,04	0,00	-146.061,54	-15.981,84
-67.809,31	-69.000,00	-69.579,58	0,00	-5.805,17	-62.004,14
-9.550,66	-13.000,00	-11.787,97	0,00	0,00	-9.550,66
-12.132,91	-13.593,00	-14.482,47	0,00	0,00	-12.132,91
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.001,34	-2.500,00	-2.886,49	0,00	0,00	-5.001,34
-2.090,46	-1.000,00	-626,10	0,00	0,00	-2.090,46
-259.086,90	-267.965,00	-251.603,74	0,00	-151.866,71	-107.220,19

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-223.846,40	-194.134,00	-214.346,36	131.213,59	-231.322,02	-123.737,97
-10.152,57	-16.745,00	-17.267,68	1.500,00	-10.240,31	-1.412,26
-233.998,97	-210.879,00	-231.614,04	132.713,59	-241.562,33	-125.150,23

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-89.761,38	-69.896,00	-60.429,72	95.485,35	-37.547,64	-147.699,09
78.973,60	76.146,00	75.678,19	83.192,50	0,00	-4.218,90
-10.787,78	6.250,00	15.248,47	178.677,85	-37.547,64	-151.917,99

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	-33.175,88	-35.935,00	-31.736,65	0,00	0,00	-33.175,88
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-23.590,06	-21.700,00	-23.582,06	0,00	0,00	-23.590,06
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-14.812,20	-16.000,00	-15.406,42	0,00	0,00	-14.812,20
64 Økonomi	-37.349,25	-36.600,00	-35.816,18	0,00	-33.099,96	-4.249,29
66 Personregistrering - kirkelig	-19.986,00	-22.000,00	-21.505,00	0,00	0,00	-19.986,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-630,50	0,00	-3.843,88	0,00	0,00	-630,50
I alt	-129.543,89	-137.235,00	-132.290,19	0,00	-33.099,96	-96.443,93

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-4.586,80	-7.335,00	0,00	0,00	0,00	-4.586,80
72 Øvrige renteudgifter	-1.935,27	0,00	-633,63	0,00	0,00	-1.935,27
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	363,26	10.291,00	7.155,89	363,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	-15.435,24	0,00	-103,47	0,00	0,00	-15.435,24
I alt	-21.594,05	7.456,00	6.418,79	363,26	0,00	-21.957,31

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-1.129.117,80	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-21.875,00	-33.245,00	0,00	0,00	0,00	-21.875,00
85 Præsteboliger	-21.875,00	0,00	-12.435,00	0,00	0,00	-21.875,00
92 Ligningsbeløb anlæg	363.323,04	363.323,00	37.875,00	363.323,04	0,00	0,00
I alt	319.573,04	330.078,00	-1.103.677,80	363.323,04	0,00	-43.750,00

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		
1 A Daugbjerg By	382.318m ²	3.150.000	659.800		Præstebolig + bortforpagte
2 A Daugbjerg By		36.000			redskabsrum/ toilet
Ejendomsværdi i alt		3.186.000			

**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
Høstkolekt til Kirkens Korshær	1.085,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus =								
(Årstal): (Formål)									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
2017/18: Udvidelse af sognehus	-296.381	330.078		-33.619					78		78	0
2019 Ny plænetraktor		33.245		-43.750					-10.505	-10.505		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing - Formål 1									0			0
Opsparing - Formål 2									0			0
Afdrag - Lån 1									0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-296.381	363.323	-43.750	-33.619	0	0	0	0	-10.427	-10.505	78	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Daugbjerg Præstegård

Regnskabsår	2019
-------------	------

Drift

Hovedart	Budget	Regnskab	Difference
1 Fælles indtægter	-101.035,00	-101.034,96	-0,04
2 Kirkebygning og sognegård	24.650,00	52.163,23	-27.513,23
3 Kirkelige aktiviteter	69.000,00	67.809,31	1.190,69
5 Præstebolig mv.	-6.250,00	10.787,78	-17.037,78
6 Administration og fællesudgifter	16.300,00	13.352,27	2.947,73
7 Finansielle poster	-2.665,00	4.586,80	-7.251,80
Drift resultat disponeres til kto 741154	0,00	47.664,43	-47.664,43

Anlæg		Udgifter	Ligning	Ultimo
512610	Ny plænetraktor - PGU andel	21.875,00	-16.622,52	5.252,48
		21.875,00	-16.622,52	5.252,48
I alt til kto 741154				5.252,48
741151	Udvidelse af sognehus	Primo	Årets resultat	Ultimo
	Finansiering:			
	Stiftlån 330.078,00 kr	296.380,93	-296.380,93	0,00
		33.619,07	-33.697,07	78,00
	Overført til 741154			-78,00
			-330.078,00	-
Disponering drift 2018		Primo	Årets resultat	Ultimo saldo
741130	Præstegårdens frie midler uændret	10.000,00		10.000,00
741154	Hensættelse til nyt gasfyr mv			
	Driftresultat		-47.664,43	
	Plænetraktor		-5.252,48	
	Sognehus		78,00	
741154	Hensættelse til nyt gasfyr mv ultimo	57.573,93	-52.838,91	4.735,02