

ÅRSREGNSKAB 2019

for Ørslevkloster-Ørum Sognes Meni

i Skive Provsti

i Skive Kommune

Myndighedskode 8561

CVR-nr. 34682755

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 Ørslevkloster-Ørum Sognes Meni.

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 Ørslevkloster-Ørum Sogne kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ørslevkloster-Ørum Sogne 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 regnskabsbrugere 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:

Regnskabet udviser et overskud på driften på kr. 139.756,47.

Regnskabsårets overskud skyldes budgetterende men ikke afholdte udgifter til digitalisering af kirkegårdskort og reparation af vinduer i Ørslevkloster Kirke.

Regningen for digitaliseringen af kirkegårdskort var ikke modtaget ved regnskabet afslutning. Udgiften til reparation af vinduer i Ørslevkloster Kirke blev sat i bero efter provstiudvalgets pålæg om at styrke kassebeholdningen og sikre balance i regnskabet.

Menighedsrådet vil gerne, at der tages hensyn til, at det i årets løb har været svært at overskue om der var sund økonomi til at få udført 2 ting som der var afsat penge til i budgettet. MR valgte af den grund at stille det ene projekt helt i bero med henblik på evt. tilladelse til udførelse når der forelå et regnskab. Det drejer sig om et vinduesprojekt i Ørslevkloster Kirke. Tilbud indhentet på kr. 79.679,-, og det andet projekt er iværksat dog er det ikke endeligt afsluttet og faktura er ikke modtaget endnu. Dette er et projekt på kirkegårde. hvor der skal digitaliseres. Beløb ca.kr. 50.000,-.

Der er en difference i opgørelsen over "Afstemning af anlægsmidler". Differencen fremkommer med, at der ikke i arkitektens byggeregnskab er medtaget faktura fra Søren Yde på kr. 10.280,00 for forhåndsarbejde i forbindelse med projekt tårntag ved Ørslevkloster Kirke. Dette er en udgift afholdt af kirkekassen.

Der er ansøgt Provstiudvalget om tilladelse til at omkonvertere kr. 82.747,- (Restbeløbet fra ombygning af kirkegårdsportalen ved Ørslevkloster Kirke) fra anlægsmidler til driftsmidler for at styrke kirkekassens likviditet. Ansøgning behandlet og godkendt 17.12.2019.

(Se venligst "skemaet" Styling af anlægsaktiviteterne.

Der er i regnskabet 2019 udlagt kr. 4.058,76 til dækning af faktura fra Energikonsulenten i forbindelse med projekt "Nyt varmeanlæg i Ørum Kirke"

Der er i 2020 bevilget kr. 500.000,- til omhandlede projekt. Hvilket styres på særskilt oprettet konto i Spar Nord. Beløbet vil blive hævet i 2020 og tilgå kirkekassens driftskonto.

Menighedsrådet har valgt at rette sig efter den udsendte vejledning der er anbefalet af LM i forbindelse med det foretagne skøn ved momsrefusionsopgørelsen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	1.995.359,50	1.869.122,00	1.715.076,00
Øvrig drift i alt	-1.855.603,03	-1.869.122,00	-1.681.461,28
2 Kirkebygning og sognegård	-214.826,38	-450.239,00	-236.665,28
Indtægter	18.143,75	3.000,00	5.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-232.970,13	-453.239,00	-242.065,28
3 Kirkelige aktiviteter	-615.030,83	-451.012,00	-638.212,17
Indtægter	835,00	0,00	6.133,00
Udgifter, løn	-483.211,71	-306.612,00	-471.665,92
Udgifter, øvrig drift	-132.654,12	-144.400,00	-172.679,25
4 Kirkegård	-824.439,10	-826.769,00	-654.293,26
Indtægter	229.728,40	141.777,00	674.257,16
Udgifter, løn	-24.034,96	-36.180,00	-13.113,42
Udgifter, øvrig drift	-1.030.132,54	-932.366,00	-1.315.437,00
5 Præstebolig mv.	-7.683,24	-41.587,00	-29.873,72
Indtægter	59.708,13	53.880,00	49.529,00
Udgifter, løn	-4.050,00	0,00	-4.050,00
Udgifter, øvrig drift	-63.341,37	-95.467,00	-75.352,72
6 Administration og fællesudgifter	-118.516,03	-100.600,00	-95.254,61
Indtægter	8.654,31	2.000,00	135,99
Udgifter, løn	-41.684,00	-36.000,00	-34.431,64
Udgifter, øvrig drift	-85.486,34	-66.600,00	-60.958,96
7 Finansielle poster	-75.107,45	1.085,00	-27.162,24
A Resultat af drift	139.756,47	0,00	33.614,72
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)	433.194,58	0,00	1.093.209,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.424.909,20	0,00	-56.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-6.701,10	0,00	-93.125,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-998.415,72	0,00	943.584,00
C Resultatopgørelse	-858.659,25	0,00	977.198,72

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-86.796,67	0,00	-86.796,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-52.561,02	-78.276,98	-130.838,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-128.089,77	-128.089,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.060.967,00	1.065.026,00	4.059,00
742010 Årsafslutningskonto	858.659,25	-858.659,25	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-802.389,37	1.593,48	-800.795,89

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.683.585,90	2.846.916,74
28.395,89	19.710,78
-5.498,84	48.856,10
86.796,67	86.796,67
2.573.892,18	2.691.553,19
8.940,10	8.940,10
8.940,10	8.940,10
1.938.811,12	1.053.905,20
497.130,00	144.717,59
1.441.681,12	909.187,61
4.631.337,12	3.909.762,04
-2.002.714,06	-1.142.461,33
-86.796,67	-86.796,67
-52.561,02	-130.838,00
-802.389,37	-800.795,89
0,00	-128.089,77
-1.060.967,00	4.059,00
-2.573.892,18	-2.691.553,19
-2.573.892,18	-2.691.553,19
0,00	0,00
-54.730,88	-75.747,52
-53.044,51	-11.797,64
-1.686,37	-63.949,88
-4.631.337,12	-3.909.762,04

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
1.869.062,00	1.869.122,00	1.715.076,00	1.869.062,00	0,00	0,00
126.297,50	0,00	0,00	126.297,50	0,00	0,00
1.995.359,50	1.869.122,00	1.715.076,00	1.995.359,50	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-159.983,04	-349.479,00	-170.602,61	0,00	0,00	-159.983,04
-18.591,25	-25.000,00	-24.320,01	12.743,75	0,00	-31.335,00
-36.252,09	-75.760,00	-41.742,66	5.400,00	0,00	-41.652,09
-214.826,38	-450.239,00	-236.665,28	18.143,75	0,00	-232.970,13

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
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
-4.196,86	-13.500,00	-46.883,51	0,00	0,00	-4.196,86
-486.569,32	-333.112,00	-495.228,47	690,00	-452.508,07	-34.751,25
-49.539,08	-30.500,00	-44.602,21	0,00	-5.250,00	-44.289,08
-33.234,64	-33.400,00	-8.721,69	145,00	0,00	-33.379,64
-11.682,82	0,00	-16.810,34	0,00	-11.682,82	0,00
-27.720,11	-16.700,00	-25.415,95	0,00	-11.682,82	-16.037,29
-2.088,00	-23.800,00	-550,00	0,00	-2.088,00	0,00
-615.030,83	-451.012,00	-638.212,17	835,00	-483.211,71	-132.654,12

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
-825.162,30	-826.769,00	-654.293,26	229.005,20	-24.034,96	-1.030.132,54
723,20	0,00	0,00	723,20	0,00	0,00
-824.439,10	-826.769,00	-654.293,26	229.728,40	-24.034,96	-1.030.132,54

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.683,24	-41.587,00	-29.873,72	59.708,13	-4.050,00	-63.341,37
-7.683,24	-41.587,00	-29.873,72	59.708,13	-4.050,00	-63.341,37

I alt

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-37.550,03	-24.000,00	-15.686,60	10.187,50	-3.600,00	-44.137,53
-19.350,73	-28.000,00	-24.572,89	0,00	0,00	-19.350,73
-18.442,23	-7.300,00	-1.854,15	0,00	-5.684,00	-12.758,23
-1.000,00	0,00	-5.719,10	0,00	0,00	-1.000,00
-42.173,04	-41.300,00	-47.421,87	-1.533,19	-32.400,00	-8.239,85
-118.516,03	-100.600,00	-95.254,61	8.654,31	-41.684,00	-85.486,34

I alt

Formål

7 Finansielle poster

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	1.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-75.107,45	0,00	-27.162,24	0,00	0,00	-75.107,45
-75.107,45	1.085,00	-27.162,24	0,00	0,00	-75.107,45

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

83 Kirkegård

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.424.909,20	0,00	-56.500,00	0,00	0,00	-1.424.909,20
-6.701,10	0,00	-93.125,00	0,00	0,00	-6.701,10
0,00	0,00	1.000.084,00	0,00	0,00	0,00
433.194,58	0,00	93.125,00	433.194,58	0,00	0,00
-998.415,72	0,00	943.584,00	433.194,58	0,00	-1.431.610,30

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 bb m. fl. Ørslevkloster	8.881 m2	0	0		Kirke og Kirkegård
7 an Hald by, Ørslevklost	1.265 m2	1.400.000	108.300		Embedsbolig
1 dæ Ørslevkloster hg.	2.097 m2	1.150.000	66.600		Sognehus
17 m.fl.		0	0		Kirke og Kirkegård
7 E Nr. Ørum by	281 m2	3.100	3.100		Ubebygget areal
Ejendomsværdi ialt		2.553.100			
Ejendomsværdi i alt		5.106.200			

**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
Ørslevkloster Kirke	
21.4.2019 Påske, KFUM & KFUK	375,00
06.10.2019 Høstgudstjeneste, Folkekirkens Nødhjælp	500,00
24-25.12.2019 Julen, Folkekirkens Nødhjælp	641,00
31.12.2019 Nytår, Bibelselskabet	0,00
Ialt	1.516,00
Ørum Kirke	
02.01.2019 Nytår, Bibelselskabet	600,00
21.4.2019 Påske, KFUM & KFUK	70,00
09.06.2019 Pinse, Folkekirkens Nødhjælp	381,00
06.10.2019 Høstgudstjeneste, Folkekirkens Nødhjælp	350,00
24-25.12.2019 Julen, Folkekirkens Nødhjælp	300,00
Ialt	1.701,00

ØRSLEV KLOSTERKIRKE, NYT TAG PÅ TÅRNET, FACADER, BYGGEREGNSKAB 04.11.2019

Nr.	Firmaer	Dato	Fakturabeløb	Sammentælling
Oversigt, bevilling/økonomi				
	Tillægsbevilling ifm. facadearbejder	kr.	350.000,00	incl. moms
Henrik Kjær Tømrer & Montage ApS, kontraktarbejder samt				
1	Faktura 10186 (ekstra facadearbejder, aftaleseddel nr. 3)	18.07.2019	101.360,00	
2	Faktura 10187 (ekstra facadearbejder, aftaleseddel nr. 4)	08.08.2019	61.069,99	
3	Faktura 10193, (ekstra facadearbejder, aftaleseddel nr. 7)	28.08.2019	117.245,32	
4	Faktura 10194 (aftalt sum for byggepladsdrift, aftaleseddel 8)	02.09.2019	17.986,29	17.986,29
5	Faktura 10195	02.09.2019	30.000,00	
6	Faktura 10201, kreditnota efter aftale med	16.10.2019	-3.500,00	
	Samlet, faktureret			324.161,60
Baumann Arkitekter, honorar				
7	Faktura nr. 2019-128, á conto-faktura, ekstraarbejder	02.09.2019	30.000,00	
	Samlet, faktureret			30.000,00
	Restsum, ARK, til fakturering			0,00
A	Samlet beløb i alt eks moms, faktureret		354.161,60	354.161,60
B	Moms, 25%			88.540,40
C	I alt, inklusiv moms			442.702,00

Nr.	Firmaer	Dato	Fakturabeløb	Sammentælling
-----	---------	------	--------------	---------------

Oversigt, bevilling/økonomi

Oprindeligt bevilliget budgetsum, tårntag mv.	kr.	1.043.750,00	incl. moms
---	-----	--------------	------------

Henrik Kjær Tømrer & Montage ApS, kontraktarbejder samt

1	Faktura 10163 (kontraktarbejder)	02.04.2019	150.000,00
2	Faktura 10168 (kontraktarbejder)	01.05.2019	250.000,00
3	Faktura 10169 (ekstraarbejder, aftaleseddel nr. 1)	01.05.2019	17.240,00
4	Faktura 10174 (kontraktarbejder)	03.06.2019	150.000,00
5	Faktura 10175 (kontraktarbejder)	03.06.2019	25.784,50
8	Faktura 10188 (lejestillads mv.)	08.08.2019	71.612,00
6	Faktura 10198, (afsluttende ekstraarbejder)	30.09.2019	16.665,25
7	Faktura 10199 (afsluttende kontraktarbejder-faktura)	30.09.2019	59.050,00
Samlet, faktureret			740.351,75

Baumann Arkitekter, honorar

Aktuel ramme, jf. efterfølgende side 3			87.367,00
8	Faktura nr. 2018-007	12.01.2018	20.000,00
9	Faktura nr. 2018-144	02.07.2018	7.800,00
10	Faktura nr. 2018-176	09.08.2018	17.400,00
11	Faktura nr. 2019-044	01.04.2019	12.000,00
12	Faktura nr. 2019-062	01.05.2019	15.167,00
13	Faktura nr. 2019-105	10.07.2019	15.000,00
Samlet, faktureret			87.367,00

A	Samlet beløb i alt eks moms, faktureret	827.718,75	827.718,75
B	Moms, 25%		206.929,69
C	I alt, inklusiv moms		1.034.648,44

FAKTURERINGSOVERSIGT (=gældende faktureringssum; kontraktarbejder / godkendte tillægsarbejder)**Henrik Kjær Tømrer & Montage ApS**

Kontraktsum	20.02.2019	672.050,00
Aftaleseddel nr. 1	01.05.2019	17.240,00
Aftaleseddel nr. 2	13.08.2019	-3.615,50
Aftaleseddel nr. 5	13.08.2019	71.612,00
Aftaleseddel nr. 6	13.08.2019	-33.600,00
Aftaleseddel nr. 9	28.09.2019	16.665,25
Sammenlagt, aktuelt gældende faktureringssum		740.351,75

Baumann Arkitekter

Aktuel honorarsum	27.08.2018	87.367,00
Sammenlagt, aktuelt gældende faktureringssum		87.367,00