

ÅRSREGNSKAB 2019

for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8716

CVR-nr. 34685592

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Kettrup-Gøttrup 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 Kettrup-Gøttrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kettrup-Gøttrup 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

Bemærkninger til regnskab 2019:

Kirkelig ligning	1.534.000,00	
Driftsudgifter i alt	<u>1.326.711,16</u>	
Resultat af drift	207.288,85	mod et budgetteret overskud på 10.300 kr.

LØN:

	Regnskab:	Budget:
Formål 2	95.617,10	101.500,00
Formål 3	366.733,41	350.500,00
Formål 4	677.717,80	673.500,00
Formål 5	44.744,01	44.400,00
Formål 6	<u>8.001,25</u>	<u>22.000,00</u>
	1.192.813,57	1.192.000,00
Heraf honorar, biregnskab (Grusgravkoncert)	<u>58.000,00</u>	
Lønudgifter i alt	<u>1.134.813,57</u>	<u>1.192.000,00</u>

Lønudgifter

udgør 95% af den budgetterede løn, svarende til en lønbesparelse på 57.186,43.

- Lønudgift til organist og organistvikar er 12.088 kr. mindre end budgetteret.
- Lønudgift til kirkesanger og kirkesangervikar er 17.350 kr. mindre end budgetteret.
- Honorar til solister og foredragsholdere er 11.178 kr. mindre end budgetteret.
- Der er modtaget 14.125 kr. i dagpengerefusion.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Udgifter, øvrige drift blev 9.267 kr. mindre end budgetteret.

- Der er anskaffet udsmykning i konfirmandstuen for i alt 15.000 kr.
- Udgift til vedligehold af bygning og inventar blev 25.179 kr. mindre end budgetteret.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Der er stor forskel på regnskabstallene og budgettallene under formål 3, idet menighedsrådet i samarbejde med Ørebro Boldklub og Ørebro Beboerforening har afholdt koncert i Gøttrup Grusgrav. Det samlede overskud blev på 45.193,92 kr. og er udloddet og fordelt, som det fremgår af vedhæftede biregnskab, formål 3612. Menighedsrådets andel af overskuddet blev på 15.064,64 kr. Dette overskud ønskes øremærket til fremtidige aktiviteter i vores to sogne, og beløbet er derfor i forbindelse med årsafslutning resultatdisponeret til konto 741152.

Udgifter, øvrig drift:

- Udgift til Befordringsgodtgørelse blev 6.197 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til kirkebil m.v. blev 12.470 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til hilsner dåb, bryllup, konfirmation blev 4.000 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til kirkekafe, påskearrangement m.v. blev 7.409 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til Kirkesiden Folk&Kirke9690 blev 9.521 kr. mindre end budgetteret.

Formål 4 – Kirkegården:

Indtægter blev 54.300 kr. større end budgetteret:

- Hjemfald af gravstedskapitaler samt renter af gravstedskapitaler blev 7.788 kr. større end budgetteret.
- Indtægt ved gravkastning blev 42.733 kr. større end budgetteret.

Udgifter, øvrig drift blev 86.603 kr. større end budgetteret:

- Der er anskaffet nye kummer til oplagsplads ved Kettrup Kirkegård. Samlet udgift blev på 129.419 kr. Se tillige bemærkning til resultatdisponering.
- Der var i budgettet afsat 55.000 kr. til vedligehold af udenoms arealer, bygning og inventar. Faktisk udgift blev på i alt 9.990 kr., dvs. 45.010 kr. mindre end budgetteret.
- I forbindelse med gravers sygdom er der betalt for medhjælp iht. regning for i alt 11.526 kr. Udgiften var selvsagt ikke budgetteret.
- Som følge af flere begravelser end forventet har der tillige været en merudgift på 8.150 kr. til entreprenør for gravning af grave.

Formål 5 – Præsteboliger m.v.:

Indtægter 54.174 kr. større end budgetteret:

- Forpagtningsindtægter blev 54.568 kr. større end budgetteret pga. efterregulering 2018 iht. kapiteltaksten. Regulering udarbejdes i marts måned i det efterfølgende år.

Udgifter, øvrige drift 14.810 kr. mindre end budgetteret:

- Udgifter til vedligehold af bygninger, udenoms arealer og inventar blev 8.356 kr. mindre end budgetteret (præsteboligen).
- Ejendomsskat mv. vedrørende Dronningholmsvej 1 blev 7.302 kr. mindre end budgetteret.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter:

Udgifter, øvrige drift blev 18.819 kr. mindre end budgetteret:

- Kontorudgifter blev 9.863 kr. mindre end budgetteret
- Udgift til efteruddannelse blev 4.750 kr. mindre end budgetteret

Formål 7 – Finansielle poster:

Indtægter 10.703 kr. større end budgetteret:

- Renteindtægt Nordea, 3.769 kr. er ikke budgetteret
- Momsregulering, 6.934 kr.

MOMS:

Momsopgørelse er udarbejdet på det af Landsforeningen af MHR, Kirkeministeriet og provstirevisionen i fællesskab udarbejdede beregningskema.

Beregningen viser en delmoms på 31% for Fællesomkostninger, kirkegårdsdrift (19% i 2018).

Beregningen viser endvidere en fradragsprocent på 31% for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet (19% i 2018). Efterregulering af delmomsen er foretaget i overensstemmelse hermed, herunder beregning af delmoms for P-pladsen ved Kettrup Kirke.

Menighedsrådet har gennemgået og drøftet beregningskemaet og med henvisning til afgørelse i Landsskatteretten fra december 2017 blev det besluttet, at en delmoms på 31% på fællesomkostninger, kirkegårdsdrift, og en delmoms på 31% på overordnede fællesudgifter giver en retvisende fradragsprocent. Kirkegården har en egenfinansiering på 42%.

Valg af fradragsprocent medfører en positiv momsregulering på i alt 6.934 kr., idet der i 2019 har været bogført med en delmoms på 19% på både kirkegårdsdriften og overordnede fællesomkostninger.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkogkirke9690, fælles konfirmandundervisning forår, fælles sogneaften m.v.:

Der samarbejdes med

Kollerup-Fjerritslev Menighedsråd – foretager den regnskabsmæssige registrering

Haverslev-Skræm-Bejstrup Menighedsråd

Klim-Thorup-Vust Menighedsråd

Hjordtal Menighedsråd

Organistsamarbejde:

Der samarbejdes med de samme 4 menighedsråd. Organisterne afløser vederlagsfrit hinanden i videst muligt omfang. Hvert menighedsråd afholder omkostninger til egne organister, herunder også kørsel ved afløsning i anden kirke. Der udarbejdes således ikke særskilt regnskab over organistsamarbejdet.

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	1.534.000,00	1.533.761,00	1.712.000,00
Øvrig drift i alt	-1.326.711,15	-1.523.461,00	-1.350.984,79
2 Kirkebygning og sognegård	-344.474,92	-359.625,00	-304.006,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.617,10	-101.500,00	-94.404,76
Udgifter, øvrig drift	-248.857,82	-258.125,00	-209.601,97
3 Kirkelige aktiviteter	-480.139,21	-586.000,00	-442.864,90
Indtægter	197.489,44	0,00	19.150,00
Udgifter, løn	-366.733,41	-350.500,00	-313.255,94
Udgifter, øvrig drift	-310.895,24	-235.500,00	-148.758,96
4 Kirkegård	-552.115,35	-515.694,00	-598.048,88
Indtægter	458.705,93	404.406,00	265.637,36
Udgifter, løn	-677.717,80	-673.600,00	-667.208,50
Udgifter, øvrig drift	-333.103,48	-246.500,00	-196.477,74
5 Præstebolig mv.	138.639,77	70.000,00	118.427,49
Indtægter	281.174,13	227.000,00	268.832,83
Udgifter, løn	-44.744,01	-44.400,00	-39.777,55
Udgifter, øvrig drift	-97.790,35	-112.600,00	-110.627,79
6 Administration og fællesudgifter	-102.432,73	-135.250,00	-126.594,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.001,25	-22.000,00	-12.603,95
Udgifter, øvrig drift	-94.431,48	-113.250,00	-113.990,39
7 Finansielle poster	13.811,29	3.108,00	2.102,57
A Resultat af drift	207.288,85	10.300,00	361.015,21
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-111.383,22	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-7.916,08	0,00	-69.065,58
B Resultat af anlæg	-119.299,30	0,00	-69.065,58
C Resultatopgørelse	87.989,55	10.300,00	291.949,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-562.317,73	7.550,58	-554.767,15
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-229.984,46	0,00	-229.984,46
741110 Menighedsrådets frie midler	-157.094,66	-43.727,71	-200.822,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.869,00	1.869,00	0,00
741150 Renovering oplagsplads ved Kettrup Kirke	-50.000,00	50.000,00	0,00
741151 Forundersøgelser ved renovering - Kettrup Kirke	-193.781,10	111.383,22	-82.397,88
741152 Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	-33.868,63	-15.064,64	-48.933,27
741153 Kommende kirkerenovering - Kettrup Kirke	-300.000,00	-150.000,00	-450.000,00
741154 Akustisk klaver - Kettrup Kirke	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-87.989,55	87.989,55	0,00

Resultatdisponering:

Konto 721110 – Opsparing til anlæg:

7.550,58 kr. vedrører årets udgifter til P-plads ved Kettrup Kirke. Restbeløb til P-plads udgør herefter 554.767,15 kr., der indestår på en opsparingskonto i Klim Sparekasse.

741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde:

Kontoen er 0-stillet som følge af, at opsparingskonto i Nordea er ophævet i forbindelse med køb af udsmykning til konfirmandstuen.

Konto 741150 – Renovering oplagsplads ved Kettrup Kirke:

Samlet udgift blev på 129.419 kr. Heraf resultatdisponeres 50.000 kr. på nærværende konto, mens restbeløbet udredes af de frie midler.

Konto 741151 – Forundersøgelser ved renovering – Kettrup Kirke:

Udgifter ved forundersøgelse ifm. Kirkerenovering (formål 8010)	85.883,22 kr.
Udgifter ved forundersøgelser ifm. Taget (formål 8011)	<u>25.500,00 kr.</u>
I alt	111.383,22 kr.

Af årets overskud ønsker menighedsrådet endvidere at resultatdisponere:

741152 – Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag: Årets overskud 15.064,64 kr.

741153 – Kommende kirkerenovering Kettrup Kirke: Yderligere 150.000 kr.

741154 – Akustisk klaver: 50.000 kr.

Menighedsrådets frie midler udgør herefter 200.822,37 kr.

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
3.528.207,21	3.481.904,59
23.087,99	16.852,58
-27.027,37	30.396,36
124.304,79	124.304,79
3.407.841,80	3.310.350,86
0,00	0,00
1.592.128,02	1.662.789,21
536.712,20	553.330,28
562.317,73	554.767,15
493.098,09	554.691,78
5.120.335,23	5.144.693,80
-1.653.220,37	-1.741.209,92
-562.317,73	-554.767,15
-124.304,79	-124.304,79
-229.984,46	-229.984,46
-157.094,66	-200.822,37
-1.869,00	0,00
-577.649,73	-631.331,15
-3.407.841,80	-3.310.350,86
-3.407.841,80	-3.310.350,86
0,00	0,00
-59.273,06	-93.133,02
-52.318,92	-51.818,31
0,00	-1.667,46
-6.954,14	-39.647,25
-5.120.335,23	-5.144.693,80

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
1.534.000,00	1.533.761,00	1.712.000,00	1.534.000,00	0,00	0,00
1.534.000,00	1.533.761,00	1.712.000,00	1.534.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-305.935,42	-318.625,00	-259.999,72	0,00	-80.848,90	-225.086,52
0,00	-15.000,00	-13.709,06	0,00	0,00	0,00
-38.539,50	-26.000,00	-30.297,95	0,00	-14.768,20	-23.771,30
-344.474,92	-359.625,00	-304.006,73	0,00	-95.617,10	-248.857,82

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.113,73	-11.000,00	-3.081,01	0,00	0,00	-11.113,73
-293.207,14	-361.800,00	-298.313,92	0,00	-261.698,01	-31.509,13
-50.191,69	-52.000,00	-34.416,85	4.000,00	-16.620,55	-37.571,14
-16.945,21	-37.000,00	-32.518,25	18.064,64	0,00	-35.009,85
-36.478,14	-46.000,00	-36.662,51	0,00	0,00	-36.478,14
-18.282,48	-18.700,00	-17.924,42	0,00	-18.282,48	0,00
-40.360,17	-38.000,00	-11.562,16	175.424,80	-66.310,37	-149.474,60
-13.560,65	-21.500,00	-8.385,78	0,00	-3.822,00	-9.738,65
-480.139,21	-586.000,00	-442.864,90	197.489,44	-366.733,41	-310.895,24

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
-557.480,43	-487.944,00	-590.913,04	395.973,31	-640.542,50	-312.911,24
5.365,08	-27.750,00	-7.135,84	62.732,62	-37.175,30	-20.192,24
-552.115,35	-515.694,00	-598.048,88	458.705,93	-677.717,80	-333.103,48

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-65.750,49	-70.400,00	-68.960,92	74.486,46	-44.744,01	-95.492,94
2.120,00	0,00	0,00	2.120,00	0,00	0,00
204.567,67	150.000,00	190.046,84	204.567,67	0,00	0,00
-2.297,41	-9.600,00	-2.658,43	0,00	0,00	-2.297,41
138.639,77	70.000,00	118.427,49	281.174,13	-44.744,01	-97.790,35

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
60 Fælles formål	-17.793,34	-31.000,00	-21.674,68	0,00	0,00	-17.793,34
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-61.898,45	-75.250,00	-70.231,79	0,00	-22.126,25	-39.772,20
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-5.628,88	-16.000,00	-6.718,63	0,00	14.125,00	-19.753,88
64 Økonomi	-16.862,06	-8.000,00	-16.991,51	0,00	0,00	-16.862,06
67 Efteruddannelse	-250,00	-5.000,00	-2.275,25	0,00	0,00	-250,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-8.702,48	0,00	0,00	0,00
I alt	-102.432,73	-135.250,00	-126.594,34	0,00	-8.001,25	-94.431,48

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.769,08	0,00	4.571,56	3.769,08	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.107,60	3.108,00	621,52	3.107,60	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.934,61	0,00	-3.090,51	6.934,61	0,00	0,00
I alt	13.811,29	3.108,00	2.102,57	13.811,29	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-111.383,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.383,22
88 Øvrige ejendomme	-7.916,08	0,00	-69.065,58	0,00	0,00	-7.916,08
I alt	-119.299,30	0,00	-69.065,58	0,00	0,00	-119.299,30

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer - fordelt mellem Folkekirkens Nødhjælp, Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg og Julehjælp 9690 med 1/3 til hver	5.362,00
Julekollekt - Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg	1.043,00

Koncert i Gøttrup Grusgrav den 14. juni 2019

	2018	2019	I ALT
INDTÆGTER:			
Billetsalg incl. madbilletter	16.000,00	45.180,00	
Sponsorstøtte i alt		111.420,00	
Salg af øl, vand, vin, kaffe, brød		18.824,80	191.424,80
Indtægter i alt	16.000,00	175.424,80	191.424,80
UDGIFTER:			
Honorarer:			
Ann-Mette Elten, Per Nielsen		55.000,00	55.000,00
Koda:		2.171,00	2.171,00
Annoncer:			
Nordjyske - 3 x helsides annonce	2.850,20	7.945,00	
Fj. Tryk - bannere, plakater		2.300,00	13.095,20
Diverse tjenesteydelser:			
Godik Toiletservice		5.865,00	
Fjerritslev Taxi & Busser		1.860,00	
Profox - lys og lyd		13.500,00	
Kent Røge ApS - administration		13.000,00	34.225,00
Indkøb til videresalg:			
Konpap - kaffe, fløde, sukker		812,00	
Rene's Vin - øl, vin, vand		12.190,05	
Peter Jensen - leveret mad		21.600,00	34.602,05
Diverse:			
Billetter			
Gebyr, Klim Sparekasse	100,00		
Konpap - tallerkner, bestik m.v.		2.239,83	
Thisted Serviceudlejning - termokander, kaffemask.		1.193,60	
Buket		120,00	
T-shirts til hjælpere		2.699,20	
Leje - Gøttrup Forsamlingshus		785,00	7.137,63
Udgifter i alt	2.950,20	143.280,68	146.230,88
Overskud			45.193,92

Der fordeles mellem følgende foreninger:

Kettrup-Gøttrup Menighedsråd - 1/3 =	15.064,64
Ørebø Boldklub - 1/3 =	15.064,64
Ørebø Beboerforening - 1/3 =	15.064,64
I alt	45.193,92

Notat:

Regnskab blev afsluttet og udloddet den 23-09-2019 med 15.064,64 til hver af de tre foreninger.

Faktura fra Gospelkoret Concentus, stor kr. 3.000,00 er først modtaget den 08-02-2020 - altså lang tid efter, at regnskabet er afsluttet og udloddet.

Det er aftalt, at Kettrup-Gøttrup MHR afholder udgiften, og at der modregnes 1.000 kr. hos hver af de to øvrige foreninger ved en evt. senere grusgravkoncert.