

ÅRSREGNSKAB 2019

for Holsted-Sankt Peders Sognes Menighedsråd

i Malt Provsti

i Vejen Kommune

Myndighedskode 8927

CVR-nr. 34744637

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 Holsted-Sankt Peders 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 Holsted-Sankt Peders kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holsted-Sankt Peders 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.

Esbjerg, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 83 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen', written over the printed name and title.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året 2019 endte med et driftsunderskud på kr. 391.811,63

Forklaringer på væsentlige udsving mellem budgetteret og reel forbrug, er vedhæftet som bilag.

Resultatdisponering:

* Videreførsel af anlægsmidler kr.414.170
består af flere projekter og ses i vedhæftede anlægsregnskab.

Der har siden 2015 været arbejdet med konsulenter vedr. Kor-rummet.
Projektet vedr. Korrummet skal dækkes af ARV, som er frigivet i 2019.

Nedennævnte udgifter har fra 2015-2017 været dækket af driftsmidler.

Konsulentudgifter fra 2015-2017

KOR-RUM Anlæg 8001

Årstal	Beløb
2015	20.932,50
2015	18.750,00
2015	21.090,25
2016	45.625,00
2016	10.710,75
2017	10.775,16
2017	42.441,50

Total kr.170.325,16

Beløbet bliver dækket af ARVEN da denne er frigivet, og beløbet tilgår Frie midler ved resultatdisponering i 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

* Menighedsrådet har en samarbejdsaftale med Læborg menighedsråd om fælles regnskabskontor.

Udgifterne dækkes af Læborg Menighedsråd, som har udgifterne fuldt dækket af ligningsmidler.

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	2.761.689,00	2.761.689,00	2.647.010,04
Øvrig drift i alt	-3.153.500,83	-2.761.689,00	-2.701.512,89
2 Kirkebygning og sognegård	-822.616,29	-586.346,00	-550.037,04
Indtægter	9.700,00	13.500,00	15.900,00
Udgifter, løn	-266.521,79	-303.256,00	-260.948,79
Udgifter, øvrig drift	-565.794,50	-296.590,00	-304.988,25
3 Kirkelige aktiviteter	-994.564,67	-875.529,00	-900.398,22
Indtægter	2.678,00	9.900,00	6.740,00
Udgifter, løn	-816.559,36	-681.200,00	-685.608,38
Udgifter, øvrig drift	-180.683,31	-204.229,00	-221.529,84
4 Kirkegård	-823.389,95	-683.733,00	-659.796,50
Indtægter	819.994,87	847.927,00	845.910,86
Udgifter, løn	-1.244.262,76	-1.185.860,00	-1.120.369,98
Udgifter, øvrig drift	-399.122,06	-345.800,00	-385.337,38
5 Præstebolig mv.	-58.031,84	-192.679,00	-108.960,06
Indtægter	69.912,54	71.900,00	86.489,72
Udgifter, løn	-48.754,47	-58.079,00	-60.993,01
Udgifter, øvrig drift	-79.189,91	-206.500,00	-134.456,77
6 Administration og fællesudgifter	-454.559,55	-424.720,00	-494.409,96
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-219.908,50	-251.020,00	-242.608,23
Udgifter, øvrig drift	-234.651,05	-173.700,00	-251.801,73
7 Finansielle poster	-338,53	1.318,00	12.088,89
A Resultat af drift	-391.811,83	0,00	-54.502,85
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)	350.000,04	350.000,00	300.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-590.305,01	0,00	-165.351,43
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-415.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-240.304,97	-65.000,00	134.648,57
C Resultatopgørelse	-632.116,80	-65.000,00	80.145,72

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-555.012,93	420.280,75	-134.732,18
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-87.888,98	0,00	-87.888,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-308.748,81	221.031,89	-87.716,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-234.649,00	-179.521,00	-414.170,00
742010 Årsafslutningskonto	632.116,80	-632.116,80	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.324.405,93	1.188.024,33	-136.381,60

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
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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
10.415.013,56	10.300.769,77
50.116,82	49.339,82
-52.707,74	-28.410,84
87.888,98	87.888,98
10.329.715,50	10.191.951,81
94.977,00	94.977,00
94.977,00	94.977,00
2.740.885,44	957.822,22
553.475,52	648.157,25
555.012,93	134.732,18
1.632.396,99	174.932,79
13.250.876,00	11.353.568,99
-2.760.705,65	-1.110.889,68
-555.012,93	-134.732,18
-87.888,98	-87.888,98
-250.000,00	-250.000,00
-1.324.405,93	-136.381,60
-308.748,81	-87.716,92
-234.649,00	-414.170,00
-10.329.715,50	-10.191.951,81
-10.329.715,50	-10.191.951,81
0,00	0,00
-160.454,85	-50.727,50
-111.201,64	-19.711,63
-49.253,21	-31.015,87
-13.250.876,00	-11.353.568,99

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
2.761.689,00	2.761.689,00	2.647.010,04	2.761.689,00	0,00	0,00
2.761.689,00	2.761.689,00	2.647.010,04	2.761.689,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-461.034,68	-275.800,00	-244.295,64	0,00	-87.937,28	-373.097,40
-90.999,17	-33.390,00	-26.907,90	0,00	0,00	-90.999,17
-87.722,93	-80.063,00	-92.451,53	9.700,00	-6.080,39	-91.342,54
-182.859,51	-197.093,00	-186.381,97	0,00	-172.504,12	-10.355,39
-822.616,29	-586.346,00	-550.037,04	9.700,00	-266.521,79	-565.794,50

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-550.356,42	-420.149,00	-471.788,38	2.678,00	-520.583,79	-32.450,63
-81.450,35	-88.780,00	-100.683,46	0,00	-47.299,23	-34.151,12
-3.064,38	-34.300,00	-16.767,07	0,00	0,00	-3.064,38
-80.742,65	-62.700,00	-50.481,25	0,00	0,00	-80.742,65
-173.291,66	-183.120,00	-172.241,48	0,00	-170.465,36	-2.826,30
-104.459,21	-85.280,00	-87.236,58	0,00	-78.210,98	-26.248,23
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-994.564,67	-875.529,00	-900.398,22	2.678,00	-816.559,36	-180.683,31

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
-755.410,70	-595.093,00	-597.703,74	760.423,97	-1.130.338,35	-385.496,32
-67.979,25	-88.640,00	-62.092,76	59.570,90	-113.924,41	-13.625,74
-823.389,95	-683.733,00	-659.796,50	819.994,87	-1.244.262,76	-399.122,06

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-58.031,84	-192.679,00	-108.960,06	69.912,54	-48.754,47	-79.189,91
-58.031,84	-192.679,00	-108.960,06	69.912,54	-48.754,47	-79.189,91

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-208.879,15	-116.728,00	-168.510,44	0,00	-137.189,17	-71.689,98
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-116.984,00	-102.800,00	-136.613,01	0,00	-72.644,62	-44.339,38
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-45.316,08	-32.600,00	-56.459,84	0,00	0,00	-45.316,08
64 Økonomi	-65.147,44	-62.200,00	-59.439,92	0,00	-5.434,08	-59.713,36
65 Personregistrering - civil	0,00	-103.992,00	-34.389,09	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-4.640,63	0,00	-7.437,50	0,00	-4.640,63	0,00
67 Efteruddannelse	-13.592,25	-6.400,00	-3.726,00	0,00	0,00	-13.592,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-27.834,16	0,00	0,00	0,00
I alt	-454.559,55	-424.720,00	-494.409,96	0,00	-219.908,50	-234.651,05

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-344,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-344,65
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	1.318,32	1.318,00	1.098,60	1.318,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.312,20	0,00	10.990,29	1.578,68	0,00	-2.890,88
I alt	-338,53	1.318,00	12.088,89	2.897,00	0,00	-3.235,53

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-590.305,01	0,00	-165.351,43	0,00	0,00	-590.305,01
83 Kirkegård	0,00	-415.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	350.000,04	350.000,00	300.000,00	350.000,04	0,00	0,00
I alt	-240.304,97	-65.000,00	134.648,57	350.000,04	0,00	-590.305,01

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		
14Q, NR Holsted By	4167	1.950.000	196.400		Præstebolig Vestergade 13
10 V Sdr. Holsted By	1196	390.000	138.000		Graverhus Storegade 42
44 Holsted by	3737	990.000	202.500		Vestergade 11, Sognegård/
Ejendomsværdi i alt		3.330.000			

**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.*

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Ar
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
30 29 /9 -2018	Folkekirken Nødhjælp Høstkollekt	370,-		Ila M A Strømpe Marianne Pedersen				
27/12 2018	Tamvikende menighedspleje Julekallelst	695,-		Asbj. Stenmann Marianne Pedersen				
1/1 2019	Bibel selskabet	352,-		Opela Stenmann Polly Simonsen				
27/12/19	Tamvikende menighedspleje Julekallelst	509,50		Opela Stenmann Birte Bladen				

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			A
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
24/12 -2016	Samvirkende Menighedsplejer	680	50	Ida M.A. Straarup Marianne Pedersen				
11-17	Hestekalder	95	-	Billy Kunder Marianne Pedersen				
24/12-17	Samvirkende menighedspleje	496	-	Billy Kunder Pete Clamand				
29/12 19	Hestekalder	345	00	Pete Clamand Marianne Pedersen				
24/12 19	Julekalder - samvirkende menighedspleje	571	00	Pete Clamand Marianne Pedersen				

Forklaringer til resultat Holsted
2019

DRIFT	
Lønninger	-115.000,00
Salg Planter / vedligehold mm.	-39.000,00
Vedligehold Indv/udv.	-10.000,00 Gejl & Paugan / Susanne Maler mere end budgetteret
Vedligehold Indv/udv.	-15.000,00 Kalkning dyrere end budgetteret
Vedligehold Indv/udv.	75.000,00 Fugning og maling Præstegården bevilget men ikke foretaget
Vedligehold Udenomsarealer	35.000,00 Fliser Præstegård bevilget men ikke foretaget
Vedligehold Udenomsarealer	18.000,00 Alm. Budgetteret ikke forbrugt
Vedligehold inv./tekn.	-89.000,00 Rens orgel ikke budgetteret
Vedligehold inv./tekn.	-17.000,00 Renovering lampetter ikke budgetteret
Vedligehold inv./tekn.	-12.000,00 Teleslynge ikke budgetteret
Anskaffelser udenomsarealer	-10.000,00 Bænk ikke budgetteret
Anskaffelser inv./tekn	-17.000,00 Projektor ikke budgetteret
Anskaffelser inv./tekn	-9.000,00 Hylde ikke budgetteret
Anskaffelser maskiner	30.000,00 Robotklipper præstegården ikke anskaffet
Samlet betaling AUB AER mm.	-8.000,00 Stigning
Stigning Bogføring	9.000,00 Flere timer i 1.kvt. 20
Menighedsrådssamarbejde Koncerter	-15.000,00 Nr. Bjert
Kontingenter	9.000,00 Rams
EL	-26.000,00 Stigende forbrug gennemgået af MR
Varme	-61.000,00 Stigende forbrug gennemgået af MR
Vand/renovation	-39.000,00 Stigende forbrug gennemgået af MR
Kirkenet PC	-10.000,00 PC ikke budgetteret
Folkekirkens IT	-7.000,00 Ikke budgetteret
Brandsoft stigning	-10.000,00
Porto /fragt	15.000,00
Telefon mm.	-3.000,00
Græsslåning / Hækkklipping	-34.000,00 Vikar
Trykning Kirkeblad	-25.000,00 Budgetteret for lavt pga. udbringning
Uddannelse	-12.000,00 DKM Kaboo kursus
Samlet	-392.000,00

	A	B	C	D	E
1	Holsted	2019			
2					
3	<i>Projekt 1: Kor-rum Udsmykning (Arv)</i>				
4	Formål i budgettet	8001			
5	Videreførte midler tidligere år:	-154.395			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2019:	-			
7	Hævede opsparinger:	220.354			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler				
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	1.188.009			
13	Midler til rådighed i 2019:	1.253.968			
14	Regnskab for 2019 (forbrug):	1.376.174			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2019	1.376.174			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-122.206			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2020:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2019?	<input checked="" type="radio"/> Ja			
26		<input type="radio"/> Nej			

	A	B	C	D	E
1	Holsted	2019			
2					
3	Projekt 2: Kalkning (Opsparing)				
4	Formål i budgettet	8002			
5	Videreførte midler tidligere år:	-10.957			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2019:	-			
7	Hævede opsparinger:	100.239			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2019:	89.282			
14	Regnskab for 2019 (forbrug):	110.041			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2019	110.041			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-20.759			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2020:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2019?	<input checked="" type="radio"/> Ja			
26		<input type="radio"/> Nej			

	A	B	C	D	E
1	Holsted	2019			
2					
3	<i>Projekt 3: Adgangsforhold/rampe (anlægsbevilling)</i>				
4	Formål i budgettet	8003			
5	Videreførte midler tidligere år:	400.000			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2019:	350.000			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2019:	750.000			
14	Regnskab for 2019 (forbrug):	42.709			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	150.156			
19	Forbrug i alt i 2018	192.865			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2019:	557.135			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2018?	<input type="radio"/> Ja			
26		<input checked="" type="radio"/> Nej			

	A	B	C	D	E
1	Holsted	2019			
2					
3	Projekt 4: Lydanlæg				
4	Formål i budgettet	8004			
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2019:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	150.156			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2019:	150.156			
14	Regnskab for 2019 (forbrug):	150.156			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2019	150.156			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2020:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2019?	<input checked="" type="radio"/> Ja			
26		<input type="radio"/> Nej			

	A	B	C	D	E
1	Holsted	2019			
2					
3	<i>Projekt 5: Vindue i koret</i>				
4	Formål i budgettet	8005			
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2019:	-			
7	Hævede opsparinger:	99.688			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2019:	99.688			
14	Regnskab for 2019 (forbrug):	99.688			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2019	99.688			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2020:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2019?				
26					

Ja

Nej

Holsted

2019

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	234.648	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølgende budget 2018:	350.000	Afstem med regnskabsystem
Hævende opsparinger:	420.281	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	Dette beløb overføres fra arv til driftskonto i 2019
Eksternt tilskud:	1.188.009	
Midler i alt til rådighed i 2018:	2.192.938	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2018 (forbrug):	1.778.768	Kan afstemmes med regnskab, formål 8001 + 8002
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2018	1.778.768	

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

-142.965

'+' angiver overskud og '-' angiver underskud

Videreførte anlægsmidler til 2019:

557.135

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo**Konti**

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler		
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
721110 Opsparing til anlæg	420.281	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet		
721150 Langfristet gæld		Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-179.522	Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
742010 Årsafslutning		'+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

0

Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

MR-navn

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Årstal

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre læneblade i dette regneark.
 PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige læneblade på denne side.

Formål	Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt ARV	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
					hævdede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
	Projekt 1: Kør-rum Udsmykning (Arv)	8001	-154.395	0	220.354	0	0	0	0	0	0	1.188.009	1.253.968	1.376.174	-122.206	0
	Projekt 2: Kalkning (Opsparing)	8002	-10.957	0	100.239	0	0	0	0	0	0	0	89.282	110.041	-20.759	0
	Projekt 3: Adgangsforhold/rampe (anlægsbevilling)	8003	400.000	350.000	0	0	0	0	0	0	-150.156	0	599.844	42.709	0	557.135
	Projekt 4: Lydanlæg	8004	0	0	0	0	0	0	0	0	150.156	0	150.156	150.156	0	0
	Projekt 5: Vindue i køret	8005	0	0	99.688	0	0	0	0	0	0	0	99.688	99.688	0	0
	Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevillinger i alt (netto)		234.648	350.000	420.281	0	0	0	0	0	0	1.188.009	2.192.938	1.778.768	-142.965	557.135
																414.170

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste lene

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:*PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler*

Note 1	-234.648	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	350.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	420.281	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie mid
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	1.188.009	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.192.938	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.778.768	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-142.965	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-557.135	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-557.135	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-234.648	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-179.522	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	420.281	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	420.281	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
---------------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
---------------	--	--

Bemærk underskud på afsluttede anlægsprosjekter

142.965 Note 11

r

ller

)

;))