

ÅRSREGNSKAB 2019

for Skanderborg Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 9166

CVR-nr. 79462217

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 Skanderborg Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Skanderborg Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skanderborg Sogn (kirkekassen) 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

Aarhus, den 6. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Udkast til Menighedsrådets erklæring:

Regnskabet 2019 for Skanderborg Sogn dækker udover udgifter til kirkelige aktiviteter, administration og fællesudgifter også udgifter til kirkebygninger og sognegårde, kirkegårde og præsteboliger.

For Skanderborg Sogn gælder det:

- Skanderborg Slotskirke
- Skanderup Kirke
- Kirkecenter Kirkebakken
- Kirkecenter Højvangen
- Værksted og møderum på Banegårdsvej
- Præstebolig, Adelgade 13
- Præstebolig, Harevej 23.

Udover disse bygninger er der i 2019 fortsat arbejdet med at konkretisere planer for den nye kirke, der planlægges placeret i forbindelse med Kirkecenter Højvangen. Der er nedsat en styregruppe, der, i samarbejde med Kirkefondet på studieture, workshops, ved inddragelse af interne og eksterne brugere, har udarbejdet nogle fokuspunkter, der skal danne grundlag for udarbejdelse af et byggeprogram.

Arbejdet fortsætter i de kommende år, og ambitionen er, at en ny kirke er klar til ibrugtagning ultimo 2023.

Med godt 13.000 folkekirkemedlemmer i sognet, er der mange gudstjenester og kirkelige handlinger, bl.a.

Dåb: 137, Konfirmerede: 167, Vielser: 35, Kirkelige velsignelser: 7 og kirkelige begravelser/bisættelser: 135.

Herudover har der været en lang række aktiviteter i form af bl.a. kirkekoncerter, højskoledage, filmklub, mandegruppe, samværsgruppe for kvinder, KulturCafé, SmukKirke, sorggruppe og arrangementer for mini-konfirmander.

Som en forsøgsordning har der i 2019 været arbejdet med et fælles regnskabskontor i provstiregi, hvor Skanderborg og 2 andre sogne deltog. Grundet forskellige forhold er forsøget sat i bero, hvorfor LMO/Velas løser regnskabsførelsen for sognet i efteråret 2019 og foreløbig i 2020.

På vedligeholdelsesområdet har der været arbejdet med automatisk låsesystem i begge kirker, så kirkerne nu kan besøges i alle dagtimer.

På Slotskirken er der foretaget en større vedligeholdelse af murværket, og ved Skanderup Kirke er første fase af omlægningen af kirkegården gennemført.

Kirkebladet er nedlagt, og som et forsøg er det erstattet af en månedlig kirkeside i UgeBladet Skanderborg samt udbygning af sognets hjemmeside, Facebook-side og Kirkekalender. Til at hjælpe med dette arbejde er der ansat en kommunikationsmedarbejder, der skal styrke den eksterne kommunikation bl.a. i forbindelse med den nye kirke i Højvangen.

Trods de mange aktiviteter kommer regnskabet ud med et tilfredsstillende resultat.

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.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	9.332.482,00	9.062.482,00	9.465.415,75
Øvrig drift i alt	-9.065.549,66	-9.062.482,00	-9.662.438,22
2 Kirkebygning og sognegård	-2.027.325,71	-1.588.872,00	-2.024.638,65
Indtægter	11.517,30	0,00	4.850,00
Udgifter, løn	-677.917,83	-906.872,00	-711.661,53
Udgifter, øvrig drift	-1.360.925,18	-682.000,00	-1.317.827,12
3 Kirkelige aktiviteter	-3.607.441,73	-3.636.748,00	-3.516.904,68
Indtægter	185.585,23	0,00	131.034,80
Udgifter, løn	-2.760.633,41	-2.701.255,00	-2.694.065,68
Udgifter, øvrig drift	-1.032.393,55	-935.493,00	-953.873,80
4 Kirkegård	-1.353.539,42	-1.316.435,00	-1.487.926,83
Indtægter	1.794.604,44	1.876.102,00	1.662.491,77
Udgifter, løn	-2.404.232,00	-2.462.537,00	-2.354.824,68
Udgifter, øvrig drift	-743.911,86	-730.000,00	-795.593,92
5 Præstebolig mv.	-84.305,47	-60.237,00	-203.406,21
Indtægter	164.072,85	0,00	137.815,64
Udgifter, løn	-41.891,36	-30.237,00	-40.572,18
Udgifter, øvrig drift	-206.486,96	-30.000,00	-300.649,67
6 Administration og fællesudgifter	-1.968.910,60	-2.460.190,00	-2.398.225,21
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.189.163,23	-1.516.939,00	-1.412.088,89
Udgifter, øvrig drift	-779.747,37	-943.251,00	-986.136,32
7 Finansielle poster	-24.026,73	0,00	-31.336,64
A Resultat af drift	266.932,34	0,00	-197.022,47
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	71.161,73
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	5.320.550,00	5.320.544,00	9.849.298,45
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-77.593,75	-152.744,00	-393.510,51
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.245.803,89	-167.800,00	-118.329,30
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-52.937,20	0,00	3.388.233,75
B Resultat af anlæg	3.944.215,16	5.000.000,00	12.796.854,12
C Resultatopgørelse	4.211.147,50	5.000.000,00	12.599.831,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-22.592.352,66	-5.012.418,29	-27.604.770,95
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-107.857,00	0,00	-107.857,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-310.000,00	0,00	-310.000,00
721150 Langfristet gæld	1.095.000,00	-1.095.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.193.631,54	229.190,79	-964.440,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-14.435,00	1.122.080,00	1.107.645,00
741152 Frie midler - afgr. projekter Anlægsudgifter i 2018	-400.000,00	400.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgr. projekter Projektudgifter ny kirke	-500.000,00	-950.000,00	-1.450.000,00
741154 Frie midler - afgr. projekter indfrielse af lån	-1.095.000,00	1.095.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.211.147,50	4.211.147,50	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-16.773,34	0,00	-16.773,34

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
10.821.567,83	10.813.820,69
15.772,30	9.545,27
-66.611,37	155.929,46
107.857,00	107.857,00
10.764.549,90	10.540.488,96
0,00	0,00
26.577.475,58	31.815.590,47
2.511.831,69	2.523.393,34
22.592.352,66	27.604.770,95
1.473.291,23	1.687.426,18
37.399.043,41	42.629.411,16
-25.135.049,54	-29.346.197,04
-22.592.352,66	-27.604.770,95
-107.857,00	-107.857,00
-310.000,00	-310.000,00
1.095.000,00	0,00
-16.773,34	-16.773,34
-1.193.631,54	-964.440,75
-14.435,00	1.107.645,00
-1.995.000,00	-1.450.000,00
-11.086.152,49	-10.862.091,55
-321.602,59	-321.602,59
-10.764.549,90	-10.540.488,96
-1.095.000,00	0,00
-1.095.000,00	0,00
-82.841,38	-2.421.122,57
-114.459,07	-988.367,58
0,00	-1.465.534,00
31.617,69	32.779,01
-37.399.043,41	-42.629.411,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.062.482,00	9.062.482,00	9.151.203,00	9.062.482,00	0,00	0,00
270.000,00	0,00	314.212,75	270.000,00	0,00	0,00
9.332.482,00	9.062.482,00	9.465.415,75	9.332.482,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.000,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,08
-967.883,37	-644.252,00	-717.308,10	-382,70	-181.888,16	-785.612,51
-130.380,97	-100.000,00	-202.102,76	0,00	0,00	-130.380,97
-922.061,29	-844.620,00	-1.105.227,79	11.900,00	-496.029,67	-437.931,62
-2.027.325,71	-1.588.872,00	-2.024.638,65	11.517,30	-677.917,83	-1.360.925,18

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-295.710,96	-264.783,00	-246.655,40	0,00	-292.718,85	-2.992,11
-1.545.333,27	-1.597.117,00	-1.525.286,21	25.434,20	-1.340.862,30	-229.905,17
-621.090,42	-607.374,00	-545.395,20	250,00	-403.204,16	-218.136,26
-94.526,91	-91.430,00	-92.270,55	0,00	-93.077,90	-1.449,01
-381.136,38	-332.509,00	-438.564,28	0,00	-168.048,25	-213.088,13
-172.168,24	-152.393,00	-185.969,99	0,00	-163.095,30	-9.072,94
-200.454,05	-205.380,00	-175.691,39	0,00	-186.405,52	-14.048,53
-263.421,50	-368.962,00	-304.821,66	159.901,03	-113.221,13	-310.101,40
-33.600,00	-16.800,00	-2.250,00	0,00	0,00	-33.600,00
-3.607.441,73	-3.636.748,00	-3.516.904,68	185.585,23	-2.760.633,41	-1.032.393,55

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
-1.050.481,52	-1.080.655,00	-1.124.009,17	1.787.289,22	-2.119.238,84	-718.531,90
-303.057,90	-235.780,00	-363.917,66	7.315,22	-284.993,16	-25.379,96
-1.353.539,42	-1.316.435,00	-1.487.926,83	1.794.604,44	-2.404.232,00	-743.911,86

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-87.878,01	-38.898,00	-89.712,12	96.202,21	-30.152,43	-153.927,79
0,00	0,00	-23.205,54	0,00	0,00	0,00
3.572,54	-21.339,00	-90.488,55	67.870,64	-11.738,93	-52.559,17
-84.305,47	-60.237,00	-203.406,21	164.072,85	-41.891,36	-206.486,96

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-388.414,03	-891.213,00	-519.278,18	0,00	-92.605,04	-295.808,99
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-615.519,84	-465.274,00	-626.571,65	0,00	-419.404,02	-196.115,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-177.398,75	-231.000,00	-187.373,43	0,00	-60.569,46	-116.829,29
63 Bygning	-101.890,46	-66.000,00	-99.037,76	0,00	-100.860,09	-1.030,37
64 Økonomi	-365.258,99	-319.673,00	-447.171,98	0,00	-223.119,60	-142.139,39
65 Personregistrering - civil	-294.052,00	-206.424,00	-316.539,30	0,00	-292.605,02	-1.446,98
66 Personregistrering - kirkelig	-7,79	-180.606,00	-26.723,47	0,00	0,00	-7,79
67 Efteruddannelse	-26.368,74	-100.000,00	-44.826,00	0,00	0,00	-26.368,74
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-130.703,44	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.968.910,60	-2.460.190,00	-2.398.225,21	0,00	-1.189.163,23	-779.747,37

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-3.528,33	0,00	-32.850,00	0,00	0,00	-3.528,33
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	11.482,17	0,00	1.108,88	11.482,17	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	674,11	0,00	404,48	674,11	0,00	0,00
76 Momsregulering	-32.654,68	0,00	0,00	15.867,73	0,00	-48.522,41
I alt	-24.026,73	0,00	-31.336,64	28.024,01	0,00	-52.050,74

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-77.593,75	-152.744,00	-393.510,51	0,00	0,00	-77.593,75
83 Kirkegård	-1.245.803,89	-167.800,00	-118.329,30	0,00	0,00	-1.245.803,89
85 Præsteboliger	-52.937,20	0,00	3.388.233,75	0,00	0,00	-52.937,20
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	71.161,73	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	5.320.550,00	5.320.544,00	9.113.037,00	5.320.550,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	736.261,45	0,00	0,00	0,00
I alt	3.944.215,16	5.000.000,00	12.796.854,12	5.320.550,00	0,00	-1.376.334,84

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirtegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Skbg. 30 H 2014	580	1.100.000	156.200		Værksted, kontor Banegård
5 Skbg. 2014	1671	2.800.000	2.588.000		Præstebolig, Adelgade 13
30 AP Markjorde 2014	2545	3.250.000	799.700		Kirkecenter, Kirkebakken 4
149 KN, Skanderborg	722	2.850.000	578.800		Præstebolig, Harevej 23
Ejendomsværdi i alt		10.000.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Tværkulturelt Center	1.557,50
Folkekirkens nødhjælp	1.817,00
FDF	3.030,50
Julehjælp	5.277,00
Kirkens Korshær	370,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Skanderborg

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
Kalkning Skanderup kirke og mur	42.375										42.375			42.375
Omlægning kirkegård Skanderup	-189.460										-189.460		-189.460	0
Minilaster kirkegård - købes i 2020	132.650										132.650			132.650
Højvangens kirkegård, renovering af dige	102.800										102.800	111.795	-8.995	0
Skanderup kirkegård, renovering af mur	65.000										65.000	70.688	-5.688	0
Renovering af teleslyngeanlæg	152.744										152.744	63.906		88.838
2020											0	0		0
Ny trappe, prædikestol skanderup											0	13.688		-13.688
Helhedsplan Skanderup kirkegård											0	1.063.321	189.460	-1.252.781
Renovering præstebolig Adelsgade											0	105.039		-105.039
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
Bevillinger i alt (netto)	306.109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306.109	1.428.436	-14.683	-1.107.645

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Skanderborg sogn
Færdige projekter 2019

Højvangen kirkegård renovering dige	111.795 kr.
Financierers via anlægsmidler	<u>102.800 -</u>
Underskud	<u>8.995 kr.</u>

Skanderup kirkegård renovering mur	70.688 kr.
Financierers via anlægsmidler	<u>65.000 -</u>
Underskud	<u>5.688 kr.</u>