

ÅRSREGNSKAB 2020

for Østerlarsker Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7565

CVR-nr. 35291113

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Østerlarsker 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Østerlarsker Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østerlarsker Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

København, den 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets samlede overskud kr. 301.388 overføres til menighedsrådets frie midler

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab:

Gruppe 2 Kirken

En stor andel af Østerlars Kirkes indtægter kommer fra betaling af entré for adgang til kirke og tårn.

Da COVID-19 spredte sig i Danmark i foråret 2020, forudså menighedsrådet at turistbesøgene ville blive stærkt reduceret i forhold til det budgetterede, og ansøgte derfor Københavns Stift om fritagelse for afdrag på kr. 525.000 på et Stiftsmiddellån, som almindeligvis finansieres af turistindtægter. Ansøgningen blev imødekommet og lånets løbetid forlænget med 1 år.

Ved turistsæsonens afslutning viste det sig imidlertid at det økonomiske resultat alligevel ikke blev helt så ringe som frygtet.

Der henvises til bi-regnskab for turistvirksomhed

Gruppe 3 Kirkelige aktiviteter

Pga corona epidemien har mange aktiviteter været helt eller delvis nedlukket, og dermed reducerede udgifter til kirkelig undervisning, babysalmesang, besøgstjeneste, korvirksomhed, sognemøder m.v.

Gruppe 4 Kirkegården

Der har været ekstraordinære lønudgifter på kirkegården pga. medarbejders langtidssygemelding
Der har været ikke budgetterede udgifter på kr. 22.500 til træfældning.

Gruppe 5 Præstebolig, avlsgårde m.v.

Præsten fraflyttet præstebolig pr. 30. nov. Derfor kun 11. måneders boligbidrag

Avlsgård Gudhjemvej 28 (Præstegården)

Forpagtningskontrakt vedr. præstegårdens jordtilliggende udløbet pr. 31. dec. 2020.

Forpagtningsafgift var forudbetalt jf. forpagtningskontrakt, derfor ingen indtægt for forpagtning i 2020.

Avlsgård Vietsvej 19 (Karlshøj)

Ekstraordinær udgift på kr. 17.000 til rådgivning og miljøscreening med henblik på nedrivning af bygninger.

Gruppe 6 Administration og fællesudgifter

Menighedsrådet

Landsforeningens og Distriktsforeningens kurser og møder aflyst pga. af corona, derfor ingen udgifter til mødedeltagelse

Anlægsprojekter

Der henvises til bi-regnskab:

- styring af anlægsprojekter
- Afsluttede anlægsopgaver

Samarbejder

Østerlars Menighedsråd samarbejder med Bornholms Provsti og de øvrige menighedsråd på Bornholm om

- Udgivelsen af tryksagen "Velkommen i Bornholms Kirker"
- Visse fælles kirkelige arrangementer:
 - a) Fælles Gudstjeneste 2. pinsedag
 - b) Events ved Folkemødet på Bornholm
 - c) Salmesangsprojekt for øens 4. og 5. klasser
 - d) Korweekend for øens børnekor
 - e) "Din tro – Min tro" besøg hos Bornholmske folkeskoler
 - f) Pulje til nyt fællesarrangement
- Folkekirkens Skoletjeneste

Aftalerne er tilgængelige på <https://www.bornholmsprovsti.dk/samarbejdsprojekter/>

Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms provstikasse og regnskab forefindes på provstikontoret.

Desuden har menighedsrådet indgået samarbejdsaftaler med Gudhjem Menighedsråd om fælles personale:

- Fælles organist
- Fælles kirkesanger

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	726.699,97	726.700,00	711.799,92
Øvrig drift i alt	-402.334,02	-201.700,00	-361.888,85
2 Kirkebygning og sognegård	758.128,07	902.438,00	985.135,56
Indtægter	1.318.443,00	1.420.000,00	1.609.562,06
Udgifter, løn	-292.407,55	-268.062,00	-275.053,99
Udgifter, øvrig drift	-267.907,38	-249.500,00	-349.372,51
3 Kirkelige aktiviteter	-455.285,17	-497.178,00	-517.234,35
Indtægter	2.640,00	0,00	960,00
Udgifter, løn	-376.465,31	-405.178,00	-424.433,11
Udgifter, øvrig drift	-81.459,86	-92.000,00	-93.761,24
4 Kirkegård	-487.540,42	-403.509,00	-563.470,98
Indtægter	248.131,70	228.440,00	201.581,95
Udgifter, løn	-563.292,24	-510.849,00	-457.350,48
Udgifter, øvrig drift	-172.379,88	-121.100,00	-307.702,45
5 Præstebolig mv.	-26.253,31	-6.026,00	-46.563,70
Indtægter	109.551,81	144.340,00	143.943,62
Udgifter, løn	-41.833,81	-59.366,00	-51.768,89
Udgifter, øvrig drift	-93.971,31	-91.000,00	-138.738,43
6 Administration og fællesudgifter	-146.465,46	-157.490,00	-159.538,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-56.319,89	-64.000,00	-66.455,39
Udgifter, øvrig drift	-90.145,57	-93.490,00	-93.083,15
7 Finansielle poster	-44.917,73	-39.935,00	-60.216,84
A Resultat af drift	324.365,95	525.000,00	349.911,07
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)	427.064,00	374.064,00	277.064,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-109.975,98	-110.000,00	-109.529,83
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-85.050,94	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-52.503,11	-105.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	179.533,97	159.064,00	167.534,21
C Resultatopgørelse	503.899,92	684.064,00	517.445,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-150.281,56	0,00	-150.281,56
721150 Langfristet gæld	2.167.902,66	-159.064,30	2.008.838,36
741110 Menighedsrådets frie midler	-325.551,47	-301.388,62	-626.940,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-269.050,00	-43.447,00	-312.497,00
742010 Årsafslutningskonto	-503.899,92	503.899,92	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.814.863,03	1.769.512,69
17.811,68	36.311,39
27.094,30	2.780,40
150.281,56	150.281,56
1.619.675,49	1.580.139,34
0,00	0,00
724.183,83	967.022,35
221.274,61	67.568,59
501.213,22	899.453,76
1.696,00	0,00
2.539.046,86	2.736.535,04

1.423.019,63	919.119,71
-150.281,56	-150.281,56
2.167.902,66	2.008.838,36
-325.551,47	-626.940,09
-269.050,00	-312.497,00
-1.619.675,49	-1.580.139,34
-1.619.675,49	-1.580.139,34
-2.167.902,66	-2.008.838,36
-2.167.902,66	-2.008.838,36
-174.488,34	-66.677,05
-35.744,01	-25.951,04
-15.141,68	0,00
-91.730,34	-0,01
-31.872,31	-40.726,00
-2.539.046,86	-2.736.535,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
726.699,97	726.700,00	711.799,92	726.699,97	0,00	0,00
726.699,97	726.700,00	711.799,92	726.699,97	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
837.217,84	992.938,00	1.108.204,20	1.318.443,00	-292.407,55	-188.817,61
-20.334,03	-23.000,00	-53.154,64	0,00	0,00	-20.334,03
-16.925,39	-18.500,00	-38.504,45	0,00	0,00	-16.925,39
-41.830,35	-49.000,00	-31.409,55	0,00	0,00	-41.830,35
758.128,07	902.438,00	985.135,56	1.318.443,00	-292.407,55	-267.907,38

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-354.347,51	-370.310,00	-398.951,14	0,00	-316.729,49	-37.618,02
-4.469,45	-11.500,00	-12.895,25	0,00	0,00	-4.469,45
-7.068,28	-12.785,00	-8.430,89	0,00	-4.768,28	-2.300,00
-21.537,00	-21.000,00	-21.537,00	0,00	0,00	-21.537,00
-31.847,77	-35.584,00	-37.584,80	0,00	-30.410,27	-1.437,50
-26.421,94	-31.999,00	-23.277,41	0,00	-24.557,27	-1.864,67
-9.593,22	-14.000,00	-14.557,86	2.640,00	0,00	-12.233,22
-455.285,17	-497.178,00	-517.234,35	2.640,00	-376.465,31	-81.459,86

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-468.615,21	-372.729,00	-538.744,29	226.707,49	-533.660,88	-161.661,82
-18.925,21	-30.780,00	-24.726,69	21.424,21	-29.631,36	-10.718,06
-487.540,42	-403.509,00	-563.470,98	248.131,70	-563.292,24	-172.379,88

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.997,63	-60.366,00	-77.655,70	66.551,81	-41.833,81	-61.715,63
15.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
-4.255,68	42.340,00	16.092,00	28.000,00	0,00	-32.255,68
-26.253,31	-6.026,00	-46.563,70	109.551,81	-41.833,81	-93.971,31

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-11.878,76	-15.000,00	-24.479,16	0,00	-10.000,00	-1.878,76
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-48.705,52	-68.000,00	-60.026,71	0,00	-10.310,78	-38.394,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.789,12	-11.500,00	-18.248,57	0,00	0,00	-26.789,12
64 Økonomi	-45.973,68	-49.000,00	-51.653,58	0,00	-36.009,11	-9.964,57
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-4.858,00	-5.000,00	-4.875,00	0,00	0,00	-4.858,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.260,38	-8.990,00	44,48	0,00	0,00	-8.260,38
I alt	-146.465,46	-157.490,00	-159.538,54	0,00	-56.319,89	-90.145,57

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-21.679,03	-39.938,00	-53.619,02	0,00	0,00	-21.679,03
71 Renter af realkredit og andre lån	-20.883,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.883,71
72 Øvrige renteudgifter	-5.940,43	-1.500,00	-6.193,08	0,00	0,00	-5.940,43
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.502,82	1.503,00	751,40	1.502,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.082,62	0,00	-1.156,14	2.082,04	0,00	0,58
I alt	-44.917,73	-39.935,00	-60.216,84	3.584,86	0,00	-48.502,59

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-109.975,98	-110.000,00	-109.529,83	0,00	0,00	-109.975,98
83 Kirkegård	-85.050,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.050,94
85 Præsteboliger	-52.503,11	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	-52.503,11
92 Ligningsbeløb anlæg	427.064,00	374.064,00	277.064,04	427.064,00	0,00	0,00
I alt	179.533,97	159.064,00	167.534,21	427.064,00	0,00	-247.530,03

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
3 A, Østerlarsker	133260	1.900.000	280.700		Præstebolig /Forpagtergård
98B, Østerlarsker	85364	1.400.000	233.600		Bortforpagtet landbrug
Ejendomsværdi i alt		3.300.000			

**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
Plejecenter Klippebos Vennekreds	689,00
Læger uden grænser	271,00
Læger uden grænser	190,00
Trængte familier i pastoratet	129,95
Røde Kors	841,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.338,00
Videresendte kollekter ialt	5.458,95
Indsamlet pulje til trængte familier i pastoratet	4.764,55

Afsluttede anlægsprojekter

Reparation af kirkegårdsmur

Håndværkerudgifter		85.051
<i>Finansiering:</i>		
Overførte anlægsmidler fra tidligere år	9.050	
Anlægsbevilling	53.000	
Overført fra driftsramme	23.001	
Balance	<u>85.051</u>	<u>85.051</u>

Kalkning af kirke

Håndværkerudgifter, stilladsleje m.v.		109.976
<i>Finansiering</i>		
Anlægsbevilling	110.000	
Overskud på anlægsprojekt		24
Balance	<u>110.000</u>	<u>110.000</u>

Kalkning af præstegård

Håndværkerudgifter		27.503
<i>Finansiering</i>		
Anlægsmidler	105.000	
Konvertering af anlægsmidler til reparation af terrasse	-77.497	
Balance	<u>27.503</u>	<u>27.503</u>

Østerlars Kirke

Biregnskab for Turistvirksomhed

Indtægter

	budget	regnskab
Entréindtægter for adgang til kirke og tårn	1.390.000	1.308.249
Salg af kort og andet materiale	30.000	10.194
	<u>1.420.000</u>	<u>1.318.443</u>

Udgifter

Indkøb kort og andet materiale til videresalg	10.000	0
Administration, tlf. internet, kontorartikler m.v.	23.000	29.194
Rengøring, håndsprit, handsker og andre forbrugsvare	20.000	80.019
Løn til administration, turistkontrollører m.v.	212.600	234.680
Løn til webmaster(hjemmeside m.v)	15.000	12.500
Løn rengøring	15.000	15.000
Nyanskaffelser		3.933
	<u>295.600</u>	<u>375.326</u>

Turistvirksomhed i alt

1.124.400 943.117

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2020

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

PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra tidligere drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiviteter (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejders overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (teller -)
		Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Projekt 1: Handicaploilet	8000	260.000	0	0	0	0	0	0	0	260.000	0	0	260.000
Projekt 2: Reparation af kirkegårdsmur	8300	9.050	0	0	0	53.000	23.001	0	0	85.051	85.051	0	0
Projekt 3: Kalkning af Kirke	8000	0	110.000	0	0	0	0	0	0	110.000	109.976	24	0
Projekt 4: Kalkning af præstegård	8500	0	105.000	0	0	0	0	-77.497	0	27.503	27.503	0	0
Projekt 5: Renovering af Præstegårdens terrasse	8300	0	0	0	0	0	0	77.497	0	77.497	25.000	0	52.497
Projekt 6: Afdrag Stiftsmiddelåen	8XXX	0	159.064	0	0	0	0	0	0	159.064	159.064	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		269.050	374.064	0	0	53.000	23.001	0	0	719.115	406.594	24	312.497

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane