

ÅRSREGNSKAB 2020

for Errindlev, Olstrup, Tågerup Sognes Menighedsråd

i Maribo Domprovsti

i Lolland Kommune

Myndighedskode 7655

CVR-nr. 34754942

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 Errindlev, Olstrup, Tågerup 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 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 menighedsrådet for Errindlev-Olstrup-Tågerup Sognes Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Errindlev-Olstrup-Tågerup Sognes Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiel status, 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Ringsted, den 16. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultat af drift er et overskud på kr. 230741,48, som fremkommer således:

2. Kirkebygning og sognegård:

Indtægter i forhold til budget +190765,18 (pilgrimshuset)

Udgifter løn i forhold til budget +1499,38

Udgifter øvrig drift i forhold til budget -182325,52 (pilgrimshuset, renovering urskive, restaurering kirkesølv)

Kirkelige aktiviteter:

Indtægter i forhold til budget +1350,00

Udgifter løn i forhold til budget +18326,97

Udgifter øvrig drift i forhold til budget +23290,20

4. Kirkegård:

Indtægter i forhold til budget +25933,01

Udgifter løn i forhold til budget +124407,35 (delt gravermedhjælper med Hunseby)

Udgifter øvrig drift i forhold til budget -42455,26 (træfældning)

5. Præstebolig mv:

Indtægter i forhold til budget -14249,82

Udgifter løn i forhold til budget +4587,69

Udgifter øvrig drift i forhold til budget +8992,73

6. Administration og fællesudgifter:

Udgifter løn i forhold til budget +12522,78 (Dagpengerefusion)

Udgifter øvrig drift i forhold til budget +49391,23 (regnskab, efteruddannelse)

7. Finansielle poster:

Finansielle poster i forhold til budget +8705,56

Som det fremgår af både regnskabstallene og ovenstående forklaringer, har årsregnskab 2020 budt på afvigelser i forhold til budgettet.

Der var budgetteret med forbrug af frie midler til bl.a. renovering af kirkesølv, istandsættelse af urskiven på Tågerup kirke, fældning af træer på Errindlev annekskirkegård og sikring af gravsten.

Disse udgiftsposter skal bogføres under driften, hvilket betyder, at de påvirker forholdet mellem budget og regnskab.

Derudover var regnskabet påvirket af Corona situationen. Der har været færre aktiviteter og i den periode, hvor kirkerne var lukket, blev der en besparelse på opvarmningen.

I 2020 blev der gjort forsøg med reducere af gravermedhjælpertimerne, hvilket har givet en lønbesparelse. Det viste sig dog, at det ikke er en mulighed i den nære fremtid.

Præsteboligen blev fraflyttet 31. oktober.

De forventede anlægs investeringer blev ikke igangsat i 2020. Pengene videreføres til 2021.

Af de frie midler er der i budget 2021 afsat 100.000 kr. til reetablering af beplantning på Errindlev annekskirkegård.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Det fælles regnskabskontor. Løn og omkostninger til regnskabsfører.
(føres i Skørringe kirkekasse)

2. Deler organist med Fuglse, Krønge, Torslunde.
(føres i Fuglse, Krønge, Torslunde kirkekasse)

3. Deler gravermedhjælper med Hunseby.
(føres i Errindlev, Olstrup, Tågerup kirkekasse)

4. Deltager i Kirkeministeriets forsøgslovgivning - Forsøg 5 - flytning af ansvar for pasning af bygninger.
(føres i Maribo Domprovstiudvalgs provstikasse)

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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 | 1.938.000,00 | 1.938.000,00 | 1.384.000,00 |
| Øvrig drift i alt | -1.707.258,52 | -1.938.000,00 | -1.577.450,08 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -381.060,96 | -391.000,00 | -356.648,68 |
| Indtægter | 340.765,18 | 150.000,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -208.500,62 | -210.000,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -513.325,52 | -331.000,00 | -356.648,68 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -394.732,83 | -437.700,00 | -353.147,26 |
| Indtægter | 1.350,00 | 0,00 | 7.050,00 |
| Udgifter, løn | -350.673,03 | -369.000,00 | -309.557,78 |
| Udgifter, øvrig drift | -45.409,80 | -68.700,00 | -50.639,48 |
| 4 Kirkegård | -905.614,90 | -1.013.500,00 | -843.927,10 |
| Indtægter | 208.933,01 | 183.000,00 | 242.552,84 |
| Udgifter, løn | -823.092,65 | -947.500,00 | -895.467,63 |
| Udgifter, øvrig drift | -291.455,26 | -249.000,00 | -191.012,31 |
| 5 Præstebolig mv. | 134.330,60 | 135.000,00 | 144.171,51 |
| Indtægter | 262.750,18 | 277.000,00 | 279.001,82 |
| Udgifter, løn | -11.812,31 | -16.400,00 | -13.186,09 |
| Udgifter, øvrig drift | -116.607,27 | -125.600,00 | -121.644,22 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -161.085,99 | -223.000,00 | -174.998,31 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 1.522,78 | -11.000,00 | 3.336,70 |
| Udgifter, øvrig drift | -162.608,77 | -212.000,00 | -178.335,01 |
| 7 Finansielle poster | 905,56 | -7.800,00 | 7.099,76 |
| A Resultat af drift | 230.741,48 | 0,00 | -193.450,08 |
| 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) | 380.000,00 | 380.000,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | -1.200.000,00 | -43.750,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 380.000,00 | -1.120.000,00 | -43.750,00 |
| C Resultatopgørelse | 610.741,48 | -1.120.000,00 | -237.200,08 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -932.314,60 | 0,00 | -932.314,60 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -541.805,45 | -105.760,90 | -647.566,35 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -53.100,00 | -380.000,00 | -433.100,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | -6.454,44 | 669,40 | -5.785,04 |
| 741150 Pilgrimshusets frie midler | 0,00 | -125.649,98 | -125.649,98 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -610.741,48 | 610.741,48 | 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 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741130 | Præstegårdens frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

| Primo 2020 | Ultimo 2020 |
|----------------------|----------------------|
| 2.686.392,38 | 2.628.142,85 |
| 25.425,85 | 5.838,50 |
| 23.170,83 | 0,71 |
| 932.314,60 | 932.314,60 |
| 1.705.481,10 | 1.689.989,04 |
| 0,00 | 0,00 |
| 680.151,17 | 1.315.673,60 |
| 679.651,17 | 1.186.734,51 |
| 0,00 | 117.059,09 |
| 500,00 | 11.880,00 |
| 3.366.543,55 | 3.943.816,45 |
| -1.533.674,49 | -2.144.415,97 |
| -932.314,60 | -932.314,60 |
| -541.805,45 | -647.566,35 |
| -6.454,44 | -5.785,04 |
| -53.100,00 | -433.100,00 |
| 0,00 | -125.649,98 |
| -1.705.481,10 | -1.689.989,04 |
| -1.705.481,10 | -1.689.989,04 |
| 0,00 | 0,00 |
| -127.387,96 | -109.411,44 |
| -52.518,59 | -25.586,41 |
| -24.161,67 | 0,00 |
| -50.707,70 | -83.825,03 |
| -3.366.543,55 | -3.943.816,45 |

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 |
| 1.938.000,00 | 1.938.000,00 | 1.384.000,00 | 1.938.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.938.000,00 | 1.938.000,00 | 1.384.000,00 | 1.938.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -88.240,66 | -161.000,00 | -206.157,60 | 0,00 | 0,00 | -88.240,66 |
| -218.470,28 | -30.000,00 | -150.491,08 | 0,00 | 0,00 | -218.470,28 |
| -74.350,02 | -200.000,00 | 0,00 | 340.765,18 | -208.500,62 | -206.614,58 |
| -381.060,96 | -391.000,00 | -356.648,68 | 340.765,18 | -208.500,62 | -513.325,52 |

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -378.228,94 | -393.000,00 | -339.718,81 | 1.350,00 | -350.673,03 | -28.905,91 |
| -2.192,99 | -16.000,00 | -6.070,20 | 0,00 | 0,00 | -2.192,99 |
| -3.000,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| -6.265,00 | -13.700,00 | -312,50 | 0,00 | 0,00 | -6.265,00 |
| 0,00 | -11.000,00 | -3.545,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -4.545,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.545,90 |
| -500,00 | -1.000,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 |
| -394.732,83 | -437.700,00 | -353.147,26 | 1.350,00 | -350.673,03 | -45.409,80 |

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 |
| -910.081,90 | -1.013.500,00 | -849.451,00 | 199.066,01 | -823.092,65 | -286.055,26 |
| 4.467,00 | 0,00 | 5.523,90 | 9.867,00 | 0,00 | -5.400,00 |
| -905.614,90 | -1.013.500,00 | -843.927,10 | 208.933,01 | -823.092,65 | -291.455,26 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -43.605,11 | -42.000,00 | -33.806,62 | 80.070,18 | -11.812,31 | -111.862,98 |
| 177.935,71 | 177.000,00 | 177.978,13 | 182.680,00 | 0,00 | -4.744,29 |
| 134.330,60 | 135.000,00 | 144.171,51 | 262.750,18 | -11.812,31 | -116.607,27 |

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-----------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -43.152,98 | -49.000,00 | -41.031,44 | 0,00 | 0,00 | -43.152,98 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -25.603,58 | -29.000,00 | -27.122,87 | 0,00 | -11.263,10 | -14.340,48 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -3.388,89 | -23.000,00 | -15.231,07 | 0,00 | 12.785,88 | -16.174,77 |
| 63 Bygning | -3.450,00 | -4.000,00 | -3.850,00 | 0,00 | 0,00 | -3.450,00 |
| 64 Økonomi | -67.213,30 | -89.000,00 | -91.567,48 | 0,00 | 0,00 | -67.213,30 |
| 67 Efteruddannelse | -6.124,25 | -15.000,00 | 3.804,55 | 0,00 | 0,00 | -6.124,25 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg | -2.009,25 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.009,25 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -10.143,74 | -11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.143,74 |
| I alt | -161.085,99 | -223.000,00 | -174.998,31 | 0,00 | 1.522,78 | -162.608,77 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--|---------------|------------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | 0,00 | -11.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -7.296,68 | -5.000,00 | -3.312,74 | 0,00 | 0,00 | -7.296,68 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 9.323,12 | 9.000,00 | 9.323,12 | 9.323,12 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -1.120,88 | 0,00 | 1.089,38 | 0,00 | 0,00 | -1.120,88 |
| I alt | 905,56 | -7.800,00 | 7.099,76 | 9.323,12 | 0,00 | -8.417,56 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | 0,00 | -43.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Sognegård | 0,00 | -1.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 380.000,00 | 380.000,00 | 0,00 | 380.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 380.000,00 | -1.120.000,00 | -43.750,00 | 380.000,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | | |
| Errindlev By, Errindlev 1a | 132.342 m2 | 4.150.000 | 1.011.000 | | Præstegård, Forpagtning |
| Tågerup By 1af m.fl. | 112.149m2 | 2.050.000 | 638.200 | | Præstegård, Forpagtning |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 6.200.000 | | | |

**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 |
|-------------------|--------|
| Meningshedsplejen | 566,00 |

Errindlev præstegård

| Udgifter/Indtægter | 31.12.2020 | 31.12.. 2020 | Budget 2020 | Budget 2020 | Diff budget |
|---|------------|--------------|-------------|-------------|----------------|
| | Debet | Kredit | Debet | Kredit. | |
| Lønninger inkl. pension og atp | 11.812,31 | | 16.400 | | 4.587,69 |
| Indvendig vedligehold af bygning | 3.681,59 | | 5.000 | | 1.318,41 |
| Udvendig vedligeholdelse af bygning | 305,00 | | 0 | | -305,00 |
| Vedligeholdelse af udenomsarealer | 765,00 | | 0 | | -765,00 |
| Vedligeholdelse af inventar | | | 2.600 | | 2.600,00 |
| Ejendomsskatter | 17.665,06 | | 18.000 | | 334,94 |
| Vand, renovation | 15.452,86 | | 18.000 | | 2.547,14 |
| Varme | 68.809,60 | | 66.000 | | -2.809,60 |
| el | 9.928,16 | | 13.000 | | 3.071,84 |
| Anskaffelse inventar | | | 2.000 | | 2.000,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Diverse forbrugsvarer | | | 1.000 | | 1.000,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Præsten Boligbidrag | | 41.956,00 | | 49.000 | -7.044,00 |
| Præsten Varmebidrag, à conto El og vand | | 38.114,18 | | 46.000 | -7.885,82 |
| Forpagtingsindtægt | | 182.680,00 | | 182.000 | 680,00 |
| Drift i alt | 128.419,58 | 262.750,18 | 142.000 | 277.000 | -669,40 |
| Saldo | 134.330,60 | | | -135.000 | |
| Ligning | | | | | |
| rest | | 669,40 | | | |
| Saldo iflg. Opgørelse primo 2020 | | -6.454,44 | | | |
| Forbrug 2020 | | 669,40 | | | |
| Saldo pr. 31.12.2020 | | -5.785,04 | | | |

-135.000,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

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

Errindlev, Olstrup og Taagerup

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2020 | plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2020 | Regnskab for 2020 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -) |
|---------------------------------------|---|---------------------------------|---|---|---|---|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Tætning af rygning præstegård år 2016 | 53.100 | | | | | | | | | | 53.100 | | | 53.100 |
| Afdrag lån ved køb af Pilgrimshuset | | 80.000 | | | | | | | | | 80.000 | | | 80.000 |
| Islandsættelse af præstegård | | 300.000 | | | | | | | | | 300.000 | | | 300.000 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 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) | 53.100 | 380.000 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 433.100 | 0 | 0 | 433.100 |

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 side

PilgrimsHuset i Maribo

Økonomisk oversigt 2020

Biregnskab til Errindlev-Olstrup-Tågerup sognes kirkekasses årsregnskab

Resultatopgørelse 2020

| | |
|--|-------------------|
| Kirkelig ligning | 200.000,00 |
| Lolland Falster Stiftsråd | 100.000,00 |
| Herberg og salg i cafe | 240.765,18 |
| Lønomkostninger | -208.500,62 |
| Vedligeholdelse af bygning | -5.388,00 |
| Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer | -5.449,00 |
| Anskaffelse af inventar og tekniske installationer | -3.479,92 |
| Vand og renovation | -23.572,48 |
| Varme | -14.449,74 |
| El | -8.465,66 |
| Telefon og internet | -5.306,11 |
| Forsikring | -1.100,00 |
| Rengøring efter regning (vask, Maribo Dampvaskeri) | -24.629,66 |
| Kursus | -295,00 |
| Gebyrer (booking, nets, bank) | -17.100,25 |
| Husleje | -36.000,00 |
| Leasing (Holms anlæg) | -4.958,80 |
| Kontorudgifter | -779,32 |
| Abonnementer (Sofier kasse. Fødevarestyrelsen) | -9.378,00 |
| Vare til videresalg | -41.010,58 |
| Diverse forbrugsvarer (papirhåndklæder, sprit, mundb) | -4.368,15 |
| Renteudgifter | -883,91 |
| Netto resultat (mindre forbrug) | 125.649,98 |
| Overføres til PilgrimsHusets frie midler. | |
| Frie midler 01.01.2020 | 0,00 |
| Frie midler 31.12.2020 | 125.649,98 |

Det var forventet, at det samlede behov for tilførsel af midler til drift af PilgrimsHuset var på i alt 300.000 kr.

Årets resultat viser, at behovet var 174.350 kr. mindre. Årsagen er, at der har været en betydelig større indtægt på herberg og salg i cafeen end forventet.

Pilgrimshusets momsafregning er en del af kirkekassens samlede momsafregning og vil betyde en øget udgift på ca. 14.000 kr. i kirkekassen.

P.g.a. covid-19 restriktioner er det svært af forudsige aktivitetsniveau i 2021.

De frie midler hensættes derfor som reserve i 2021.

Godkendt af bestyrelse for samarbejdet om køb og drift af PilgrimsHuset i Maribo på bestyrelsesmøde den 25. februar 2021