

ÅRSREGNSKAB 2020

for Voel Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8021

CVR-nr. 38264710

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 Voel 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 menighedsrådet for Voel Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Voel Sogn (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 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 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 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 ingenting 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 27. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Voel Sogns menighedsråds forklaring til årsregnskabet 2020

Voel Menighedsråd kommer ud af regnskabsåret 2020 med et driftsoverskud på 134.446 kr. og med et underskud på anlægsregnskabet på 12.093 kr., hvilket giver et samlet overskud på 122.352 kr.

Ligningsbeløbet er knap 4.000 kr. højere end budgetudmeldingen. Det skyldes, at provstiet i 2020 har bevilliget yderligere lønkroner.

I årets løb er der brugt ca. 79.000 kr. færre lønmidler end budgetteret, når de ekstra lønkroner indregnes. Det skyldes hovedsageligt, at der i 2020 var budgettet med lønmidler til rengøring af konfirmandlokalerne på 56.000 kr. Disse lønmidler er ikke blevet anvendt. Der blev i stedet indgået en aftale med et eksternt rengøringsfirma. I 2020 har der heller ikke været lønudgifter til børnekoret. Der er også brugt færre penge på lønudgifterne på kirkegården, da der i en periode mellem en fratrædelse og en ansættelse ikke har været ansat en gravermedhjælper. Dette er samtidig forklaringen på, at der på formål 2 og 4 er en større afvigelse mellem lønudgifter i 2019 og lønudgifterne i 2020.

På de øvrige driftsudgifter er der samlet set brugt ca. 58.000 kr. færre end budgetteret. På kirke og sognegård er udgifterne højere end planlagt. Det skyldes blandt andet en investering på knap 19.000 kr. til højttalere til udendørs brug. På de kirkelige aktiviteter er der brugt godt halvdelen af de budgetterede udgifter. Årsagen hertil er i sær, at de budgetterede udgifter til undervisning ikke er blevet anvendt, hvilket skyldes Covid 19. De øvrige driftsudgifter på kirkegården er forøget med ca. 57.000 kr. Forøgelsen skyldes, at man måtte hente hjælp fra et eksternt firma til klipning af hæk på grund af sygdom, og da det samtidigt ikke umiddelbart var muligt at finde en afløser. Der har også været ekstra udgifter til vedligeholdelse af maskiner og en investering i skridsikker materiel i forbindelse med nedsænkning af kister.

I 2020 er indtægterne på nyanlæg/omlægning af gravsteder ikke så høje som budgetteret, hvilket er årsagen til at indtægterne på kirkegården er ca. 16.000 lavere end budgetteret.

I 2020 har der været anlægsudgifter på i alt 131.419 kr. til belysning af albertavle og betondækning af kirkemur. Beløbet er finansieret af bevillinger fra Silkeborg Provsti og af menighedsrådets frie midler. Efter etablering af lys på albertavlen og koret blev det nødvendigt, at foretage en afblænding af nogle spots, hvorfor udgiften blev lidt højere end først forventet.

Debitorer er gennemgået og en enkelt debitor er udgiftsført som tabt. Resten anses for erholdelige.

De hensatte feriepenge indeholder Voels andel af de hensatte feriepenge til organist. I resultatdisponeringen er det samlede beløb på 48.012 kr. hensat til Feriefonden.

Menighedsrådet anvender Landsforeningen af Menighedsråds beregningsark for udregning af den fælles fradragprocent på kirkegården og til udregning af den fælles fradragprocent på fællesomkostningerne. Formål 7 indeholder en regulering af den indgående afgift på knap 3.300 kr.

Voel Sogns menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder med Dallerup og Svostrup sogne om organister.

Samarbejde med Svostrup sogn om gravermedhjælper og kirkesanger.

Samarbejde med Dallerup, Svostrup, Gjern, Skannerup, Tvillum og Skorup sogne om kordegn.

Samarbejde med Dallerup og Svostrup sogne om kirkeblad og hjemmeside.

Samarbejde med følgende sogne: Silkeborg, Mariehøj, Silkeborg Kirkegård og krematorie, KK-44, KSK, Virklund, Voel, Balle, Sejs-Svejbæk, Linå, Thorning, Grathe og Vium og Silkeborg Provsti om det Fælles Regnskabskontor.

Samarbejde med de øvrige sogne i Silkeborg Provsti om personalekonsulent, provstivoluntør og om Skoletjenesten KK44.

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	1.177.454,00	1.173.486,00	1.204.408,00
Øvrig drift i alt	-1.043.007,69	-1.173.486,00	-1.162.223,45
2 Kirkebygning og sognegård	-166.614,79	-204.440,00	-182.470,62
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.014,75	-101.440,00	-89.582,09
Udgifter, øvrig drift	-125.600,04	-103.000,00	-92.888,53
3 Kirkelige aktiviteter	-474.151,29	-590.339,00	-576.050,47
Indtægter	7.435,44	0,00	5.833,35
Udgifter, løn	-358.604,09	-350.110,00	-391.855,66
Udgifter, øvrig drift	-122.982,64	-240.229,00	-190.028,16
4 Kirkegård	-280.920,93	-237.984,00	-275.609,04
Indtægter	250.648,16	266.656,00	218.326,37
Udgifter, løn	-329.243,98	-359.850,00	-354.715,14
Udgifter, øvrig drift	-202.325,11	-144.790,00	-139.220,27
5 Præstebolig mv.	35.158,82	26.852,00	23.175,28
Indtægter	57.420,00	56.000,00	56.880,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.261,18	-29.148,00	-33.704,72
6 Administration og fællesudgifter	-160.891,18	-167.575,00	-136.312,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.987,50	-47.500,00	-46.445,49
Udgifter, øvrig drift	-105.903,68	-120.075,00	-89.866,60
7 Finansielle poster	4.411,68	0,00	-14.956,51
A Resultat af drift	134.446,31	0,00	42.184,55

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)	131.418,75	0,00	525.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-69.706,38	0,00	-106.290,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-73.806,26	0,00	-379.400,16
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-12.093,89	0,00	39.309,04
C Resultatopgørelse	122.352,42	0,00	81.493,59

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-83.238,58	0,00	-83.238,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-44.664,00	10.177,00	-34.487,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-332.764,54	-104.517,42	-437.281,96
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	33.790,80	0,00	33.790,80
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-20.000,00	-28.012,00	-48.012,00
742010 Årsafslutningskonto	-122.352,42	122.352,42	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-51.406,36	51.406,36	0,00

Silkeborg Provsti**Voel****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2020

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-359.850	-329.244	30.606
Øvr. udg.	-144.790	-202.325	-57.535
Udg. i alt	-504.640	-531.569	-26.929
Indtægter	266.656	250.648	-16.008
I alt	-237.984	-280.921	-42.937
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	56.000	57.420	1.420
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	-	4.411	4.411

Indtægter skrives med + (plus) fortegn
(hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn
(hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2019

Resultatdisponering 2019 (konto 721140)

26.929

10.177

10.177

Resultatdisponering er med
regnskabsmæssigt fortegn

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.480.037,08	2.563.692,44
11.745,72	16.409,54
2.238,00	121.369,60
83.238,58	83.238,58
2.382.814,78	2.342.674,72
0,00	0,00
449.293,29	619.357,46
397.886,93	566.480,67
51.406,36	52.676,79
0,00	200,00
2.929.330,37	3.183.049,90
-498.282,68	-569.228,74
-83.238,58	-83.238,58
-44.664,00	-34.487,00
-51.406,36	0,00
-332.764,54	-437.281,96
33.790,80	33.790,80
-20.000,00	-48.012,00
-2.382.814,98	-2.342.674,92
-2.382.814,98	-2.342.674,92
0,00	0,00
-48.232,71	-271.146,24
-40.984,04	-24.367,61
0,00	-158.364,96
0,00	-7.493,00
-7.248,67	-80.920,67
-2.929.330,37	-3.183.049,90

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.173.486,00	1.173.486,00	1.204.408,00	1.173.486,00	0,00	0,00
3.968,00	0,00	0,00	3.968,00	0,00	0,00
1.177.454,00	1.173.486,00	1.204.408,00	1.177.454,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.200,84	-90.540,00	-63.067,20	0,00	-37.612,55	-34.588,29
-36.098,50	-16.000,00	-15.037,18	0,00	0,00	-36.098,50
-58.315,45	-92.000,00	-104.366,24	0,00	-3.402,20	-54.913,25
0,00	-5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-166.614,79	-204.440,00	-182.470,62	0,00	-41.014,75	-125.600,04

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-294.778,52	-303.810,00	-329.966,06	0,00	-257.885,99	-36.892,53
-23.377,97	-80.100,00	-51.189,48	0,00	0,00	-23.377,97
-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-42.860,06	-41.000,00	-51.530,80	0,00	-2.441,25	-40.418,81
-29.044,05	-37.400,00	-33.424,12	0,00	-26.260,14	-2.783,91
-43.351,81	-42.425,00	-38.892,54	3.741,44	-40.445,09	-6.648,16
-36.238,88	-81.404,00	-68.047,47	3.694,00	-31.571,62	-8.361,26
-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
-474.151,29	-590.339,00	-576.050,47	7.435,44	-358.604,09	-122.982,64

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-235.493,10	-217.034,00	-256.237,91	237.609,46	-296.889,47	-176.213,09
-45.427,83	-20.950,00	-19.371,13	13.038,70	-32.354,51	-26.112,02
-280.920,93	-237.984,00	-275.609,04	250.648,16	-329.243,98	-202.325,11

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
35.158,82	26.852,00	23.175,28	57.420,00	0,00	-22.261,18
35.158,82	26.852,00	23.175,28	57.420,00	0,00	-22.261,18

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-17.615,88	-10.000,00	-28.774,35	0,00	0,00	-17.615,88
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-50.237,39	-59.629,00	-44.790,13	0,00	0,00	-50.237,39
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-8.872,46	-11.000,00	-9.636,41	0,00	0,00	-8.872,46
64 Økonomi	-62.699,53	-52.500,00	-52.111,20	0,00	-54.987,50	-7.712,03
67 Efteruddannelse	0,00	-13.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.465,92	-21.446,00	0,00	0,00	0,00	-21.465,92
I alt	-160.891,18	-167.575,00	-136.312,09	0,00	-54.987,50	-105.903,68

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-0,25	0,00	-85,69	0,00	0,00	-0,25
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.040,48	0,00	0,00	1.040,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.371,45	0,00	-14.870,82	3.371,45	0,00	0,00
I alt	4.411,68	0,00	-14.956,51	4.411,93	0,00	-0,25

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-69.706,38	0,00	-72.500,00	0,00	0,00	-69.706,38
81 Sognegård	0,00	0,00	-33.790,80	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-73.806,26	0,00	-379.400,16	0,00	0,00	-73.806,26
93 5% tillægsbevilling anlæg	131.418,75	0,00	525.000,00	131.418,75	0,00	0,00
I alt	-12.093,89	0,00	39.309,04	131.418,75	0,00	-143.512,64

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		
41 B, Voel By, Voel	2139	4.350.000	613.900	14.113	Præstebolig og sognelokale
Ejendomsværdi i alt		4.350.000			

**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
Kirkens Korshær	200,00

Ophævelse af legat

Legatkonto i Danske Bank ophævet

Saldo 1. januar 2020	44.547,43
26. maj 2020 legat hævet	<u>-44.547,43</u>
Konto ophævet	<u>0,00</u>

Beløbet er indsat på anden konto i Danske Bank og afsat til menighedspleje

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

Kirkekasse:

Voel

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		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 -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Note 3								
Tilbygning konfirmandstue	-33.791				57.000	9.000			-33.791	69.706	-3.706	-33.791
Spotlys altertavle					74.419				66.000	73.807	612	0
Betondækning kirke mur									74.419			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)	-33.791	0	0	0	131.419	9.000	0	0	106.628	143.513	-3.094	-33.791

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	33.791	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	131.419	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	9.000	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	106.628	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	143.513	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-3.094	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	33.791	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	33.791	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	33.791	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

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

Frie midler

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

Spotlys altertavle

Anskaffelsessum:	
Lys på altertavle og kor	67.625,00
Afblænding spot	<u>2.081,38</u>
	69.706,38
Bevilling Silkeborg Provsti	57.000,00
Brug af frie midler	<u>9.000,00</u>
Underskud	<u>3.706,38</u>

Betondækning kirkegårdsmur

Udgift til murer inkl. regulering moms	73.806,51
Bevilling Silkeborg Provsti	<u>74.418,75</u>
Overskud	<u>612,24</u>