

ÅRSREGNSKAB 2020

for Dallerup Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8031

CVR-nr. 19002683

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 Dallerup 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 Dallerup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Dallerup Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken 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 folkekirken 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 folkekirken 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 23. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet anvender som tidligere besluttet den model til momsregning, som anbefales af Landsforeningen af Menighedsråd og Kirkeministeriet. Delmoms på kirkegårdsdrift: Aconto 2020 = 29% er reguleret til 26%, som dermed er aconto sats for 2021.

Menighedsrådet ønsker ikke at hjemtage moms vedrørende overordnede fællesomkostninger.

Menighedsrådet har besluttet fortsat at benytte Nordea som bank.

Driftsregnskabet for 2020 er afsluttet med et overskud på i alt kr. 90.072.

Realiseret lønforbrug viser en overskridelse med kr. 53.904 ift. det budgetterede. Merforbruget ligger udelukkende på formål 4 kirkegård, hvor der er overskridelse på kr. 109.679. På alle øvrige formål er der mindre forbrug på løn. Årsagen til overskridelse er vikardækning for graver på barsel. Provstiet har bevilliget 5%-midler til dækning af ekstra lønomkostninger.

Formål 1 - Fælles indtægter:

Menighedsrådet har ud over ligningsbeløb modtaget tillægsbevillinger til driften på i alt kr. 81.669 til dækning af førnævnte ekstra lønomkostninger, del af organistløn og drift af Sorringhus.

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård:

Der har været en udgift til frekvensomlægning på i alt kr. 20.500, som ikke var budgetteret. Samlet set på formålet er der dog et overskud på kr. 16.729.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:

Der har på grund af Corona været færre aktiviteter. Man har investeret kr. 18.000 i ny Højskolesangbog, som ikke var budgetteret. Samlet overskud på formålet på i alt kr. 38.576.

Formål 4 - Kirkegård:

Samlet resultat på formålet er et underskud på kr. 62.272. Som nævnt i lønforklaring er der stort merforbrug på løn.

Til gengæld er der forbrugt kr. 30.000 mindre på øvrig drift. Og det endda på trods af, at man har brugt kr. 56.000 til belysning på adgangsveje, som ikke var budgetteret. Man havde med årsregnskab 2019 reserveret kr. 77.000 af frie midler til dette arbejde.

En del af forklaring på mindre forbrug, er at graver har været på barsel siden maj 2020 og dermed har disponering været anderledes ift. forventet.

Formål 5 - Præstebolig:

Der har været ekstraudgifter til vurderinger af præstebolig, til arkæologisk eftersyn og varme. Til gengæld har der kun været brugt 1/4-del af det budgetterede til anskaffelser til ind og udv. vedligehold. Resultat er et lille underskud på i alt kr. 2.064.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter:

Overordnet set er der et overskud på i alt kr. 19.140.

Udgifter til Brandsoft har været væsentligt større end budgetteret. Der er dog overskud på Brandsoft budget på formål 4 og dermed er det nok mere et spørgsmål om en omplacering af budgettet fremadrettet.

Efteruddannelseskonto er stort set ikke brugt, hvilket bl.a. skyldes Corona.

Formål 7 - Finansielle poster:

Resultat, en mindre indtægt på kr. 1.708 som skyldes manglende bankrente og momsregulering.

Resultatdisponering:

Efter årets resultat, har kirkekassen nu frie midler på i alt kr. 723.948.

Heraf er der tidligere reserveret 129.000 på konto 741152 til renovering af alberttavle Dette arbejde er ikke udført og reservation bibeholdes.

På konto 741153 stod et ikke specificeret beløb på kr. 45.749. Dette beløb er flyttet til konto 741110.

Derudover ønsker menighedsrådet at øremærke frie midler til:

Delfinansiering af varmeanlæg i Dallerup Kirke. Oliefyret er færdigt og kan ikke repareres. Alternativ til oliefyr skal findes.

Installation af fibernet til opgradering af internet-hastighed i graverbygning og

præstebolig.

Specifikation af menighedsrådets frie midler:

741110 Menighedsrådets frie midler - ikke øremærket	kr. 445.648,07
741150 Frie midler - Etablering af varmeanlæg i kirken	kr. 70.000,00
741151 Frie midler - Afregning af indefrosne feriepenge	kr. 69.300,00
741152 Frie midler - Renovering af altertavle	kr. 129.000,00
741154 Frie midler - Fiber i graverbygning og præstebolig	kr. 10.000,00

Menighedsrådets frie midler i alt: kr. 723.948,07

Vedr. bilag 4 - Skyldigt beløb til Lønmodtagernes feriemidler:

Organist er delt medarbejder med Voel og Svostrup sogne. Derfor er beløbet kun 1/3-del af det skyldige. Voel og Svostrup medtager også hver 1/3-del i deres regnskaber.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Samarbejde om fælles regnskabsførelse med Alderslyst menighedsråd. Der er aftalt en fast pris jf. samarbejdsaftalen. Der afregnes til Alderslyst menighedsråd 2 gange årligt
2. Samarbejde om fælles organist med Voel og Svostrup. Organistens løn afregnes af Dallerup. Voel og Svostrup betaler hver 1/3. Der afregnes hvert kvartal
3. Samarbejde om fælles kirkeblad og hjemmeside i Svostrup, Voel og Dallerup Pastorat. Dallerup aflønner og afregner Svostrup 30% og Voel 35% efter hver udgivelse.
4. Samarbejde om fælles kirkekontor i Gjern med Gjern-Skannerup, Voel, Svostrup, Skorup-Tvilum. Kontorets drift samt kordegnens løn er indregnet i Gjern-Skannerups ligningsmidler, Der sker således ingen overførsel sognene imellem
5. Samarbejdsaftale om kordegneteam for sognene bag fælles kirkekontor i Gjern, Linå, Sejs-Svejbæk og Alderslyst. Der er som udgangspunkt ingen økonomi i aftalen. Ved længerevarende vikariater aftales en pris imellem de implicerede sogne

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	1.319.276,60	1.237.608,00	1.177.331,00
Øvrig drift i alt	-1.229.205,08	-1.237.608,00	-1.124.573,13
2 Kirkebygning og sognegård	-168.098,88	-184.828,00	-141.719,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.190,90	-49.069,00	-40.373,33
Udgifter, øvrig drift	-140.907,98	-135.759,00	-101.345,94
3 Kirkelige aktiviteter	-471.210,73	-509.788,00	-432.141,67
Indtægter	3.488,05	0,00	6.673,30
Udgifter, løn	-334.458,34	-359.788,00	-376.259,84
Udgifter, øvrig drift	-140.240,44	-150.000,00	-62.555,13
4 Kirkegård	-404.119,95	-341.848,00	-350.704,86
Indtægter	222.222,97	206.089,00	217.035,11
Udgifter, løn	-459.091,67	-349.412,00	-360.348,73
Udgifter, øvrig drift	-167.251,25	-198.525,00	-207.391,24
5 Præstebolig mv.	-37.046,47	-34.983,00	-83.462,74
Indtægter	160.299,78	185.147,00	157.389,29
Udgifter, løn	-56.559,55	-66.670,00	-61.258,58
Udgifter, øvrig drift	-140.786,70	-153.460,00	-179.593,45
6 Administration og fællesudgifter	-159.159,73	-178.300,00	-130.314,42
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.539,96	0,00	-3.250,05
Udgifter, øvrig drift	-157.619,77	-178.300,00	-127.064,37
7 Finansielle poster	10.430,68	12.139,00	13.769,83
A Resultat af drift	90.071,52	0,00	52.757,87
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)	125.431,25	76.500,00	81.732,90
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.058,26	0,00	-20.400,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-117.513,88	0,00	-61.332,90
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-80.625,00	-76.500,00	0,00
B Resultat af anlæg	-78.765,89	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	11.305,63	0,00	52.757,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-931.157,89	0,00	-931.157,89
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	5.615,00	26.555,00	32.170,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-443.697,44	-1.950,63	-445.648,07
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	67.641,00	67.641,00
741150 Frie midler - Etablering varmeanlæg i kirken	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741151 Frie midler - Afreg. indefrosne feriepenge	0,00	-69.300,00	-69.300,00
741152 Frie midler - Renovering af altertavle	-129.000,00	0,00	-129.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-45.749,00	45.749,00	0,00
741154 Frie midler - Fiber i graverbygning og præstebolig	0,00	-10.000,00	-10.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-11.305,63	11.305,63	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-48.983,94	-162,81	-49.146,75

Dallerup Kirkekasse

Syring anlægsaktiviteter

2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævede opsparring

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsuttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
				hævede opsparring	minus = gennemførte opsparring	hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Renovering Dallerup Kirke	8001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.058	0	-6.058
Projekt 2: Planeklipper	8300	0	0	0	0	0	0	55.931	0	0	0	55.931	55.931	0	0
Projekt 3: Læge og dige projekt	8301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61.583	0	-61.583
Projekt 4: Terrasse præstebolig	8500	0	0	0	0	0	0	44.500	11.125	0	0	55.625	55.625	0	0
Projekt 5: Malerarbejde præstebolig	8500	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	25.000	25.000	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	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	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)		0	0	0	0	0	0	125.431	11.125	0	0	136.556	204.197	0	-67.641

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

Til til resultatdisponering opgøres på næste fane

Silkeborg Provsti

Dallerup Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2020

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-349.412	-459.092	-109.680
Øvr. udg.	-198.525	-167.251	31.274
Udg. i alt	-547.937	-626.343	-78.406
Indtægter	206.089	222.223	16.134
I alt	-341.848	-404.120	-62.272
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	185.147	160.300	-24.847
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	12.139	10.431	-1.708

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

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

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

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

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2019

Resultatdisponering 2020 (konto 721140)

62.272
26.555
26.555

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

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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.970.379,13	3.130.569,05
29.889,07	52.695,47
69.968,08	203.333,31
931.157,89	931.157,89
1.939.364,09	1.943.382,38
0,00	0,00
605.184,22	502.176,88
554.200,28	451.295,25
50.983,94	50.881,63
3.575.563,35	3.632.745,93

-1.592.973,27	-1.604.441,71
-931.157,89	-931.157,89
5.615,00	32.170,00
-48.983,94	-49.146,75
-443.697,44	-445.648,07
0,00	67.641,00
-174.749,00	-278.300,00
-1.939.364,09	-1.943.382,38
-1.939.364,09	-1.943.382,38
0,00	0,00
-43.225,99	-84.921,84
-29.115,13	-64.028,10
-14.110,86	-20.893,74
-3.575.563,35	-3.632.745,93

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.237.608,00	1.237.608,00	1.177.331,00	1.237.608,00	0,00	0,00
81.668,60	0,00	0,00	81.668,60	0,00	0,00
1.319.276,60	1.237.608,00	1.177.331,00	1.319.276,60	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-91.504,23	-124.386,00	-98.519,87	0,00	-14.831,42	-76.672,81
-46.560,17	-17.816,00	-15.216,55	0,00	0,00	-46.560,17
-17.619,98	-10.128,00	-9.241,56	0,00	0,00	-17.619,98
-12.414,50	-32.498,00	-18.741,29	0,00	-12.359,48	-55,02
-168.098,88	-184.828,00	-141.719,27	0,00	-27.190,90	-140.907,98

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-345.941,93	-340.188,00	-319.814,67	0,00	-303.583,61	-42.358,32
-37.253,83	-57.600,00	-49.275,82	0,00	0,00	-37.253,83
-1.840,17	0,00	0,00	2.324,98	0,00	-4.165,15
-46.941,89	-39.800,00	-8.843,33	0,00	-3.746,25	-43.195,64
-1.889,35	-11.500,00	-7.969,02	0,00	-3.000,00	1.110,65
-8.715,92	-23.800,00	-18.617,47	0,00	-4.774,56	-3.941,36
-27.127,64	-35.200,00	-26.421,36	1.163,07	-19.353,92	-8.936,79
-1.500,00	-1.700,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-471.210,73	-509.788,00	-432.141,67	3.488,05	-334.458,34	-140.240,44

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
-399.506,53	-326.801,00	-321.076,68	205.894,10	-449.204,01	-156.196,62
-4.613,42	-15.047,00	-29.628,18	16.328,87	-9.887,66	-11.054,63
-404.119,95	-341.848,00	-350.704,86	222.222,97	-459.091,67	-167.251,25

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
-115.230,56	-138.923,00	-143.696,75	81.149,78	-56.559,55	-139.820,79
78.184,09	103.940,00	60.234,01	79.150,00	0,00	-965,91
-37.046,47	-34.983,00	-83.462,74	160.299,78	-56.559,55	-140.786,70

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-13.960,40	-22.300,00	-14.541,65	0,00	0,00	-13.960,40
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-35.674,27	-30.300,00	-27.371,93	0,00	0,00	-35.674,27
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-20.500,74	-25.400,00	-20.389,56	0,00	-1.539,96	-18.960,78
64 Økonomi	-65.085,29	-57.300,00	-60.304,68	0,00	0,00	-65.085,29
67 Efteruddannelse	-3.300,00	-22.000,00	-7.706,60	0,00	0,00	-3.300,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-1.512,75	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.512,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-19.126,28	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-19.126,28
I alt	-159.159,73	-178.300,00	-130.314,42	0,00	-1.539,96	-157.619,77

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	500,00	1.190,34	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	11.639,50	11.639,00	11.639,50	11.639,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.208,82	0,00	939,99	0,00	0,00	-1.208,82
I alt	10.430,68	12.139,00	13.769,83	11.639,50	0,00	-1.208,82

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-6.058,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.058,26
81 Sognegård	0,00	0,00	-20.400,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-117.513,88	0,00	-61.332,90	0,00	0,00	-117.513,88
85 Præsteboliger	-80.625,00	-76.500,00	0,00	0,00	0,00	-80.625,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	76.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	125.431,25	0,00	81.732,90	125.431,25	0,00	0,00
I alt	-78.765,89	0,00	0,00	125.431,25	0,00	-204.197,14

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		
28 Låsby By	51577	240.000	97.000		Udlejet landbrugsjord
Dallerup By 1a m f	195069	5.150.000	1.242.900		Præstebolig samt tillægspa
Ejendomsværdi i alt		5.390.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høst - overført til Folkekirkens Nødhjælp	790,00

Biregnskab for organisatsamarbejde for Dallerup, Voel og Svostrup sogne 2020

Dallerup betaler alle lønudgifter i første omgang og Voel og Svostrup refunderer hver 1/3-del

	Dallerup - faktisk udg.	Voels andel	Svostrups andel	Dallerups andel
Løn incl. Pension, gruppeliv og ATP 2020	393.288 kr.	131.096 kr.	131.096 kr.	131.096 kr.
Kørsel	613 kr.	204 kr.	204 kr.	204 kr.
Øvrige udgifter: Noder, tlf, kurser mv.	10.630 kr.	3.543 kr.	3.543 kr.	3.543 kr.
I alt	404.531 kr.	134.844 kr.	134.844 kr.	134.844 kr.

Biregnskab for samarbejde om fælles kirkeblad og hjemmeside i Svostrup, Voel og Dallerup Pasorat

Dallerup betaler alle lønudgifter i første omgang og fakturerer 30% til Svostrup og 35% til Voel.

	Dallerup - faktisk udg.	Voels andel	Svostrups andel	Dallerups andel
Lønomskostning	13.275 kr.	4.646 kr.	3.983 kr.	4.646 kr.
I alt	13.275 kr.	4.646 kr.	3.983 kr.	4.646 kr.

Biregnskab arv og donation 2020

Nødkonto/menighedspleje konto 3488820957

Indestående 01.01.2020	8.228,79 kr.
Høstkollekt 2019	225,00 kr.
Negative renter	-62,19 kr.
Høstkollekt 2020	790,00 kr.
Overf. Høstkollekt FK's Nødhjælp	-790,00 kr.

Indestående 31.12.2020 8.391,60 kr.

Signe Christensens legat konto 7558532275

Indestående 01.01.2020	40.755,15 kr.
Ingen bevægelser i året 2020	<u>0,00 kr.</u>

Indestående 31.12.2020 40.755,15 kr.