

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Åby Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8122

CVR-nr. 57988711

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Åby 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 Åby Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Åby 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 1. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift i 2020 udgør 6.972.768,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 6.586.603,69 kr. (budget 6.972.773 kr.), og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 386.164,31 kr.

I 2020 var én af årets store begivenheder fejringen af Åbyhøj Kirkes 75-års jubilæum.

Det kirkelige liv og årets aktiviteter er stærkt påvirket af Covid-19. Og driftsresultatet indeholder flere større besparelser, der er direkte afledt af, at flere planlagte aktiviteter er aflyst, eller ikke er gennemført på det planlagte og forventede niveau, på grund af Covid-19 og restriktionerne herfor.

Udgifter til kirkebygning og sognegård (formål 2) udgør 1.529.961,57 kr. (budget 1.550.575 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 795.676,96 kr. (budget 833.075 kr.) og øvrige udgifter udgør samlet 734.284,61 kr. (budget 717.500 kr.). Der er i 2020 bl.a. foretaget istandsættelse af udvendige døre og udskiftning af varmeveksler i Åbyhøj Kirke, indkøb af nye lysholdere og vaser til kirkerne, etablering af nyt internet/fiber i sognegården, indkøb af forskellige værnemidler og dispensere til Covid-19 forebyggelse samt udvidelse af alarmanlæg mm.

De kirkelige aktiviteter (formål 3) udgifter udgør 2.751.676,61 kr. (budget 3.046.444 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.345.147,43 kr. (budget 2.315.445 kr.) og øvrige udgifter på 548.105,98 kr. (budget 952.999 kr.). Der er indtægter på 141.576,80 kr. (budget 222.000 kr.) fra forskellige aktiviteter, herunder egenbetaling ved spaghetti- og pizzagudstjenester, Tænkepauser, Kristendom fra grunden, pensionistaktiviteter, koncerter, mindesamvær mm. Besparelserne på aktiviteterne skyldes primært Covid-19 restriktionerne, og konsekvenserne heraf, hvor flere aktiviteter er blevet aflyst.

De samlede udgifter til kirkegård (formål 4) udgør 1.000.713,17 kr. (budget 1.071.097 kr.). Udgifter til løn udgør 1.888.508,10 kr. (budget 1.887.360 kr.). Øvrige omkostninger udgør 588.388,69 kr. (budget 520.000 kr.). Indtægterne har været 1.476.183,62 kr. (budget 1.336.263 kr.). Der er i 2020 foretaget indkøb af ny el-truck med tilbehør til kirkegården, samt afholdt omkostninger til sikring af kirkegårdens "egne" gravsten.

Udgifter til præsteboliger (formål 5) udgør 15.488,64 kr. (budget med indtægter på 7.895 kr.). Indtægterne har været på 267.402,13 kr. (budget 255.000 kr.). Udgifter til løn har været 31.386,10 kr. (budget 31.105 kr.). Øvrige udgifter udgør 251.504,67 kr. (budget 216.000 kr.). I 2020 er der gennemført udskiftning af hårde hvidevarer, vaskemaskine, opvaskemaskine og køle/fryseskab, opdatering af gulvvarmestyring, montering af ny lydør samt malerarbejder i præsteboligerne.

Udgifter til administration og fællesudgifter (formål 6) udgør 1.287.993,21 kr. (budget 1.312.552 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 646.320,47 kr. (budget 604.366 kr.) og øvrige udgifter udgør 647.532,74 kr. (budget 708.186 kr.).

### Anlægsrammen:

Midler til anlægsarbejder i 2020 udgør i alt 169.845 kr. og vedrører de videreførte midler fra 2019 på 169.845 kr. til 2 anlægsprojekter.

Der er i løbet af året gennemført og afsluttet anlægsarbejder for i alt 803.227,33 kr. til følgende 3 anlægsprojekter:

- Færdiggørelse af den nye tilbygning og køkken til sognegården.
- Nye kældervinduer i præsteboligen Chr. Winthers vej.
- Ny stern og ny terrasse, præsteboligen Chr. Winthers Vej. Finansieret via sognets frie midler

Da de 3 anlægsprojekter blev afsluttet i 2020 er der ingen videreført anlægsmidler til 2021.

Projekternes samlede økonomi fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

#### **Resultatdisponering:**

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2020 i alt 1.137.569,25 kr. Hertil tillægges indeværende års driftsoverskud på 386.164,31 kr. og fratrækkes årets underskud på de 2 afsluttede anlægsprojekter på i alt 506.833 kr. og fratrukket sognets "egenbetaling via de frie midler" på 126.550 kr. vedr. præsteboligen Chr. Winthers Vej, udgør Åby Sogns "frie midler" herefter ultimo året 2020 i alt 890.351 kr.

#### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

## Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

**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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.972.768,00</b>	<b>6.972.773,00</b>	<b>6.827.392,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.586.603,69</b>	<b>-6.972.773,00</b>	<b>-6.483.659,56</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.529.961,57</b>	<b>-1.550.575,00</b>	<b>-1.612.048,02</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-795.676,96	-833.075,00	-818.760,04
Udgifter, øvrig drift	-734.284,61	-717.500,00	-793.287,98
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.751.676,61</b>	<b>-3.046.444,00</b>	<b>-2.907.761,44</b>
Indtægter	141.576,80	222.000,00	210.992,40
Udgifter, løn	-2.345.147,43	-2.315.445,00	-2.433.648,45
Udgifter, øvrig drift	-548.105,98	-952.999,00	-685.105,39
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.000.713,17</b>	<b>-1.071.097,00</b>	<b>-639.621,31</b>
Indtægter	1.476.183,62	1.336.263,00	1.249.273,80
Udgifter, løn	-1.888.508,10	-1.887.360,00	-1.476.574,60
Udgifter, øvrig drift	-588.388,69	-520.000,00	-412.320,51
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-15.488,64</b>	<b>7.895,00</b>	<b>74.995,20</b>
Indtægter	267.402,13	255.000,00	265.982,33
Udgifter, løn	-31.386,10	-31.105,00	-7.491,14
Udgifter, øvrig drift	-251.504,67	-216.000,00	-183.495,99
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.287.993,21</b>	<b>-1.312.552,00</b>	<b>-1.416.640,86</b>
Indtægter	5.860,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-646.320,47	-604.366,00	-900.217,63
Udgifter, øvrig drift	-647.532,74	-708.186,00	-516.423,23
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-770,49</b>	<b>0,00</b>	<b>17.416,87</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>386.164,31</b>	<b>0,00</b>	<b>343.732,44</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	0,00	0,00	2.045.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-676.677,57	0,00	-1.404.054,04
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-370.467,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-126.549,76	-100.000,00	-150.493,38
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-803.227,33</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>119.985,33</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-417.063,02</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>463.717,77</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-192.685,82	0,00	-192.685,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.137.569,25	247.218,02	-890.351,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-169.845,00	169.845,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	417.063,02	-417.063,02	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
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
6.406.817,98	6.532.069,48
3.979,00	12.009,49
135.300,48	340.459,48
192.685,82	192.685,82
6.074.852,68	5.986.914,69
0,00	0,00
2.702.715,92	2.427.811,23
926.869,08	1.261.100,11
1.754.585,68	1.145.145,80
21.261,16	21.565,32
<b>9.109.533,90</b>	<b>8.959.880,71</b>
-1.950.100,07	-1.533.037,05
-192.685,82	-192.685,82
-450.000,00	-450.000,00
-1.137.569,25	-890.351,23
-169.845,00	0,00
-6.074.852,68	-5.986.914,69
-6.074.852,68	-5.986.914,69
0,00	0,00
-1.084.581,15	-1.439.928,97
-362.683,18	-186.652,61
-581.064,00	-997.889,00
-140.833,97	-255.387,36
<b>-9.109.533,90</b>	<b>-8.959.880,71</b>

## 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
6.972.768,00	6.972.773,00	6.827.392,00	6.972.768,00	0,00	0,00
<b>6.972.768,00</b>	<b>6.972.773,00</b>	<b>6.827.392,00</b>	<b>6.972.768,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
-296.190,78	-299.230,00	-293.114,91	0,00	-294.692,94	-1.497,84
-472.122,79	-451.940,00	-455.009,77	0,00	-219.091,98	-253.030,81
-76.354,27	-90.000,00	-158.724,41	0,00	0,00	-76.354,27
-658.783,80	-683.205,00	-683.702,33	0,00	-267.370,00	-391.413,80
-26.509,93	-26.200,00	-21.496,60	0,00	-14.522,04	-11.987,89
<b>-1.529.961,57</b>	<b>-1.550.575,00</b>	<b>-1.612.048,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-795.676,96</b>	<b>-734.284,61</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-129.337,83	-158.795,00	-91.262,76	0,00	-111.681,10	-17.656,73
-1.133.867,27	-1.254.140,00	-1.112.800,13	113.604,00	-1.079.867,92	-167.603,35
-218.354,37	-273.390,00	-302.710,73	0,00	-156.994,09	-61.360,28
-576.225,11	-669.124,00	-564.938,25	19.832,80	-535.508,96	-60.548,95
-357.526,10	-367.220,00	-478.593,55	0,00	-132.891,73	-224.634,37
-139.960,18	-142.700,00	-174.682,17	0,00	-139.051,76	-908,42
-166.683,48	-127.700,00	-155.653,03	8.140,00	-160.090,47	-14.733,01
-29.722,27	-53.375,00	-27.120,82	0,00	-29.061,40	-660,87
<b>-2.751.676,61</b>	<b>-3.046.444,00</b>	<b>-2.907.761,44</b>	<b>141.576,80</b>	<b>-2.345.147,43</b>	<b>-548.105,98</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-992.775,24	-1.022.137,00	-619.284,53	1.349.712,62	-1.769.927,08	-572.560,78
-7.717,12	-58.960,00	11.601,53	126.471,00	-118.360,21	-15.827,91
-220,81	10.000,00	-31.938,31	0,00	-220,81	0,00
<b>-1.000.713,17</b>	<b>-1.071.097,00</b>	<b>-639.621,31</b>	<b>1.476.183,62</b>	<b>-1.888.508,10</b>	<b>-588.388,69</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.610,79	-7.530,00	-7.505,31	0,00	-7.610,79	0,00
-54.345,77	4.500,00	17.537,65	61.295,63	0,00	-115.641,40
15.476,69	-500,00	13.669,09	68.246,91	0,00	-52.770,22
30.991,23	11.425,00	51.293,77	137.859,59	-23.775,31	-83.093,05
<b>-15.488,64</b>	<b>7.895,00</b>	<b>74.995,20</b>	<b>267.402,13</b>	<b>-31.386,10</b>	<b>-251.504,67</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-417.214,97	-360.560,00	-327.299,65	0,00	-133.994,58	-283.220,39
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-180.673,38	-242.860,00	-238.154,34	5.860,00	-143.532,34	-43.001,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-158.782,68	-193.345,00	-235.109,31	0,00	-78.023,97	-80.758,71
63 Bygning	-54.937,24	-25.800,00	-84.864,51	0,00	-17.300,04	-37.637,20
64 Økonomi	-76.173,08	-66.900,00	-244.109,03	0,00	-66.234,28	-9.938,80
65 Personregistrering - civil	-56.434,37	-47.365,00	-54.548,53	0,00	-56.434,37	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-107.746,87	-118.968,00	-148.054,58	0,00	-107.384,88	-361,99
67 Efteruddannelse	-67.017,96	-83.410,00	-35.417,76	0,00	-43.416,01	-23.601,95
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-5.270,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.270,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-163.742,66	-163.344,00	-49.083,15	0,00	0,00	-163.742,66
<b>I alt</b>	<b>-1.287.993,21</b>	<b>-1.312.552,00</b>	<b>-1.416.640,86</b>	<b>5.860,00</b>	<b>-646.320,47</b>	<b>-647.532,74</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
72 Øvrige renteudgifter	-79,96	0,00	-297,84	0,00	0,00	-79,96
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.408,58	0,00	2.408,58	2.408,58	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.099,11	0,00	15.306,13	0,00	0,00	-3.099,11
<b>I alt</b>	<b>-770,49</b>	<b>0,00</b>	<b>17.416,87</b>	<b>2.408,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.179,07</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
81 Sognegård	-676.677,57	0,00	-1.404.054,04	0,00	0,00	-676.677,57
83 Kirkegård	0,00	0,00	-370.467,25	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-126.549,76	-100.000,00	-150.493,38	0,00	0,00	-126.549,76
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	2.045.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-803.227,33</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>119.985,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-803.227,33</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter i alt i 2020:	10.023,75
Heraf afregnet til:	
* Folkekirkens Nødhjælp	253,00
* Kirkens Korshær	1.840,25
* Menighedsplejen	7.930,50

## Styring anlægsaktiviteter 2020

Aby pr. 31.12.2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2020	plus =		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Tilbygning til sognegården (8100)	135.045	0							135.045	676.678	-541.633	0
Nye kældervinduer, Chr. Winthersvej (8500)	34.800	0							34.800	0	34.800	0
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>169.845</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169.845</b>	<b>676.678</b>	<b>-506.833</b>	<b>0</b>

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 fane

### Anlægsprojekter via de frie midler 2020

Ny stern og terrassebrædder, Chr. Winthersvej	0	100.000							100.000	126.550	-26.550	0
I alt .....	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	126.550	-26.550	0
<b>Alle anlægsprojekter i alt .....</b>	<b>169.845</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>269.845</b>	<b>803.227</b>	<b>-633.383</b>	<b>1</b>



## Bi-regnskaber – afsluttede anlægsprojekter i 2020

<b>Byggeregnskab - Projekt tilbygning til sognegården:</b>			
<b>Udgifter:</b>			
<b>Leverandør</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>I alt</b>
Aarhus Kommune, byggesagsgebyr	4.425,00	0,00	4.425,00
Sweco, honorar	104.125,00	0,00	104.125,00
Rausnstrup, etablering af køkken	937.500,00	344.084,38	1.281.584,38
Bomavent, etablering af tilbygning	243.750,00	29.625,00	273.375,00
Kold & Nygaard, belægningsarbejde ved sognegård	65.855,13	0,00	65.855,13
XL-Byg, diverse materialer	634,18	166,40	800,58
Stark, diverse materialer	3.739,28	18,95	3.758,23
Silvan, materialer	0,00	155,85	155,85
Bauhaus, materialer	0,00	197,35	197,35
Poul Kidmose, udlæg diverse materialer	156,70	0,00	156,70
Poul Kidmose, nedtagning og bortkørsel af køkken	0,00	5.800,00	5.800,00
Elektrikeren i Åbyhøj, etabl. strøm til ovn	312,50	0,00	312,50
Krogsoe El, etabl. midlertidig strøm til køkken maskiner	1.793,75	0,00	1.793,75
P. E. kristensens Eftf., flytning af opvaskemaskine	2.662,50	2.743,75	5.406,25
Jyske Storkøkken, inventar og køkkenmaskiner	0,00	268.217,80	268.217,80
JKE Design, køkkenelementer	0,00	11.738,09	11.738,09
Lystrup Rustfri Stål, hylder	0,00	3.430,00	3.430,00
Tømrermester, Morten buhl Pedersen, gipsvæg mm.	0,00	10.500,00	10.500,00
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>1.364.954,04</b>	<b>676.677,57</b>	<b>2.041.631,61</b>
<b>Finansiering:</b>			
<b>PU anlægsmidler .....</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
<b>Underskud overført til drift .....</b>			<b>-541.631,61</b>

<b>Byggeregnskab - Projekt nye kældervinduer, præsteboligen Chr. Winthers Vej:</b>			
<b>Udgifter:</b>			
<b>Leverandør</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>I alt</b>
PN Tømrer, nye kældervinduer	40.200,00	0,00	40.200,00
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>40.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.200,00</b>
<b>Finansiering:</b>			
<b>PU anlægsmidler</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>
<b>Finansiering i alt .....</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift .....</b>			<b>34.800,00</b>

<b>Byggeregnskab - Projekt ny stern og terrassebrædder, præsteboligen Chr. Winthers Vej:</b>			
<b>Udgifter:</b>			
<b>Leverandør</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>I alt</b>
PN Tømrerfirma, ny terrasse og vinskeder	0,00	97.150,00	97.150,00
PN Tømrerfirma, nyt underlag terrasse	0,00	21.384,72	21.384,72
Kold & Nygaard, forarbejde til ny terrasse	0,00	8.015,04	8.015,04
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>0,00</b>	<b>126.549,76</b>	<b>126.549,76</b>
<b>Finansiering:</b>			
<b>PU anlægsmidler</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Via/fra sognets frie midler</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Finansiering i alt .....</b>			<b>100.000,00</b>
<b>Underskud overført til drift .....</b>			<b>-26.549,76</b>