

ÅRSREGNSKAB 2020

for Tilst Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8130

CVR-nr. 13514518

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 Tilst 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 Tilst Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Tilst 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 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 28. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor



Tilst Kirke

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift i 2020 udgør 3.174.124,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 2.935.046,89 kr. (*budget 3.174.122 kr.*), og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 239.077,11 kr.

I 2020 var der flere store begivenheder i Tilst Kirke, herunder fejringen og indvielsen af kirkens nye Sakristi og deltagelse, projektledelse og gennemførelse af teaterforestillingen Passionen, passionsspillet "Jesus dead, and alive", på Gellerup Art Factory.

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 782.059,14 kr. (*budget 654.460 kr.*). Heraf udgør udgifter til løn 205.894,14 kr. (*budget 204.460 kr.*) og øvrige udgifter udgør samlet 582.565,00 kr. (*budget 472.000 kr.*). Der er indtægter på 6.400,00 kr. (*budget 22.000 kr.*). Indtægterne vedrører udleje af sognegården. Der er i 2020 bl.a. foretaget reovering og istandsættelse af bænkerne i kirken samt projektor, udskiftning af dør i tårn, indkøb af ny barok lysekrone, bord og stole mm. til sakristi og indkøb af forskellige værnemidler mm. til Covid-19 forebyggelse.

De **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgifter udgør 1.016.130,41 kr. (*budget 1.633.160 kr.*). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 1.067.847,34 kr. (*budget 1.189.560 kr.*) og øvrige udgifter på 245.831,75 kr. (*budget 465.600 kr.*). Der er indtægter på 297.548,68 kr. (*budget 22.000 kr.*) fra forskellige aktiviteter, herunder egenbetaling ved onsdagssamvær, skærtorsdagslam, koncerter, sikring af gravsten, højskole og tilskud. 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 123.679,10 kr. (*budget 159.600 kr.*). Udgifter til løn udgør 384.000,00 kr. (*budget 390.000 kr.*). Øvrige omkostninger udgør 221.945,26 kr. (*budget 186.500 kr.*). Indtægterne har været 482.266,16 kr. (*budget 416.900 kr.*). Der er i 2020 afholdt omkostninger til sikring af kirkegårdens gravsten.

Indtægter fra **præsteboliger** (formål 5) udgør 72.250,12 kr. (*budget med indtægter på 157.000 kr.*). Indtægterne har været 207.271,20 kr. (*budget 284.000 kr.*). Øvrige udgifter udgør 135.021,08 kr. (*budget 127.000 kr.*). I 2020 er der færre huslejeindtægter end budgetteret, da begge præstebolig ikke har været udlejet hele året.

Udgifter til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 1.094.908,46 kr. (*budget 887.002 kr.*). Heraf udgør udgifter til løn 688.150,53 kr. (*budget 496.980 kr.*) og øvrige udgifter udgør 471.182,56 kr. (*budget 390.022 kr.*). Der er indtægter på 64.424,63 kr. (*budget 0 kr.*). Afvigelserne vedrører indtægter og udgifter i forbindelse med gennemførelsen af teaterforestillingen Passionen.

Anlægsrammen:

Midler til anlægsarbejder i 2020 udgør i alt 4.757.918,12 kr. og vedrører de videreførte midler fra 2019 på 1.866.700 kr., de tilførte anlægsmidler i 2020 på 1.787.000 kr., optaget Stiftslån på 750.000 kr., Tillægsbevillinger fra 5% midler i alt 299.218 kr. samt overførsel fra drift til anlæg 55.000 kr. til 5 anlægsprojekter.

Der er i løbet af året gennemført og anlægsarbejder for i alt 4.948.804,55 kr. vedrørende følgende 5 anlægsprojekter:

- Færdiggørelse af det nye Sakristi.
- Ny pikstensbelægning på kirkegård
- Renovering kirkedør
- Renovering af kirkegårdens oplagsplads
- Renovering af kirkegårdens kloak og regnvandssystem

De 2 projekter vedr. renovering af kirkegårdens oplagsplads samt og kloak og regnvandssystem fortsætter i 2021 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 197.767,13 kr.

Projekternes samlede økonomi fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatsdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2020 i alt 497.350,74 kr. Hertil tillægges indeværende års driftsoverskud på 239.077,11 kr. og fratrækkes årets underskud på de 3 afsluttede anlægsprojekter på i alt 1.138.653,56 kr., tillagt 55.000,00 kr. 5% midler fra drift til anlæg samt fratrukket 750.000,00 kr. til nyt lån.

Tilst Sogns "frie midler" udgør herefter ultimo året 2020 i alt 292.774,29 kr.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.174.124,00	3.174.122,00	3.027.149,50
Øvrig drift i alt	-2.935.046,89	-3.174.122,00	-2.952.950,19
2 Kirkebygning og sognegård	-782.059,14	-654.460,00	-651.739,86
Indtægter	6.400,00	22.000,00	72.500,00
Udgifter, løn	-205.894,14	-204.460,00	-198.890,08
Udgifter, øvrig drift	-582.565,00	-472.000,00	-525.349,78
3 Kirkelige aktiviteter	-1.016.130,41	-1.633.160,00	-1.595.615,46
Indtægter	297.548,68	22.000,00	23.420,06
Udgifter, løn	-1.067.847,34	-1.189.560,00	-1.193.490,45
Udgifter, øvrig drift	-245.831,75	-465.600,00	-425.545,07
4 Kirkegård	-123.679,10	-159.600,00	-180.248,38
Indtægter	482.266,16	416.900,00	390.806,42
Udgifter, løn	-384.000,00	-390.000,00	-384.000,00
Udgifter, øvrig drift	-221.945,26	-186.500,00	-187.054,80
5 Præstebolig mv.	72.250,12	157.000,00	193.556,28
Indtægter	207.271,20	284.000,00	311.873,88
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-135.021,08	-127.000,00	-118.317,60
6 Administration og fællesudgifter	-1.094.908,46	-887.002,00	-725.355,22
Indtægter	64.424,63	0,00	0,00
Udgifter, løn	-688.150,53	-496.980,00	-495.875,82
Udgifter, øvrig drift	-471.182,56	-390.022,00	-229.479,40
7 Finansielle poster	9.480,10	3.100,00	6.452,45
A Resultat af drift	239.077,11	0,00	74.199,31
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)	2.086.217,50	1.787.000,00	1.025.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.847.221,68	-1.637.000,00	-1.157.786,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-101.582,87	-150.000,00	-214.200,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.862.587,05	0,00	-346.986,22
C Resultatopgørelse	-2.623.509,94	0,00	-272.786,91

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-169.789,61	0,00	-169.789,61
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	750.000,00	750.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-497.350,74	204.576,45	-292.774,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.866.700,62	1.668.933,49	-197.767,13
742010 Årsafslutningskonto	2.623.509,94	-2.623.509,94	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.246.526,58	2.353.844,95
12.624,14	17.996,58
90.850,86	145.562,14
169.789,61	169.789,61
1.973.261,97	2.020.496,62
0,00	0,00
3.751.007,70	1.108.599,58
3.705.482,53	1.070.706,26
39.150,00	31.207,00
6.375,17	6.686,32
5.997.534,28	3.462.444,53

-2.733.840,97	-110.331,03
-169.789,61	-169.789,61
-200.000,00	-200.000,00
0,00	750.000,00
-497.350,74	-292.774,29
-1.866.700,62	-197.767,13
-1.973.261,97	-2.020.496,62
-1.973.261,97	-2.020.496,62
0,00	-750.000,00
0,00	-750.000,00
-1.290.431,34	-581.616,88
-724.279,53	-29.100,57
-70.796,70	-75.196,92
-413.427,00	-355.390,00
-39.000,00	-30.000,00
-42.928,11	-91.929,39
-5.997.534,28	-3.462.444,53

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
3.174.124,00	3.174.122,00	3.012.112,00	3.174.124,00	0,00	0,00
0,00	0,00	15.037,50	0,00	0,00	0,00
3.174.124,00	3.174.122,00	3.027.149,50	3.174.124,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-214.067,63	-150.100,00	-180.220,85	0,00	-29.844,03	-184.223,60
-96.893,45	-90.000,00	-18.318,05	0,00	0,00	-96.893,45
-471.098,06	-414.360,00	-453.200,96	6.400,00	-176.050,11	-301.447,95
-782.059,14	-654.460,00	-651.739,86	6.400,00	-205.894,14	-582.565,00

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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
179.913,47	-73.200,00	-70.554,54	255.000,00	-82.528,93	7.442,40
-481.613,84	-539.640,00	-533.420,83	4.200,00	-420.279,91	-65.533,93
-38.757,62	-56.000,00	-87.010,59	30.688,68	-45.929,92	-23.516,38
-78.844,74	-301.500,00	-239.408,13	0,00	-71.182,71	-7.662,03
-139.775,55	-133.000,00	-144.689,98	0,00	-25.704,18	-114.071,37
-162.350,51	-177.660,00	-170.362,71	0,00	-155.900,35	-6.450,16
-187.460,35	-195.760,00	-198.781,11	4.480,00	-179.878,50	-12.061,85
-105.041,27	-154.600,00	-149.587,57	3.180,00	-86.442,84	-21.778,43
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.016.130,41	-1.633.160,00	-1.595.615,46	297.548,68	-1.067.847,34	-245.831,75

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
-164.509,13	-186.600,00	-223.424,12	416.545,35	-384.000,00	-197.054,48
40.830,03	27.000,00	43.175,74	65.720,81	0,00	-24.890,78
-123.679,10	-159.600,00	-180.248,38	482.266,16	-384.000,00	-221.945,26

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
21.748,41	106.000,00	129.045,25	87.700,00	0,00	-65.951,59
-5.979,41	-3.000,00	7.646,32	55.092,00	0,00	-61.071,41
56.481,12	54.000,00	56.864,71	64.479,20	0,00	-7.998,08
72.250,12	157.000,00	193.556,28	207.271,20	0,00	-135.021,08

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-387.151,72	-428.470,00	-409.366,37	0,00	-282.308,71	-104.843,01
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-436.665,21	-152.172,00	-118.687,86	64.424,63	-274.508,86	-226.580,98
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-46.785,56	-51.130,00	-49.413,58	0,00	-25.283,01	-21.502,55
63 Bygning	-23.211,21	-10.000,00	-11.487,96	0,00	-9.699,96	-13.511,25
64 Økonomi	-19.479,14	-15.000,00	-11.040,96	0,00	-10.007,46	-9.471,68
65 Personregistrering - civil	-54.532,18	-58.440,00	-56.560,48	0,00	-54.532,18	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-31.810,35	-34.090,00	-32.993,40	0,00	-31.810,35	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-16.000,00	-9.315,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-800,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-800,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-94.473,09	-91.700,00	-26.489,61	0,00	0,00	-94.473,09
I alt	-1.094.908,46	-887.002,00	-725.355,22	64.424,63	-688.150,53	-471.182,56

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-30,68	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.122,38	2.100,00	2.122,38	2.122,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.357,72	1.000,00	4.360,75	7.357,72	0,00	0,00
I alt	9.480,10	3.100,00	6.452,45	9.480,10	0,00	0,00

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-4.847.221,68	-1.637.000,00	-1.157.786,22	0,00	0,00	-4.847.221,68
83 Kirkegård	-101.582,87	-150.000,00	-214.200,00	0,00	0,00	-101.582,87
92 Ligningsbeløb anlæg	1.787.000,00	1.787.000,00	1.025.000,00	1.787.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	299.217,50	0,00	0,00	299.217,50	0,00	0,00
I alt	-2.862.587,05	0,00	-346.986,22	2.086.217,50	0,00	-4.948.804,55

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		
Tilst By, Tilst 16 A m.fl.	136.057	2.450.000	1.102.100		Ubebygget landbrugsareal
Tilst By, Tilst 12 X	1281	3.250.000	783.600		Præstebolig Tilst Østervæn
Tilst By, Tilst 9 Ø	836	2.100.000	558.300		Præstebolig Langeløkke 14
Ejendomsværdi i alt		7.800.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab.

KFUM's Sociale arbejde i Danmark	1.459,00
Folkekirkens Nødhjælp	200,00
Blå Kors	140,00
Kirkens Korshær	145,00
Danmission	<u>240,00</u>
I alt ifølge Kollektkontoen (art 972010)	<u>2.184,00</u>
Sognet hjælpearbejde	<u>2.096,00</u>

Tilst Kirke og Kirkegård - Menighedsplejen 2021:

	Menighedsplejen/ Julehjælp Formål: 3335	Basar Formål: 3376	Sognets hjælpearbejde Art: 969010
Overført saldo fra 2019			-66.196,70
Kollekt indsamling jf. bilag 2			-2.096,00
Fejlfregning via MobilePay 5/1			919,00
Gavekurve uddelt til julehjælp 22/12 2020			13.860,10
Tilskud til sognet julehjælp fra Åben sognegård			-3.000,00
I alt overførsel til 2020		0,00	-56.513,60

Styring anlægsaktiviteter 2020

Kirkekasse:

Tilst

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formier

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 1 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Sakristi	1.709.201	1.637.000		750.000	299.218	55.000			4.450.418	4.847.222	-396.804	0
Plikstensbelægning, kirkegård	50.000								50.000	49.350	650	0
Kirkevær, renovering	7.500								7.500		7.500	0
									0			0
									0			0
Kirkegården, Oplagsplads renovering	100.000								100.000	52.233	0	47.767
									0			0
Kirkegården, Kloak, regnvandssystem		150.000							150.000			150.000
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.866.701	1.787.000	0	750.000	299.218	55.000	0	0	4.757.918	4.948.805	-388.654	197.767

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

182.000
55.000
62.218
299.218

Byggeregnskab - Sakristi

Udgifter:

Leverandør	2016	2017	2018	2019	2020	I alt
Hans Grøn - forundersøgelse og arkitektgenmøgang	8.611,95					8.611,95
Bøgh & Krabbe - afsætning af kvoter	3.250,00					3.250,00
Th. Bang Termansen - arkitekthonorar	12.500,00					12.500,00
Nirás - Bygherrerådgivning sept. - dec. - tillægsopg febr. & aug. 2020	29.500,00	102.449,11	35.593,75	6.678,30	13.912,86	188.134,02
Anlæg Fl. Nørgård - gavning af prøvehul		487,50				487,50
GEO - jordbundsundersøgelse projekt tilbygning u/kælder 2019		16.899,90		8.339,00		25.238,90
Nationalmuseet - overslag kalkningstjeneste			14.970,95			14.970,95
Erik Arkitekter - udarb. Skitseprojekt			60.000,00			60.000,00
Tulinus Lind - dispositionsforslag - byggefase nov. 2019 - aug. 2020			116.250,00	503.750,00	495.350,00	1.115.350,00
Aarkjær - opmåling af grundplan - landinsp. arb.				15.348,66		15.348,66
Aarhus Kommune - tidsreg. - byggesagsbehandling				7.954,00		7.954,00
Danjord - opgravning af sokkel				1.593,75		1.593,75
AJ Telte - smørrebrød sakristimøde				320,00		320,00
Bauhaus - sikkerhedsjælp & hørsværn				545,01		545,01
Fisker's Madværksted - byggemøde 28/11				320,00		320,00
HUJ a/c nr. 1				546.306,25	3.506.443,75	4.052.750,00
HUJ A/S - aftaleseddel 01 - 33				781.292,26	781.292,26	781.292,26
Nationalmuseet - arkæologisk undersøgelse				24.131,25	22.725,00	24.131,25
Caféen Havkær - forplejning byggemøde					256,00	256,00
Inco og Fakta - forplejning til Rejsegilde					2.156,12	2.156,12
Hasle Blomster - rejsekrans					700,00	700,00
Thykjær & Jakobsen - nedtagning af bænke					12.024,44	12.024,44
Klinker - teglsten					12.361,25	12.361,25
						0,00
						0,00
Udgifter i alt	53.861,95	119.836,51	226.814,70	1.115.286,22	4.847.221,68	6.363.021,06

Finansiering:

PU anlægsmidler	45.000,00	880.000,00	1.650.000,00	650.000,00	1.637.000,00	4.862.000,00
5% Tillægbevilling kr. 182.000 + kr. 55.000 + kr. 62.217,50					299.217,50	299.217,50
Konvertering fra drift til anlægsprojekter					55.000,00	55.000,00
Finansiering ialt						5.216.217,50
Underskudet modregnes i "Frie midler" i forbindelse med årsregnskab						-1.146.803,56

Byggeregnskab - Projekt Pikstensbelægning, Tilst kirkegård**Udgifter:**

Leverandør	2016	2017	2018	2019	I alt
Winther Trolle, levering sætning af piksten					49.350,00
					0,00
					0,00
Udgifter i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	49.350,00

Finansiering:

PU anlægsmidler			50.000,00		50.000,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00

Overskud overført til drift					650,00
------------------------------------	--	--	--	--	---------------

Byggeregnskab - Projekt Kirkedør, renovering**Udgifter:**

Leverandør	2016	2017	2018	2019	I alt
Thylkjær & Jakobsen, ny kirkedør					42.500,00
					0,00
					0,00
Udgifter i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00

Finansiering:

PU anlægsmidler				50.000,00	50.000,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00

Overskud overført til drift					7.500,00
------------------------------------	--	--	--	--	-----------------