

ÅRSREGNSKAB 2020

for Hald-Kærby Sognes Menighedsråd

i Randers Nordre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8157

CVR-nr. 34682860

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 Hald-Kærby Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Hald-Kærby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hald-Kærby Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Aarhus, den 9. juli 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Hald-Kærby menighedsråds forklaring til årsregnskab 2019:

10 Kirkelig drift.....1.238.711 kr.
10 Kirkelig ligning kirkecentret.....715.778 kr.
2 Kirkebygning og menighedshus:
2110 Hald kirke - Heri kirkekalkning
2120 Kærby kirke - Heri kalkning af våbenhus.

3 Kirkelige aktiviteter:

30 Fællesudgifter til Ommersyssel Øste pastorat.
Heri udgifter til fællesannoncering i lokal ugeavis.
36 Kirkekoncerter. Mindre forbrug til honorar.
37 Foredrag. Mindre forbrug til honorar.

6 Fælles formål:

6220-6230 Kontormedhjælp kirkecenteret:
6500 - 6600 Personregistrering: Kordegnestillingen.
I stillingen indgår betjening af Ommersyssel Østre pastorat + flere andre sogne i Randers Nordre Provsti.
Merforbrug til personalet ved kirkecentret bliver finansieret af provstiets reservemidler.
Årets merforbrug på 36.432,02 kr. som er restbetaling til barselsvikar og udbetaling af feriepenge for ikke afviklet ferie.

8 Anlægsinvestering.

8010 Kærby kirke: Automatisk klokkeringning er installeret 2020 for i alt 154.604,73 kr. Dette forbrug er delvis finansieret af provstiets reservemidler.
8310 Hald kirkegård: Kirkedige mod syd. Anlægsbevilling (2019) på 405.000 kr. - forbrug 2018. Restbeløb på 394.652 kr. overføres til næste år.
8320 Kærby kirkegård: Renovering af graverbygning. Anlægsbevilling (2020) på 587.000 kr. overføres til næste år. Opstart af arbejdet januar 2021.

Ekstra ligning / 5 % midler er modtaget til:

11 Efterbevilling af merforbrug/ Likviditetsunderskuddet 2019 på 54.964,40 kr.
11 Hald kirke. Tillægsbevilling til kirkekalkning på 75.000 kr.
93 Kærby kirke - automatisk ringeanlæg 2020: 152.604,73 kr.

Vedr. momsregulering er anvendt momsreguleringsskema til Regnskab 2020:

Beregning af momsfradragprocenten til Hald-Kærby kirkes årsregnskab 2020 - er foretaget efter Fællesomkostninger, kirkegårdsdrift (12%) og Overordnet fællesomkostninger for hele menighedsrådet (10%).

I resultatdisponeringen er der anlægsarbejder fra kirkedige på 394.652 kr. og renovering af graverbygning på 587.000 kr., som overføres til næste år.

Menighedsrådets driftsresultat for kirkernes drift er +21.785,60 kr.

Mellemværende med aflønning af kordegne i kirkecenteret er -36.432,04 kr.

Frie midler udgør herefter ved årets afslutning -14.646,42 kr.

Menighedsrådet indstiller regnskabet til godkendelse.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Hald-Kærby menighedsråd deltager i samarbejdet i Ommersyssel Østre Pastorat, regnskabet findes i Gjerlev-Enslev sognes kirkekasse.

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	2.084.453,40	1.954.489,00	1.992.573,68
Øvrig drift i alt	-2.042.029,07	-2.024.489,00	-2.047.531,55
2 Kirkebygning og sognegård	-434.516,10	-396.578,00	-363.321,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-162.888,96	-160.760,00	-149.892,95
Udgifter, øvrig drift	-271.627,14	-235.818,00	-213.428,79
3 Kirkelige aktiviteter	-141.103,55	-174.500,00	-186.481,06
Indtægter	3.029,60	5.000,00	10.806,40
Udgifter, løn	-100.389,13	-88.860,00	-138.642,53
Udgifter, øvrig drift	-43.744,02	-90.640,00	-58.644,93
4 Kirkegård	-546.259,26	-594.800,00	-622.730,56
Indtægter	168.635,65	162.247,00	154.552,28
Udgifter, løn	-563.305,32	-609.133,00	-606.034,40
Udgifter, øvrig drift	-151.589,59	-147.914,00	-171.248,44
5 Præstebolig mv.	-3.631,68	18.000,00	5.550,61
Indtægter	130.464,24	131.138,00	129.258,64
Udgifter, løn	-22.511,07	-32.873,00	-41.294,82
Udgifter, øvrig drift	-111.584,85	-80.265,00	-82.413,21
6 Administration og fællesudgifter	-912.813,81	-878.654,00	-876.265,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-803.662,20	-755.400,00	-750.205,38
Udgifter, øvrig drift	-109.151,61	-123.254,00	-126.059,96
7 Finansielle poster	-3.704,67	2.043,00	-4.283,46
A Resultat af drift	42.424,33	-70.000,00	-54.957,87
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)	739.498,38	587.000,00	473.611,42
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-154.604,73	0,00	-20.823,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-587.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	584.893,65	0,00	452.787,92
C Resultatopgørelse	627.317,98	-70.000,00	397.830,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-163.429,97	0,00	-163.429,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	54.964,40	-40.317,98	14.646,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-394.651,71	-587.000,00	-981.651,71
742010 Årsafslutningskonto	-627.317,98	627.317,98	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
--------	---------------------

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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.557.541,29	1.554.948,08
17.384,29	17.272,50
0,00	28.230,85
163.429,97	163.429,97
1.376.727,03	1.346.014,76
0,00	0,00
489.041,88	1.108.772,40
489.041,88	1.108.772,40
2.046.583,17	2.663.720,48

-603.117,28	-1.230.435,26
-163.429,97	-163.429,97
-100.000,00	-100.000,00
54.964,40	14.646,42
-394.651,71	-981.651,71
-1.376.727,03	-1.346.014,76
-1.376.727,03	-1.346.014,76
0,00	0,00
-66.738,86	-87.270,46
-17.411,77	-61.256,97
-49.327,09	-26.013,49
-2.046.583,17	-2.663.720,48

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.954.489,00	1.954.489,00	1.905.900,00	1.954.489,00	0,00	0,00
129.964,40	0,00	86.673,68	129.964,40	0,00	0,00
2.084.453,40	1.954.489,00	1.992.573,68	2.084.453,40	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-348.494,25	-314.000,00	-210.231,98	0,00	-140.366,46	-208.127,79
-24.534,63	-22.000,00	-87.317,83	0,00	0,00	-24.534,63
-5.929,64	-10.578,00	-14.906,32	0,00	0,00	-5.929,64
-55.557,58	-50.000,00	-50.865,61	0,00	-22.522,50	-33.035,08
-434.516,10	-396.578,00	-363.321,74	0,00	-162.888,96	-271.627,14

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
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
-24.789,84	-3.000,00	-6.844,78	0,00	-2.340,00	-22.449,84
-105.654,06	-115.000,00	-108.267,06	804,00	-91.155,37	-15.302,69
0,00	0,00	-493,00	0,00	0,00	0,00
-5.295,16	-6.000,00	-7.323,56	2.225,60	-3.492,80	-4.027,96
-1.225,68	-30.000,00	-38.991,24	0,00	0,00	-1.225,68
-3.638,81	-20.000,00	-24.061,42	0,00	-3.400,96	-237,85
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-141.103,55	-174.500,00	-186.481,06	3.029,60	-100.389,13	-43.744,02

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
-504.658,65	-551.200,00	-590.730,43	161.265,65	-515.925,88	-149.998,42
-41.600,61	-43.600,00	-32.000,13	7.370,00	-47.379,44	-1.591,17
-546.259,26	-594.800,00	-622.730,56	168.635,65	-563.305,32	-151.589,59

I alt

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.665,70	-16.000,00	-16.915,72	0,00	0,00	-21.665,70
-21.743,98	-2.000,00	-11.734,17	90.326,24	-22.511,07	-89.559,15
39.778,00	36.000,00	34.200,50	40.138,00	0,00	-360,00
-3.631,68	18.000,00	5.550,61	130.464,24	-22.511,07	-111.584,85

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	-42.065,69	-24.258,00	-21.209,79	0,00	0,00	-42.065,69
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-22.346,09	-42.000,00	-48.458,61	0,00	0,00	-22.346,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-227.220,14	-206.440,00	-160.222,07	0,00	-208.897,92	-18.322,22
63 Bygning	-17.423,20	-15.800,00	-20.494,76	0,00	-10.492,00	-6.931,20
64 Økonomi	-54.172,71	-53.000,00	-52.876,83	0,00	-47.524,56	-6.648,15
65 Personregistrering - civil	-274.272,13	-260.880,00	-285.126,21	0,00	-272.171,55	-2.100,58
66 Personregistrering - kirkelig	-266.680,12	-260.880,00	-281.677,07	0,00	-264.576,17	-2.103,95
67 Efteruddannelse	0,00	-2.000,00	-6.200,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-237,69	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-237,69
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.396,04	-8.396,00	0,00	0,00	0,00	-8.396,04
I alt	-912.813,81	-878.654,00	-876.265,34	0,00	-803.662,20	-109.151,61

	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	-766,98	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-6.136,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.136,15
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.042,88	2.043,00	2.042,88	2.042,88	0,00	0,00
76 Momsregulering	388,60	0,00	-5.559,36	388,60	0,00	0,00
I alt	-3.704,67	2.043,00	-4.283,46	2.431,48	0,00	-6.136,15

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-154.604,73	0,00	-20.823,50	0,00	0,00	-154.604,73
83 Kirkegård	0,00	-587.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	587.000,00	587.000,00	405.000,00	587.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	152.498,38	0,00	68.611,42	152.498,38	0,00	0,00
I alt	584.893,65	0,00	452.787,92	739.498,38	0,00	-154.604,73

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen indsamling 2020	
-----------------------	--

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2020

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: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Formål	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	hjemtagne lån								
	Projekt 1: Kærbj kirke - Automatisk ringeanlæg	0	0	0	0	152.498	0	0	0	152.498	154.605	-2.106	0
	Projekt 2: Hald kirkegård - Renovering af dige mod syd - udsat	394.652	0	0	0	0	0	0	0	394.652	0	0	394.652
	Projekt 3: Kærbj kirkegård - renovering af graverbygning	0	587.000	0	0	0	0	0	0	587.000	0	0	587.000
	Projekt 4: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 5: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 6: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 7: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 8: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 9: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 10: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 11: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 12: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 13: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt 14: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevillinger i alt (netto)	394.652	587.000	0	0	152.498	0	0	0	1.134.150	154.605	-2.106	981.652

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-394.652	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	587.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	152.498	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.134.150	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	154.605	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-2.106	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-981.652	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-981.652	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-394.652	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-587.000	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

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

Frie midler

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

Hald-Kærby kirker og kirkegårde 2020

Afsluttet anlægsarbejder 2020.

Kærby kirke – automatisk ringeanlæg er installeret

	Regnskab	Budget
Installationsudgifter	152.498,38 kr.	<u>118.750 kr.</u>
Honorar klokkekonsulent	<u>2.106,35 kr.</u>	
Samlede udgifter	154.604,73 kr.	
Reservemidler	<u>-152.498,38 kr.</u>	
Merudgift	<u>2.106,35 kr.</u>	

Igangværende anlægsarbejder.

Kærby kirkegård – renovering af graverbygning

	Regnskab	Budget
Udgifter 2020	0,- kr.	<u>587.000 kr.</u>
Anlægsbevilling 2020	-587.000 kr.	
Overførsel til år 2021	<u>587.000 kr.</u>	

Hald Kirkegård – Renovering af kirkegårdsdiget mod syd – er udsat.

	Regnskab	Budget
Arkitekt honorar 2018	10.348,28 kr.	<u>405.0000 kr.</u>
Anlægsbevilling 2019	-405.000,- kr.	
Overførsel til år 2021	<u>394.651,72 kr.</u>	

Hald kirkegård – Udskiftning af hække mv. - Projekt er under udarbejdelse