

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Øster Velling-Helstrup-Grensten Sognes Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8628

CVR-nr. 12020112

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Øster Velling-Helstrup-Grensten 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 Øster Velling - Helstrup - Grensten Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for øster Velling - Helstrup - Grensten 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 8. juli 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet for Øster Velling - Helstrup - Grensten Sognes Menighedsråd viser et overskud på 77.000 kr.

Det fordeler sig på følgende formål:

#### Formål 1 - Fælles indtægter

Der er modtaget 5% midler til dækning af konsulentudgifter til den nye sognegård i Stevnstrup. Det dækker også udgiften fra 2019.

#### Formål 2 - Kirke og sognegård

Her er udgiften til konsulenten til sognegården udgiftsført.

Der er en besparelse på udgiften til el i kirken i forhold til budgettet. Ellers er regnskabstallene nogenlunde som budgettet.

#### Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

I 2020 har der været færre aktiviteter på grund af covid-19. Det betyder at der er brugt færre midler på diakonal virksomhed, foredrag og til konfirmanderne. Til gengæld er der brugt midler til håndsprit og værnemidler.

#### Formål 4 - Kirkegård

Her er der sparet 30.000 kr. i forhold til budgettet, da der er brugt færre midler på vedligeholdelse af maskiner og på snerydning.

#### Formål 5 - Præstebolig mv.

Der er her brugt 8.000 kr. færre midler på bygning og inventar i præsteboligen i forhold til budgettet.

#### Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Her er regnskabstallene næsten de samme som budgettallene. Der er ikke brugt midler til bus og fortøring til menighedsrådet.

Der er betalt for husleje til præsten som ikke var budgetteret.

#### Formål 7 - Finansielle poster

Der er betalt 3.000 kr. for at have penge stående i banken.

Den fælles kirkegårdsoms er 12% og moms for fælles udgifter er 9%. Det giver en momsregulering, da de er lavere end sidste år.

#### Anlæg

Der er i 2020 modtaget 500.000 kr. til afdrag på stiftslån, men da der kun er betalt et afdrag, står der 258.333 kr. på anlæg.

Udgifterne vedr. opstart af sognegårds byggeriet er sat ind under anlæg og føres som en udgift og modregnes i de samlede anlægsmidler.

### **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>2.088.165,00</b>	<b>1.940.359,00</b>	<b>1.979.146,97</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.011.223,44</b>	<b>-1.940.359,00</b>	<b>-2.208.321,64</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-295.376,20</b>	<b>-203.852,00</b>	<b>-290.034,11</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.400,00
Udgifter, løn	-55.076,37	-54.705,00	-49.638,89
Udgifter, øvrig drift	-240.299,83	-149.147,00	-241.795,22
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-838.251,01</b>	<b>-834.202,00</b>	<b>-825.783,51</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-613.568,98	-588.802,00	-622.506,87
Udgifter, øvrig drift	-224.682,03	-245.400,00	-203.276,64
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-614.071,45</b>	<b>-644.374,00</b>	<b>-627.454,56</b>
Indtægter	177.843,57	152.606,00	171.625,75
Udgifter, løn	-625.576,04	-596.080,00	-613.629,71
Udgifter, øvrig drift	-166.338,98	-200.900,00	-185.450,60
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>51.572,07</b>	<b>43.298,00</b>	<b>-95.235,00</b>
Indtægter	193.166,00	201.800,00	194.577,60
Udgifter, løn	-15.600,54	-14.902,00	-14.090,56
Udgifter, øvrig drift	-125.993,39	-143.600,00	-275.722,04
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-276.816,12</b>	<b>-276.466,00</b>	<b>-351.663,26</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.560,84	-59.611,00	-64.735,61
Udgifter, øvrig drift	-211.255,28	-216.855,00	-286.927,65
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-38.280,73</b>	<b>-24.763,00</b>	<b>-18.151,20</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>76.941,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.174,67</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	1.827.689,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	658.400,00	500.000,00	414.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.545.604,69	-1.450.000,00	-56.885,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-53.013,62	0,00	-822.236,42
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>887.470,69</b>	<b>-950.000,00</b>	<b>-464.121,46</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>964.412,25</b>	<b>-950.000,00</b>	<b>-693.296,13</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>
721110 Opsparing til anlæg	-1.450.000,00	-377.689,00	-1.827.689,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-226.982,59	0,00	-226.982,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,00	0,00	-125.000,00
721150 Langfristet gæld	1.450.000,00	-241.666,67	1.208.333,33
741110 Menighedsrådets frie midler	47.884,21	-77.678,16	-29.793,95
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-61.349,58	-267.378,42	-328.728,00
741150 Frie midler - Elro fonden	0,00	-10.000,00	-10.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-964.412,25	964.412,25	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
1.517.728,39	1.568.279,74
1.375,83	9.311,08
-0,24	73.383,80
226.982,59	226.982,59
1.289.370,21	1.258.602,27
0,00	0,00
1.667.944,01	2.283.377,28
165.400,12	403.226,24
1.450.000,00	1.827.689,00
52.543,89	52.462,04
<b>3.185.672,40</b>	<b>3.851.657,02</b>
-365.447,96	-1.339.860,21
-1.450.000,00	-1.827.689,00
-226.982,59	-226.982,59
-125.000,00	-125.000,00
1.450.000,00	1.208.333,33
47.884,21	-29.793,95
-61.349,58	-328.728,00
0,00	-10.000,00
-1.289.370,21	-1.258.602,27
-1.289.370,21	-1.258.602,27
-1.450.000,00	-1.208.333,33
-1.450.000,00	-1.208.333,33
-80.854,23	-44.861,21
-64.308,63	-7.825,76
-16.545,60	-37.035,45
<b>-3.185.672,40</b>	<b>-3.851.657,02</b>

## 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
1.940.359,00	1.940.359,00	1.883.112,00	1.940.359,00	0,00	0,00
147.806,00	0,00	96.034,97	147.806,00	0,00	0,00
<b>2.088.165,00</b>	<b>1.940.359,00</b>	<b>1.979.146,97</b>	<b>2.088.165,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-106.920,49	-145.353,00	-200.668,80	0,00	-46.801,89	-60.118,60
-51.910,44	-37.000,00	-68.739,29	0,00	0,00	-51.910,44
-113.017,13	-11.500,00	-3.533,35	0,00	0,00	-113.017,13
-23.528,14	-9.999,00	-17.092,67	0,00	-8.274,48	-15.253,66
<b>-295.376,20</b>	<b>-203.852,00</b>	<b>-290.034,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.076,37</b>	<b>-240.299,83</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foretags- og mødevirksomhed

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-624.408,04	-570.312,00	-612.824,22	0,00	-584.094,64	-40.313,40
-98.843,03	-116.730,00	-86.999,22	0,00	-12.537,10	-86.305,93
-2.668,39	-29.360,00	-12.517,92	0,00	0,00	-2.668,39
-66.845,65	-61.500,00	-53.129,01	0,00	0,00	-66.845,65
-5.728,02	-6.300,00	-8.015,89	0,00	-5.231,32	-496,70
-33.107,64	-34.500,00	-36.617,65	0,00	-11.705,92	-21.401,72
-6.650,24	-15.500,00	-15.679,60	0,00	0,00	-6.650,24
<b>-838.251,01</b>	<b>-834.202,00</b>	<b>-825.783,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-613.568,98</b>	<b>-224.682,03</b>

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
-630.060,74	-652.274,00	-639.225,68	161.854,28	-625.576,04	-166.338,98
15.989,29	7.900,00	11.771,12	15.989,29	0,00	0,00
<b>-614.071,45</b>	<b>-644.374,00</b>	<b>-627.454,56</b>	<b>177.843,57</b>	<b>-625.576,04</b>	<b>-166.338,98</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-38.925,13	-49.702,00	-188.635,90	98.366,00	-15.600,54	-121.690,59
90.497,20	93.000,00	93.400,90	94.800,00	0,00	-4.302,80
<b>51.572,07</b>	<b>43.298,00</b>	<b>-95.235,00</b>	<b>193.166,00</b>	<b>-15.600,54</b>	<b>-125.993,39</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-63.710,26	-37.600,00	-69.023,69	0,00	0,00	-63.710,26
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.695,20	-79.311,00	-88.842,01	0,00	-30.507,04	-33.188,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-22.906,23	-20.200,00	-26.284,68	0,00	-13.863,10	-9.043,13
63 Bygning	-12.461,70	-20.600,00	-55.811,38	0,00	-12.461,70	0,00
64 Økonomi	-72.903,29	-80.600,00	-96.283,00	0,00	-8.729,00	-64.174,29
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	-15.418,50	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-7.984,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.984,88
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-33.154,56	-33.155,00	0,00	0,00	0,00	-33.154,56
<b>I alt</b>	<b>-276.816,12</b>	<b>-276.466,00</b>	<b>-351.663,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.560,84</b>	<b>-211.255,28</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-29.563,88	-29.000,00	0,00	0,00	0,00	-29.563,88
72 Øvrige renteudgifter	-3.032,97	0,00	-12,44	0,00	0,00	-3.032,97
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	683,32	1.400,00	1.640,49	683,32	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.837,26	2.837,00	2.863,50	2.837,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.204,46	0,00	-22.642,75	0,00	0,00	-9.204,46
<b>I alt</b>	<b>-38.280,73</b>	<b>-24.763,00</b>	<b>-18.151,20</b>	<b>3.520,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.801,31</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-56.885,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-1.545.604,69	-1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.545.604,69
83 Kirkegård	-53.013,62	0,00	-822.236,42	0,00	0,00	-53.013,62
91 Salg af anlæg m.v.	1.827.689,00	0,00	0,00	1.827.689,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,00	500.000,00	414.999,96	500.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	158.400,00	0,00	0,00	158.400,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>887.470,69</b>	<b>-950.000,00</b>	<b>-464.121,46</b>	<b>2.486.089,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.598.618,31</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---

## Afsluttede projekter i 2020

### Toiletforholdene i Helstrup

Anlægsmidler i 2018	350.000,00
5% midler i 2020	<u>158.400,00</u>
	<u>508.400,00</u>

### Udgifter i 2018

Separering af spilde og regnvand	39.091,25
Arkitekt	47.250,00

### Udgifter i 2019

Arkitekt	35.853,00
Leje toiletvogn	16.918,23
Murer	275.264,60
Maler	11.332,57
VVS	15.648,00
El	30.315,84
Skab og puslebord	3.200,96
Rampe	6.650,40
Byggesagsgebyr	1.860,00
Overført fra andre projekter i 2019	-28.734,00

### Udgifter i 2020

Rampe og trappe	41.136,28
Hylder	669,09
Flytning af brønd	10.105,25
Byggesagsbehandling	1.103,00

Udgifter i alt	<u>507.664,47</u>
----------------	-------------------

Overført til drift	<u><b>735,53</b></u>
--------------------	----------------------

## 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: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
<b>Anlægsprojekter</b>														
2018														
Toiletholdene i Helstrup kirke	-104.651						158.400	-735			53.014	53.014		0
Nye borde og stole i konfirmandstue	166.000										166.000			166.000
2020														
Udgifter til opstart af ny sognegård												95.605		-95.605
<b>Opsparing</b>														
Salg af jord - opsparing til sognegård			1.827.689								1.827.689			1.827.689
Opsparing - Formål 2														
<b>Afdrag</b>														
Afdrag - Lån 1 til køb af grund		500.000									500.000	241.667		258.333
Afdrag - Lån 2														0
														0
														0
														0
														0
														0
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>61.349</b>	<b>500.000</b>	<b>1.827.689</b>	<b>0</b>	<b>158.400</b>	<b>-735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.546.703</b>	<b>390.285</b>	<b>0</b>	<b>2.156.418</b>