

ÅRSREGNSKAB 2021

for Astrup-Tulstrup-Hvilsted Sogne

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8111

CVR-nr. 39810417

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 2021 for Astrup-Tulstrup-Hvilsted Sogne.

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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Astrup-Tulstrup-Hvilsted Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Astrup-Tulstrup-Hvilsted Sogne (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 ansvarligt 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 intet at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsafregningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt 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 regnskabsafregningen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Aarhus, den 23. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets kommentarer til årsregnskab 2021

Generelt:

2021 er generelt karakteriseret ved, ligesom regnskabsåret 2020, at der er brugt væsentligt færre udgifter end budgetteret på den ordinære drift. Det skal særligt ses i lyset af, at covid-19-nedlukninger og restriktioner har betydet færre kirkelige aktiviteter, men flere kirkelige handlinger. Den igangsatte renovering af præstegården i forbindelse med præsteskiftet har endvidere fået en del fokus i året og således betydet, at der er holdt igen med andre udgifter.

Projektet "Skimmelsvamp i præstegården", der startede i 2020, er afsluttet i år, og det er godkendt af provstiudvalget. Det indgår i årsregnskabet med en tillægsbevilling på 300 t.kr. og en yderligere udgift på 31 t.kr., som er afholdt i året. Den yderligere udgift på 31 t.kr. er ikke medtaget i projektregnskabet og er derfor ikke godkendt af provstiudvalget. Herudover er der afholdt anlægsudgifter på 583 t.kr. i året til indvendig renovering af præstegården, ud af en samlet bevilget anlægsramme på 1.742 t.kr. Projektet forventes afsluttet foråret 2022.

Årets driftsresultat

Regnskabsårets resultat af den ordinære drift udviser et overskud på 182 t.kr. mod et budgetteret 0-resultat.

Årets samlede lønudgifter andrager: 1.984 t.kr. mod budgetteret: 1.964 t.kr.

Øvrige udgifter/-indtægter andrager netto: 582 t.kr. mod budgetteret 788 t.kr.

Resultat af anlægsudgifter andrager netto: -314 t.kr. (underskud)

Kommentarer til de enkelte områder

Lønudgifter

De samlede lønudgifter jf. ovenfor har udgjort et merforbrug på 20 t.kr.

Der er stadig strukturelle ændringer i arbejdsfunktionerne, som ikke er blevet indarbejdet i budgettet for 2021. Det giver nogle utilsigtede afvigelser mellem de faktiske og budgetterede lønudgifter inden for de enkelte formål. Men overordnet set er der styr på lønudgifterne jf. omtalen ovenfor.

Kirkebygning og sognegård

De afholdte udgifter er 96 t.kr. mindre end budgetteret. Dette skyldes i det væsentligste sparede udgifter til vedligeholdelse af kirkebygninger på 20 t.kr. og disses inventar på 42 t.kr. Tilsvarende har anskaffelses- og vedligeholdelsesudgifter til inventar i sognegården været 23 t.kr. mindre end budgettet.

Kirkelige aktiviteter

Det samlede merforbrug udgør 69 t.kr. Det fremkommer grundet covid-19 bestemmelser af flere kirkelige handlinger og rengøring hertil samt større udgifter til undervisning af konfirmander, men færre / aflyste kirkelige aktiviteter – igen grundet covid-19 bestemmelserne.

Kirkegård

På kirkegården er der en positiv budgetafvigelse på 109 t.kr. Budgetafvigelsen er i det væsentligste en kombination af øgede indtægter på kirkegården på 70 t.kr. samt sparede udgifter til anskaffelse og vedligeholdelse af maskiner og inventar mv. på i alt 32. t.kr. De øgede indtægter skyldes blandt andet, at sognet har modtaget 58 t.kr. fra udviklingspuljen for digitale kirkekort.

Præstebolig

De faktiske nettoudgifter overstiger de budgetterede med 65 t.kr., hvilket til dels skyldes færre lejeindtægter på 40 t.kr. (Lejemålet er ophørt pr. 31-08-2021) samt øgede el- og varmeudgifter på 14 t.kr.

Administration og fællesudgifter

Afvigelsen på 7 t.kr. giver ikke anledning til bemærkninger.

Overskudsdisponering

Årets samlede underskud på -131 t.kr. overføres til egenkapitalen. Overskudsdisponeringen fremgår af side F-1.

Samarbejder med andre menighedsråd mv.

Astrup-Tulstrup-Hvilsted sognes menighedsråd indgår i følgende samarbejder med andre menighedsråd mv.:

Regnskabskontor Aarhus Søndre Provsti

I samarbejdet indgår samtlige sogne i provstiet

Personregistrering Syd

I samarbejdet indgår følgende sogne: Kolt, Ravnsbjerg, Fredens, Tranbjerg, Malling, Mårslet, Tiset og Astrup-Tulstrup-Hvilsted.

Kirkegårdssamarbejde

I samarbejdet indgår følgende sogne: Skåde, Fredens og Tranbjerg. Derudover varetages den daglige kirkegårdsadministration for Astrup-Tulstrup-Hvilsted sogne.

Aarhus Søndre Provsti

I samarbejdet indgår blandt andet personalekonsulent, den fælles anlægspulje, udviklingspulje til kirkegården og aktiviteter samt undervisning af specialkonfirmander.

De fire Provstier

Her tilbydes blandt andet deltagelse i Folkekirkens Sociale Arbejde, UngK, Skole-Kirke Samarbejde samt en fælles kommunikationsordning.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	2.753.712,00	2.753.710,00	2.753.712,00
Øvrig drift i alt	-2.571.602,87	-2.753.710,00	-2.543.933,44
2 Kirkebygning og sognegård	-311.437,49	-449.165,00	-365.076,62
Indtægter	15.105,60	20.000,00	11.956,74
Udgifter, løn	-44.915,14	-86.475,00	-99.454,94
Udgifter, øvrig drift	-281.627,95	-382.690,00	-277.578,42
3 Kirkelige aktiviteter	-1.331.455,62	-1.262.525,00	-1.139.742,18
Indtægter	0,00	900,00	0,00
Udgifter, løn	-1.149.764,72	-1.023.225,00	-1.010.977,34
Udgifter, øvrig drift	-181.690,90	-240.200,00	-128.764,84
4 Kirkegård	-492.670,33	-667.120,00	-688.658,89
Indtægter	401.827,23	332.100,00	296.987,33
Udgifter, løn	-670.774,79	-736.500,00	-710.837,16
Udgifter, øvrig drift	-223.722,77	-262.720,00	-274.809,06
5 Præstebolig mv.	-111.107,80	-33.000,00	-32.587,52
Indtægter	87.007,79	126.600,00	137.043,42
Udgifter, løn	-13.499,09	0,00	-2.513,79
Udgifter, øvrig drift	-184.616,50	-159.600,00	-167.117,15
6 Administration og fællesudgifter	-320.367,51	-339.900,00	-315.612,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-105.434,53	-118.000,00	-108.392,45
Udgifter, øvrig drift	-214.932,98	-221.900,00	-207.220,37
7 Finansielle poster	-4.564,12	-2.000,00	-2.255,41
Indtægter	166.736,39	185.155,00	4.953,86
Udgifter, løn	-163.665,66	-184.155,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.634,85	-3.000,00	-7.209,27
A Resultat af drift	182.109,13	0,00	209.778,56

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)	300.000,00	0,00	910.234,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-613.545,15	0,00	-1.165.648,34
B Resultat af anlæg	-313.545,15	0,00	-255.414,34
C Resultatopgørelse	-131.436,02	0,00	-45.635,78

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-396.307,58	0,00	-396.307,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-530.031,22	488.227,02	-41.804,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	764.758,00	-181.791,00	582.967,00
741130 Frie midler - Afstolpning af præstegård	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741140 Frie midler - Renov/udvikl.planer kirkegårde	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741150 Frie midler - E-optimering graverbygning	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741151 Frie midler - Nedlægning af olietank	-25.000,00	25.000,00	0,00
741152 Frie midler - Nytækning af P-plads sognegård	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741153 Frie midler - Vinduer og dører præstegård, indv.	0,00	-40.000,00	-40.000,00
741154 Frie midler - Vinduer og dører præstegård, udv.	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutningskonto	131.436,02	-131.436,02	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-85.389,89	0,00	-85.389,89

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
3.397.109,48	3.014.581,55
1.888,14	1.048,08
398.917,44	49.001,63
396.307,58	396.307,58
2.599.996,32	2.568.224,26
0,00	0,00
357.338,66	429.835,86
276.178,94	349.384,14
81.159,72	80.451,72
3.754.448,14	3.444.417,41

-681.970,69	-550.534,67
-396.307,58	-396.307,58
-210.000,00	-210.000,00
-85.389,89	-85.389,89
-530.031,22	-41.804,20
0,00	-60.000,00
-100.000,00	-100.000,00
764.758,00	582.967,00
-125.000,00	-240.000,00
-2.599.996,32	-2.568.224,26
-2.599.996,32	-2.568.224,26
0,00	0,00
-472.481,13	-325.658,48
-204.252,28	-64.875,97
0,00	-1.877,21
-229.476,00	-226.356,00
-38.752,85	-32.549,30
-3.754.448,14	-3.444.417,41

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.753.712,00	2.753.710,00	2.753.712,00	2.753.712,00	0,00	0,00
2.753.712,00	2.753.710,00	2.753.712,00	2.753.712,00	0,00	0,00

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.318,56	0,00	-4.859,58	0,00	0,00	-9.318,56
-208.658,76	-232.500,00	-143.980,32	0,00	-3.865,28	-204.793,48
-12.989,90	-55.000,00	-56.024,00	0,00	0,00	-12.989,90
-80.470,27	-146.665,00	-146.571,48	15.105,60	-41.049,86	-54.526,01
0,00	-15.000,00	-13.641,24	0,00	0,00	0,00
-311.437,49	-449.165,00	-365.076,62	15.105,60	-44.915,14	-281.627,95

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42,95	0,00	-871,49	0,00	0,00	-42,95
-1.058.962,46	-881.279,00	-931.120,24	0,00	-1.008.556,50	-50.405,96
-139.900,00	-174.261,00	-111.855,34	0,00	-86.233,45	-53.666,55
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-39.022,00	-46.000,00	-44.145,50	0,00	0,00	-39.022,00
0,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-21.733,75	-66.057,00	-10.674,91	0,00	-14.194,98	-7.538,77
-71.794,46	-90.028,00	-41.074,70	0,00	-40.779,79	-31.014,67
-1.331.455,62	-1.262.525,00	-1.139.742,18	0,00	-1.149.764,72	-181.690,90

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-490.631,73	-645.712,00	-668.888,99	368.585,28	-647.789,80	-211.427,21
-2.038,60	-21.408,00	-19.769,90	33.241,95	-22.984,99	-12.295,56
-492.670,33	-667.120,00	-688.658,89	401.827,23	-670.774,79	-223.722,77

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-121.707,80	-43.600,00	-43.187,52	76.407,79	-13.499,09	-184.616,50
10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	0,00	0,00
-111.107,80	-33.000,00	-32.587,52	87.007,79	-13.499,09	-184.616,50

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-30.789,37	-42.000,00	-35.969,79	0,00	0,00	-30.789,37
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-89.923,43	-112.100,00	-100.074,07	0,00	-13.110,00	-76.813,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-60.966,70	-49.200,00	-37.410,42	0,00	-11.544,00	-49.422,70
63 Bygning	-15.390,64	-18.700,00	-13.376,16	0,00	-11.704,16	-3.686,48
64 Økonomi	-9.788,35	-14.800,00	-10.634,76	0,00	-8.000,04	-1.788,31
65 Personregistrering - civil	-27.998,52	-26.000,00	-33.054,39	0,00	-27.998,52	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-41.997,81	-39.000,00	-33.054,36	0,00	-41.997,81	0,00
67 Efteruddannelse	-15.447,25	-10.000,00	-20.148,50	0,00	8.920,00	-24.367,25
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.207,80	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-28.065,44	-28.100,00	-29.682,57	0,00	0,00	-28.065,44
I alt	-320.367,51	-339.900,00	-315.612,82	0,00	-105.434,53	-214.932,98

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-7.634,85	-3.000,00	-3.500,95	0,00	0,00	-7.634,85
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	990,80	1.000,00	4.953,86	990,80	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.079,93	0,00	-3.708,32	2.079,93	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	163.665,66	-163.665,66	0,00
I alt	-4.564,12	-2.000,00	-2.255,41	166.736,39	-163.665,66	-7.634,85

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
85 Præsteboliger	-613.545,15	0,00	-1.165.648,34	0,00	0,00	-613.545,15
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	212.579,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	300.000,00	0,00	697.655,00	300.000,00	0,00	0,00
I alt	-313.545,15	0,00	-255.414,34	300.000,00	0,00	-613.545,15

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		
Astrup By, Astrup 1A m.fl	114.875	10.700.000	559.300		Præstebolig, sognegård, gr
Ejendomsværdi i alt		10.700.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Der har ingen indbetalinger været i året.

Styring anlægsaktiviteter 2021

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

Kirkekasse:

Astrup Kirkekasse

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021 og 2022	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevilling anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Aftsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller-)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Formål 8512:														
Renovering af præstegård														
Bevilling (overført fra 8010):												582.967		-582.967
500.000														
Tillægsbevilling, 5% 1.242.000														
Anlægsramme i alt 1.742.000														
Formål 8010:														
Astrup Kirke - indv kalkning	-261.765													
Budget 2018: 350.000														
Tillægsbevilling: 150.000														
Modtaget: 0														
Forbrugt: 261.765														
Anlægsbevilling overført til formål 8512														
Formål 8511:														
Skimmelsvamp i præstegården	-502.993			300.000										
Bevillinger i alt (netto)	-764.758	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0	-464.758	613.545	-495.336	-582.967

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Projektregnskab

Skimmelsvamp

Præstegården

Regnskab for 2020

c/o Astrup Kirke, Østergårdsvej 223, Astrup, 8355 Solbjerg

ASTRUP-TULSTRUP-HVILSTED MENIGHEDSRÅD

Påtegning

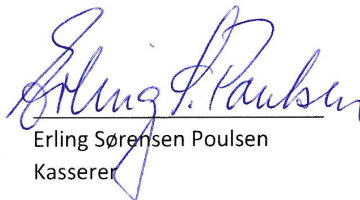
Det er vores opfattelse at projektregnskabet, der er afstemt til bogføringen for året 2020, giver et retvisende billede af de samlede omkostninger i forbindelse med renoveringen af præstegården.

Astrup-Tulstrup-Hvilsted Menighedsråd har godkendt projektregnskabet for året 2020.

Astrup den 24 / 3 2021



Inge Helboe Kruhøffer
Formand



Erling Sørensen Poulsen
Kasserer

PROJEKTREGNSKAB

Projektkode:

8511

Sogn: **Astrup-Tulstrup-Hvilsted Sogn**

Projektnavn:

Skimmelsvamp i præstegården

Beskrivelse: Renovering af skimmelsvamp i præstegården

<i>Note</i>	<i>Leverandør</i>	<i>2020</i>
1	Skimmelsanering og rengøring mv.	521.801,00
2	Ventilation	193.083,89
3	Isolering	103.550,00
4	Tømrerarbejde	112.602,50
5	Murerarbejde	10.871,97
6	Malerarbejde	21.277,83
7	VVS-arbejde	19.484,60
8	Rådgivningshonorarer mv.	47.341,85
9	Øvrige omkostninger	65.210,12
10	Mistede huslejeindtægter under skimmelsvampsaneringen	61.865,98
11	Yderligere udgifter til internet-datakommunikation	8.558,60
	Samlede omkostninger:	<u>1.165.648,34</u>

Noter til projektregnskab skimmelsvamp i præstegården

2020

Note	Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
Skimmelsanering og rengøring mv.				
1	01-jun	336	SkimmelRens / Skimmelsanering herunder udsugning af papiruld og rengøring	517.449,75
	25-nov	614	SkimmelRens / Honorar for udførelse af gangbro	4.351,25
				<u>521.801,00</u>
2 Ventilation				
	30-sep	499	Reguvent ApS / Aconto for ventilationsanlæg	162.500,00
	31-okt	574	Reguvent ApS / Rest for ventilationsanlæg jf. tilbud af 28/5 2020	17.875,00
	30-nov	641	Odder EI / Tilslutning af nyt ventilationsanlæg	12.708,89
				<u>193.083,89</u>
3 Isolering				
	31-dec	763	Kirkebyens Tagisolering ApS / Papiruld og dampspærre	103.550,00
				<u>103.550,00</u>
4 Tømrerarbejde				
	25-mar	163	OAO / Hjælp i forbindelse med fugtproblemer	2.195,00
	25-aug	254	OAO / Etablering bedre udluftsmuligheder	34.532,50
	08-dec	670	OAO / Reparation af udhæng, sugehuller og bortkørsel	58.475,00
	31-dec	762	Henning Baadsmænd / Vedrørende walk-in-closet	17.400,00
				<u>112.602,50</u>
5 Murerarbejde				
	16-nov	581	Murermester Allan Lauridsen / Reparation af ventilationshuller mv.	10.871,97
				<u>10.871,97</u>
6 Malerarbejde				
	11-aug	248	Kurt B. Laursen / Vinduesmaling	527,83
	19-nov	591	Kurt B. Laursen / Maling efter reparation af huller i væg	20.750,00
				<u>21.277,83</u>
7 VVS-arbejde				
	31-dec	750	Mathorne VVS / Fremføring af varmerør	19.484,60
				<u>19.484,60</u>

Noter til projektrekskab skimmelsvamp i præstegården

2020

Note	Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
8			Rådgivningshonorarer mv.	
	16-mar	156	Liljen A/S / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	3.447,10
	27-apr	215	Klaus Kaack Andersen / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	8.089,50
	11-maj	247	Liljen A/S / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	2.656,25
	06-aug	270	Klaus Kaack Andersen / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	8.087,00
	08-sep	382	Teknologisk Institut / Skimmelprøver	15.625,00
	31-okt	459	Klaus Kaack Andersen / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	5.843,50
		558	Klaus Kaack Andersen / Rådgivning ifm. skimmelsvamp	3.593,50
				<u>47.341,85</u>
9			Øvrige omkostninger	
	23-jun	323	Svend og Anne Vejebak / Erstatning af beskadiget indbo pga. skimmelsvamp	15.782,00
	15-okt	521	Proshop / Temperatur- og fugtmåler	448,00
	21-okt	522	Søren Egeborg / Rensning af tæpper i præstebolig	6.800,00
	31-okt	557	Brands Tæpper / Egetæpper til præstegård	5.350,00
	16-nov	583	Gocharge A/S / 20 UVC GC tablet engangsydelse og abonnement	14.748,75
	07-dec	660	Let Service / Slutrengøring af præstegård	10.119,94
	07-dec	661	Odder El / Leje af byggestrømsstavle april-oktober 2020	11.213,93
	11-dec	678	GC Healthcare / UVC abonnement december til Svends bøger	747,50
				<u>65.210,12</u>
10			Mistede huslejeindtægter under skimmelsvampsaneringen	
	30-sep	528	Anne Vejebak / Tilbagebetalt el/vand (5/4-31/8 2020)	5.075,00
	30-sep	529	Aarhus Stift / Tilbagebetalt boligbidrag (5/4 -31/8 2020)	26.275,60
	30-sep	529	Aarhus Stift / Tilbagebetalt varmebidrag (5/4-31/8 2020)	10.901,38
	31-dec	766	Mistet ejenbetaling for el/vand fra Anne Vejebak (1/9-5/11 2020)	2.970,00
	31-dec	766	Mistet varmebidrag fra Stiftet/Anne Vejebak (1/9-5/11 2020)	4.853,00
	31-dec	767	Miste boligbidrag fra Stiftet/Anne Vejebak (1/9-5/11 2020)	11.791,00
				<u>61.865,98</u>
11			Yderligere udgifter til internet-datakommunikation	
	15-jun	267	3 / Ekstra data til præstepar 16/4-15/5 2020	436,87
	15-jul	334	3 / Ekstra data til præstepar 16/5-15/6 2020	1.247,50
	17-aug	372	3 / Ekstra data til præstepar 16/6-15/7 2020	1.373,74
	15-sep	429	3 / Ekstra data til præstepar 16/7-15/8 2020	1.247,50
	15-okt	476	3 / Ekstra data til præstepar 16/8-15/9 2020	1.497,49
	16-nov	546	3 / Ekstra data til præstepar 16/9-15/10 2020	1.008,00
	15-dec	640	3 / Ekstra data til præstepar 16/10-15/11 2020	1.747,50
				<u>8.558,60</u>