

ÅRSREGNSKAB 2020

for Flødstrup-Ullerslev Sognes Menighedsråd

i Kerteminde Provsti

i Nyborg Kommune

Myndighedskode 7727

CVR-nr. 61401717

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau
- Bilag 4** Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Flødstrup-Ullerslev 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

1. Fælles indtægter

Vi har modtaget 51.496,57 kr. i 5% midler fordelt på 2 ansøgninger, som beskrives senere i beretningen.

2. Kirkebygning om Sognegård.

Lønudgifterne er mindre end budgetteret, hvilket skyldes Corona hvor arrangementer i kirkerne og i sognehuset Dalgaard måtte aflyses.

Øvrig drift

Der er besparelser på vedligeholdelse af kirkerne og Dalgaard samt el-og varmeudgifter i kirkerne og på Dalgaard blev mindre end forventet grundet nedlukning af bygningerne i foråret.

Den samlede besparelse på gruppen er 90.090 kr.

3. Kirkelige aktiviteter

Lønudgiften er 93.444 kr. større end budgetteret hvilket bl.a. skyldes at lønnen til den lokale præst blev 18.333 kr. større end forventet.

Udgifter til musik ved gudstjenester blev større end forventet.

Af den ekstra bevilling på 55.000 kr. til sogneaktiviteter blev der brugt 37.709,49 kr. hvoraf størsteparten er lønudgifter.

Øvrig drift:

Der er en besparelse på 183.207 kr. som skyldes at en del aktiviteter grundet Corona blev aflyste bl.a. sogneudflugten, som var budgetlagt til 45.000 kr.

Der er bevilget 25.000 kr. til fælles annoncering i Kerteminde Avis. Dette kunne ikke gennemføres, hvorfor der er brugt 22.178,88 kr. til annoncering i Nyborgbladet og Kerteminde Avis.

Der er bevilget 15.000 kr. til køb af højskolesangbøger. Købet af disse beløb sig til 15.250 kr.

Den samlede besparelse på gruppen er 74.51320 kr.

4. Kirkegården

Indtægter: er 22.751 kr. større end forventet.

På lønudgifterne er der et merforbrug på 242.515 kr. hvilket skyldes fratrædelse af graveren i Flødstrup i marts måned og siden graveren i Ullerslev i juli måned. I begge tilfælde har det medført udbetaling af større feriepengebeløb.

Endvidere har den nyansatte graver for begge kirker haft et større personaleforbrug end vi havde forventet, da han lod graverpersonale male graverbygninger og på Dalgaard.

Graveren blev fritstillet fra jobbet først i december måned.

Øvrig drift:

Der er en merudgift på knap 115.813 kr.

Af dette beløb vedrører 11.446,57 kr. til genetablering af stjålne vandhaner på Ullerslev kirkegård. Der er givet 5% midler til denne udgift.

Endvidere har der været en ekstraordinær udgift på 75.093 kr. til grandækning efter graverens fritstilling.

Vi har søgt 5% midler til hele beløbet, men har modtaget 40.050 kr.

Der blev i efteråret konstateret en del fejl og mangler ved administrationen af kirkegårdene. Skovbo Data blev sat på opgaven at få opgraderet systemet.

Udgiften til denne opgave beløber sig til 24.775 kr.

Der blev ansøgt om 5% midler til opgaven, men vi fik afslag.

Der er indkøbt nyt EDB udstyr til kirkegården.

Der var budgetteret med udgifter til køb af et brugt køretøj til Ullerslev kirkegård, men dette blev aldrig effektueret, og pengene er i stedet brugt på andre indkøb, som graveren fandt nødvendige og ikke kunne vente til 2021.

Merudgiften på kirkegården beløber sig til 335.578 kr.

5. Præstegården

Der er ingen indtægter, da boligen har stået tom siden 1. juli 2017.

Udgifterne til præsteboligen udgør i alt 37.259,58 kr.

Der har været udvist stor forsigtighed med udgifterne.

Vi har betalt en alt for stor varmeudgift i 2019 og som følge deraf har der kommet penge retur i 2020 med det til følge af varmeudgiften er negativ.

6. Administration og fællesudgifter

Der er en udgift på 12.030 kr. til annoncering efter personale.

Der er bevilget 50.000 kr. til den fælles personalekonsulent, men der er kun afholdt udgifter for 13.072 kr.

Studieturen for personale og menighedsråd blev aflyst pga. Corona: Turen er budgetteret til 25.000 kr.

Udgiften til arbejdstøj er større end forventet, hvilket skyldes det ny-ansatte personale.

Ved en fejl er honorar til formand indtil 30. november 2020 blevet overført til honorar for kontaktperson. Årsagen til dette skyldes at den tidligere formand blev kontaktperson og systemet har ikke kunne håndtere dette.

Den samlede besparelse på gruppen er 52.139 kr.

7. Finansielle poster

Renter af stiftslån blev mindre end budgetteret, da lån vedr. Dalgaard blev Indfriet med 600.000 kr.

Der er en besparelse på 7.784 kr.

Renteindtægter blev mindre end forventet, da vi var nødsaget til at hæve 600.000 kr. af vores kapital for at indfri et stiftsmiddellån.

Der er en mindre indtægt på 6.850 kr.

8. Anlægsudgifter

8000 Kirkebygning

Flødstrup kirke blev kalket i foråret 2019. Mangler ved kalkningen betød, at der blev tilbageholdt 86.250 kr. til manglerne var udbedret.

Beløbet er nu betalt.

8300 kirkegården

En anlægsbevilling på 200.000 kr. til reparation af stendige på Flødstrup Kirkegård er ikke brugt og beløbet overføres til 2021.

En anlægsbevilling på 100.000 kr. til udviklingsplan på kirkegårdene er forbrugt med 72.387 kr. til en konsulent.

Restbeløbet 27.613 kr. overføres til 2021.

8500 præstebolig

Der er afholdt udgifter på 366.800,07 kr. i forbindelse med byggeprojekt af ny præstebolig.

Ældre anlægsbevillinger

8100 Anlægsbevilling fra 2015: graverfaciliteter på Dalgaard på 150.000 kr. er ikke brugt i 2020 beløbet overføres til 2021.

8100 Anlægsbevilling fra 2018: tage på Dalgaard overskud fra lån 15.290 kr. er ikke brugt i 2020 beløbet overføres til 2021.

8500 Anlægsbevilling fra 2017: præsteboligen på 175.000 kr. til kloak er ikke brugt i 2020 beløbet overføres til 2021 og indgår i finansiering af byggeprojektet.

8500 Anlægsbevilling fra 2018: præsteboligen på 75.000 afdrag på lån er brugt i 2020 til finansiering af byggeprojektet.

8500 Anlægsbevilling fra 2019: præsteboligen på 300.000 kr. er delvis brugt med 291.979 kr. til finansiering af byggeprojektet.

Restbeløb 8.021 kr. overføres til 2021.

8500 Anlægsbevilling fra 2020: præstebolig afdrag på lån 150.000 kr. er ikke brugt beløbet overføres til 2021 og indgår i finansiering af byggeprojektet.

Opsparinger.

Der er indsat 100.000 kr. på kontoens for kirkekalkning.

Der er oprettet en ny konto til opsparing til præstebolig og på denne er der indsat 270.000 kr.

Der er oprettet en ny konto til opsparing borebiller i Flødstrup kirke og på denne er der indsat restbeløb 120.477,50 kr. (bevillingen på 165.000 kr. - afholdte udgifter til konsulenter).

Der er hævet 600.000 kr. af vores kapital hensat i stiftet til indfrielse af Stiftsmiddellån.

Momsen

I 2020 er den variable moms beregnet af provstiets momskonsulent Alice Junker.

Der skal 1. marts 2021 indbetales 36.592 kr. for 1. og 2. kvartal 2020.

Feriepenge for overgangsåret

Der skal indbetales 46.097,03 kr. i april 2021 (frivillig ordning) vedr. 5 medarbejdere.

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 nominal værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.716.496,57	2.665.000,00	2.665.073,46
Øvrig drift i alt	-2.800.565,56	-2.665.000,00	-2.606.194,97
2 Kirkebygning og sognegård	-353.635,99	-443.725,00	-428.648,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.128,58	-129.725,00	-135.489,95
Udgifter, øvrig drift	-255.507,41	-314.000,00	-293.158,38
3 Kirkelige aktiviteter	-885.812,21	-960.325,00	-905.083,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-712.569,06	-619.125,00	-669.980,55
Udgifter, øvrig drift	-173.243,15	-341.200,00	-235.103,17
4 Kirkegård	-996.923,54	-661.346,00	-696.009,01
Indtægter	435.917,73	413.166,00	470.002,77
Udgifter, løn	-992.165,50	-749.650,00	-797.316,46
Udgifter, øvrig drift	-440.675,77	-324.862,00	-368.695,32
5 Præstebolig mv.	-37.259,58	-29.000,00	-70.925,30
Indtægter	0,00	20.000,00	0,00
Udgifter, løn	-7.328,15	-10.600,00	-12.726,56
Udgifter, øvrig drift	-29.931,43	-38.400,00	-58.198,74
6 Administration og fællesudgifter	-489.140,77	-541.280,00	-471.225,63
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-281.370,68	-284.600,00	-308.793,77
Udgifter, øvrig drift	-207.770,09	-256.680,00	-162.431,86
7 Finansielle poster	-37.793,47	-29.324,00	-34.302,98
A Resultat af drift	-84.068,99	0,00	58.878,49

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)	1.225.000,00	1.225.000,00	790.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-130.772,50	0,00	-166.479,14
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-72.387,03	-300.000,00	-28.945,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-417.662,14	0,00	-53.651,44
B Resultat af anlæg	604.178,33	925.000,00	540.924,42
C Resultatopgørelse	520.109,34	925.000,00	599.802,91

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-384.486,36	-439.003,45	-823.489,81
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.033.601,86	600.000,00	-433.601,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	2.329.750,00	-803.500,00	1.526.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-38.337,47	-11.966,89	-50.304,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-715.290,00	136.861,00	-578.429,00
742010 Årsafslutningskonto	-520.109,34	520.109,34	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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektur og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.199.080,16	2.582.585,75
8.563,88	4.800,38
48.259,40	13.210,51
1.033.601,86	433.601,86
2.108.655,02	2.130.973,00
0,00	0,00
1.306.788,14	1.775.251,96
890.072,82	919.533,19
384.486,36	823.489,81
32.228,96	32.228,96
4.505.868,30	4.357.837,71

8.034,31	-509.575,03
-384.486,36	-823.489,81
-1.033.601,86	-433.601,86
-150.000,00	-150.000,00
2.329.750,00	1.526.250,00
-38.337,47	-50.304,36
-715.290,00	-578.429,00
-2.108.654,66	-2.130.972,64
-2.108.654,66	-2.130.972,64
-2.329.750,00	-1.526.250,00
-2.329.750,00	-1.526.250,00
-75.497,95	-191.040,04
-55.189,98	-155.504,65
-20.307,97	-35.535,39
-4.505.868,30	-4.357.837,71

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
2.665.000,00	2.665.000,00	2.550.000,00	2.665.000,00	0,00	0,00
51.496,57	0,00	115.073,46	51.496,57	0,00	0,00
2.716.496,57	2.665.000,00	2.665.073,46	2.716.496,57	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
-124.516,21	-191.025,00	-184.330,74	0,00	-28.505,43	-96.010,78
-50.536,76	-48.600,00	-82.901,66	0,00	0,00	-50.536,76
-178.583,02	-204.100,00	-161.415,93	0,00	-69.623,15	-108.959,87
-353.635,99	-443.725,00	-428.648,33	0,00	-98.128,58	-255.507,41

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-288.333,88	-270.000,00	-280.246,87	0,00	-288.333,88	0,00
-428.336,66	-453.125,00	-438.720,09	0,00	-357.124,18	-71.212,48
-28.146,00	-35.000,00	-29.390,29	0,00	0,00	-28.146,00
-13.039,15	-75.000,00	-69.451,88	0,00	-10.500,00	-2.539,15
-68.639,42	-75.000,00	-58.389,59	0,00	0,00	-68.639,42
-54.242,00	-42.500,00	-18.880,00	0,00	-53.311,00	-931,00
-3.575,10	-8.500,00	-8.805,00	0,00	-3.300,00	-275,10
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-885.812,21	-960.325,00	-905.083,72	0,00	-712.569,06	-173.243,15

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnesættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-987.067,89	-661.346,00	-687.081,21	435.917,73	-992.165,50	-430.820,12
-9.855,65	0,00	-8.927,80	0,00	0,00	-9.855,65
-996.923,54	-661.346,00	-696.009,01	435.917,73	-992.165,50	-440.675,77

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-37.259,58	-29.000,00	-70.925,30	0,00	-7.328,15	-29.931,43
-37.259,58	-29.000,00	-70.925,30	0,00	-7.328,15	-29.931,43

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
60 Fælles formål	-62.889,17	-58.480,00	-62.542,97	0,00	0,00	-62.889,17
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-34.095,49	-88.900,00	-92.858,38	0,00	-6.803,16	-27.292,33
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-110.398,11	-102.800,00	-47.994,54	0,00	-48.652,83	-61.745,28
63 Bygning	-36.301,15	-35.500,00	-42.698,84	0,00	-34.101,15	-2.200,00
64 Økonomi	-109.767,74	-110.600,00	-116.291,88	0,00	-100.983,49	-8.784,25
65 Personregistrering - civil	-63.541,13	-68.250,00	-119.578,38	0,00	-63.541,13	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-27.288,92	-29.250,00	0,00	0,00	-27.288,92	0,00
67 Efteruddannelse	-3.377,50	-5.000,00	10.739,36	0,00	0,00	-3.377,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-41.481,56	-41.500,00	0,00	0,00	0,00	-41.481,56
I alt	-489.140,77	-541.280,00	-471.225,63	0,00	-281.370,68	-207.770,09

7 Finansielle poster

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-37.044,17	-44.828,00	-51.897,50	0,00	0,00	-37.044,17
72 Øvrige renteudgifter	-228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-228,45
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.654,03	15.504,00	15.504,04	8.654,03	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.174,88	0,00	2.090,48	0,00	0,00	-9.174,88
I alt	-37.793,47	-29.324,00	-34.302,98	8.654,03	0,00	-46.447,50

8 Anlægsramme

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-130.772,50	0,00	-166.479,14	0,00	0,00	-130.772,50
83 Kirkegård	-72.387,03	-300.000,00	-28.945,00	0,00	0,00	-72.387,03
85 Præsteboliger	-417.662,14	0,00	-53.651,44	0,00	0,00	-417.662,14
92 Ligningsbeløb anlæg	1.225.000,00	1.225.000,00	790.000,00	1.225.000,00	0,00	0,00
I alt	604.178,33	925.000,00	540.924,42	1.225.000,00	0,00	-620.821,67

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		
Flødstrup Præstegård	29.617 m ²	3.200.000	409.400		nej
Sognehuset Dalgaard		0	0		
Ejendomsværdi i alt		3.200.000			

**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
Kirkebøsserne i Flødstrup-og Ullerslev kirke er blevet tømt 16/11 2020. Beløbet er indbetalt den 19/11 2020 på konto 9740 0003947033 Parkistan kirkefonden af 2014 Se bilag 787 i regnskabet.	1.207,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-3.890.000,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-3.890.000,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-51.496,57
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-51.496,57
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-3.941.496,57
Salg af varer og tjenesteydelser		
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-264.687,25
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	264.687,25
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-242.369,27
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-6.671,52
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-155.078,93
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-404.119,72
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	178.632,60
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	6.213,62
Løn	181810	1.251.504,43
Betaling for lokaltfinansierede præster	182820	288.333,88
Diæter (A-indkomst)	186810	1.152,50
Honorarer (A-indkomst)	186830	200.181,01
Honorarer (B-indkomst)	186840	55.811,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	1.981.829,04
Pension		
Pension	188310	104.763,13
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	7.825,80
Pension i alt	188300..188399	112.588,93
Lønrefusioner		
Dagpengerefusion	188720	-2.856,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-2.856,00
Lønomsætninger i alt	180000..189999	2.091.561,97
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse	221025	5.107,32
Befordringsgodtgørelse - skattepligtig	221026	3.225,03
Øvrige tjenesterejser / øvrige tranportudgifter	221060	68,80

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Rejser og befordring	221000..221999	8.401,15
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	969,95
Repræsentation eksternt	222020	255,00
Repræsentation i alt	222000..222099	1.224,95
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	2.727,71
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	34.278,67
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	42.181,62
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	59.542,24
Vedligeholdelse af maskiner	223050	7.867,02
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	146.597,26
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	17.514,77
Anskaffelser - bygninger	223120	986,41
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	61.719,88
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	44.606,55
Anskaffelser i alt	223100..223199	124.827,61
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft		
Ejendomsskatter	223210	11.460,54
Grøn ejeravgift (vægtavgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	150,00
Skattepligtige godtgørelser	223610	11.200,00
AUB	223810	12.827,21
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	17.954,99
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	33.237,01
Varme	225510	100.426,59
EL	225520	50.973,34
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft i alt	223200..225599	238.229,68
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	18.750,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	33.487,50
IT i alt	226500..226599	52.237,50
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	15.322,00
Porto og fragt m.v.	227010	737,20
Telefon/internet - datakommunikation	227015	24.332,82
Folkekirkens selvforsikring	227025	41.481,56
Rengøring efter regning	227035	9.155,00
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	60.075,00
Annoncering	227045	34.207,88
Trykning	227050	46.461,54
Konsulentydelse	227055	153.613,20
Entrepreneurudgifter, gravning af grave	227060	9.855,65
Kørsel af affald	227065	18.344,22
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	9.729,50
Gebyrer	227075	2.248,75

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Diverse tjenesteydelser	227080	11.928,11
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	437.492,43
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	12.834,97
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	18.353,78
Undervisningsmaterialer	228020	13.306,47
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	12.766,20
Indkøb til fortæring	228035	35.517,40
Planter, grus, gran m.v.	228045	56.515,39
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	25.559,86
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	10.103,93
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	2.409,63
Arbejdstøj og udstyr	228065	16.896,92
Sikkerhedsudstyr	228070	1.806,45
Brændstof	228075	6.481,54
Oblater, altervin og lign.	228080	1.160,33
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	213.712,87
Reguleringer		
Momsreguleringskonto	229120	9.174,88
Tab på debitorer	229510	2.647,93
Reguleringer i alt	229100..229510	11.822,81
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	1.234.546,26
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-31.798,01
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-8.654,03
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-40.452,04
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	37.044,17
Morarenteudgifter	268010	4,40
Øvrige renteudgifter	269010	224,05
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	37.272,62
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Opførelse af ejendomme	511230	416.328,14
Større istandsættelsesarbejder	512310	86.250,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	502.578,14
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-520.109,34
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	4.800,38
Indgående moms	612110	0,78
A conto udbetalt løn	613030	13.209,73
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	433.601,86
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.130.973,00
Tilgodehavender i alt	610000..619999	2.582.585,75
Likvider		
Driftkonto 3256022370	638105	919.533,19
Kirkekalkning 3256064537 opsparing	638120	190.403,99
Fælleskonto 3256125927 opsparing	638125	242.832,37
Præstegård 13129673 opsparing	638127	269.845,08
Flødstrup kirke borebiller opsparing	638129	120.408,37
3256121581 Netopsparing drift	638142	27.250,05
325611035035 Legatkonto	638143	4.978,91
Likvider i alt	630000..639999	1.775.251,96
Aktiver i alt	520000..649999	4.357.837,71
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-823.489,81
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-433.601,86
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-150.000,00
Langfristet gæld	721150	1.526.250,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-50.304,36
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-578.429,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-509.575,03
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.130.972,64
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.130.972,64
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-1.526.250,00
Gæld i alt	840000..849999	-1.526.250,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-155.504,65
Momsafregning - skyldig	972530	-36.592,00
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	3.800,29
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-3.029,10
Skyldige feriegiro	978810	285,42

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	3.208.277,90
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-3.208.277,90
Afstemningskonto B-indkomst (debet)	987310	80.973,30
Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	987320	-80.973,30
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-191.040,04
Passiver i alt	720000..989999	-4.357.837,71
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Skyldig ultimo 2020
Månedslønnede medarbejdere	5	46.097,03