

ÅRSREGNSKAB 2020

for Skejby-Lisbjerg Sognes Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8126

CVR-nr. 43756028

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Skejby-Lisbjerg 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 udførte 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 Skejby-Lisbjerg Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skejby-Lisbjerg Sogne for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting 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 11. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor



Årsregnskabet 2020 for Skejby-Lisbjerg kirkekasse

Det realiserede regnskab for 2020 viser et resultat af drift på kr. -15.410 mod budgetteret kr. 36.

Væsentlige afvigelser mellem budget og resultat:

Formål 1 (Fælles indtægter i alt): kr. 140.740

Kirkekassen har fået tillægsbevillinger (5%-midler) vedrørende udgifter til rensning for skimmelsvamp af orgel i Lisbjerg Kirke kr. 75.379 og udgifter til dækning af lønudgifter vedr. langtidssygemeldt medarbejder kr. 65.366.

Formål 2 (Kirkebygninger og sognegård): kr. 46.047

De væsentligste afvigelser skyldes større udgifter til ekstraordinær rensning af Lisbjerg kirke i.f.m. kalkning og færre udgifter til opvarmning til opvarmning af kirkerne (Corona-situationen) samt mindre forbrug i Sognegården.

Formål 3 (Kirkelige aktiviteter): kr. 171.118

Væsentligste afvigelse skyldes et mindre forbrug på kr. 107.245 vedr. drift af hospitalspræsterne på AUH. Større lønudgifter til gudstjenester, og kirkelige handlinger. I forbindelse med Corona-nedlukningen er der generelt færre udgifter til undervisning og andre kirkelige aktiviteter på i alt kr. 63.873.

Formål 4 (Kirkegården): kr. -11.317

Afvigelsen skyldes overvejende udgifter til løn i forbindelse med personaleskifte.

Formål 5 (Præstebolig m.v.): kr. -57.852

De væsentligste afvigelser skyldes uforudsete udgifter til vedr. udearealerne på tjenestebolig Skejbytoften 95, samt mindre indtægt på graverboligen i Lisbjerg i forbindelse med fraflytning.

Formål 6 (Administration og fællesudgifter): kr. -281.325

De væsentligste afvigelser skyldes større udgifter til administration vedr. IT, datakommunikation og telefoni. Regnskabs-kontorets udgifter til IT (Brandsoft) er kr. 137.736 større end budgetteret. Større udgifter end budgetteret på Kirkekontoret, kr. 140.009.

Formål 7 (Finansielle poster): kr. -22.857

De væsentlige afvigelser skyldes renteudgifter (negativ indlånsrente) til driftskonto i pengeinstitut på kr. 18.960.

*Anlæg - Etablering kirkesal mm., hospitalet*

Udgifter til udsmykning bliver betalt af fonde, og Skejby-Lisbjerg kirkekaske har derfor modtaget kreditnota på allerede afholdte udgifter. Dette skete i 2019. En kreditnota dateret i 2019 er modtaget i regnskab 2020, da den kom så sent frem, at den ikke nåede at blive registreret i regnskab 2019. Der er derfor vist et negativt forbrug i 2020, som vedrører tidligere år.

Anlægsposten har ingen indvirkning på regnskabets driftsresultat.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det Fælles Regnskabskontor i Aarhus Nordre Provsti er indeholdt i Skejby-Lisbjerg kirkekaske. Ligningsmidler tilgår Skejby-Lisbjerg; derudover opkræves der betaling fra ny-tilkomne sogne i indeværende år.

Hospitalspræster er indeholdt i Skejby-Lisbjerg kirkekaske. Ligning tilgår Skejby-Lisbjerg.

Skejby-Lisbjerg udfører personregistrering og andet kordegne-arbejde for flere sogne i provstiet. Ligningsmidler tilgår Skejby-Lisbjerg; derudover opkræves der betaling fra ny-tilkomne sogne i indeværende år.

Skejby-Lisbjerg deltager i "Fælles annoncering", som er et samarbejde mellem flere sogne i Aarhus Nordre Provsti. Årlig udgift udgør kr. 10.000. Regnskabsføres i Skæring kirkekaske.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	6.183.713,54	6.042.974,00	5.975.685,00
Øvrig drift i alt	-6.199.123,81	-6.042.938,00	-6.546.826,77
2 Kirkebygning og sognegård	-672.106,81	-718.154,00	-883.624,81
Indtægter	0,00	0,00	-21.501,51
Udgifter, løn	-36.626,95	-29.520,00	-2.198,78
Udgifter, øvrig drift	-635.479,86	-688.634,00	-859.924,52
3 Kirkelige aktiviteter	-1.506.258,44	-1.677.376,00	-1.853.370,27
Indtægter	60.292,40	4.500,00	7.313,60
Udgifter, løn	-1.222.210,25	-1.030.205,00	-1.495.877,23
Udgifter, øvrig drift	-344.340,59	-651.671,00	-364.806,64
4 Kirkegård	-670.921,57	-659.605,00	-528.243,28
Indtægter	127.825,25	148.246,00	162.255,29
Udgifter, løn	-589.514,34	-575.551,00	-550.248,86
Udgifter, øvrig drift	-209.232,48	-232.300,00	-140.249,71
5 Præstebolig mv.	-42.411,74	15.440,00	-753.811,49
Indtægter	215.638,06	198.446,00	168.054,28
Udgifter, løn	-1.904,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-256.145,80	-183.006,00	-921.865,77
6 Administration og fællesudgifter	-3.285.143,02	-3.003.818,00	-2.528.600,68
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.655.062,12	-2.495.202,00	-2.353.384,61
Udgifter, øvrig drift	-630.080,90	-508.616,00	-175.216,07
7 Finansielle poster	-22.282,23	575,00	823,76
A Resultat af drift	-15.410,27	36,00	-571.141,77

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	386.296,87	0,00	-248.046,12
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	700.000,00	700.000,00	2.350.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	134.685,80	-700.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-70.509,16	0,00	-173.693,20
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.150.473,51	0,00	1.928.260,68
C Resultatopgørelse	1.135.063,24	36,00	1.357.118,91

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-21.877.828,95	653.864,38	-21.223.964,57
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.008,06	0,00	-46.008,06
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.546,70	0,00	-170.546,70
741110 Menighedsrådets frie midler	-160.739,19	-100.531,62	-261.270,81
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.075.460,00	-1.763.378,00	-2.838.838,00
741150 Frie midler - reserveret til Regnskabskontor	156.133,00	42.216,00	198.349,00
741151 Frie midler - reserveret til hospitalspræster	-143.185,00	-107.243,00	-250.428,00
741152 Frie midler - reserveret til kirkekontor	0,00	140.009,00	140.009,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.135.063,24	1.135.063,24	0,00

Specifikation af menighedsrådets frie midler:

Tilstede 1.1.2020		160.739
Årets resultat	-	15.410
Rettelse tidligere år til videreførte anlægsmidler		40.960
Tilført regnskabskontorets frie midler, 2020		42.216
Tilført hospitalspræsternes frie midler, 2020	-	107.243
Tilført kirkekontorets frie midler, 2020		140.009
Skejby-Lisbjergs ordinære frie midler 31.12 2020		261.271

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

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

Værdipapirer

581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.434.330,54	1.632.171,74
31.416,59	25.233,87
1.087.911,51	315.061,26
46.008,06	46.008,06
1.268.994,38	1.245.868,55
20.514.616,83	21.220.758,20
20.514.616,83	21.220.758,20
2.458.212,38	4.330.218,30
1.090.635,07	4.316.360,97
1.363.212,12	3.206,37
4.365,19	9.701,96
0,00	949,00
25.407.159,75	27.183.148,24

-23.317.634,90	-24.452.698,14
-21.877.828,95	-21.223.964,57
-46.008,06	-46.008,06
-170.546,70	-170.546,70
-160.739,19	-261.270,81
-1.075.460,00	-2.838.838,00
12.948,00	87.930,00
-1.268.994,38	-1.245.868,55
-1.268.994,38	-1.245.868,55
0,00	0,00
-820.530,47	-1.484.581,55
-184.818,45	-111.906,50
0,00	-12.374,50
-561.914,00	-1.308.369,00
-73.798,02	-51.931,55
-25.407.159,75	-27.183.148,24

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.042.968,00	6.042.974,00	5.264.048,00	6.042.968,00	0,00	0,00
140.745,54	0,00	711.637,00	140.745,54	0,00	0,00
6.183.713,54	6.042.974,00	5.975.685,00	6.183.713,54	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-340.689,80	-301.378,00	-301.512,74	0,00	-3.986,00	-336.703,80
-82.708,06	-45.176,00	-43.156,29	0,00	0,00	-82.708,06
-248.708,95	-366.600,00	-538.630,78	0,00	-32.640,95	-216.068,00
0,00	-5.000,00	-325,00	0,00	0,00	0,00
-672.106,81	-718.154,00	-883.624,81	0,00	-36.626,95	-635.479,86

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
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-241.980,05	-226.000,00	-227.754,63	0,00	-233.807,72	-8.172,33
-812.657,69	-879.569,00	-968.069,11	46.300,00	-639.467,47	-219.490,22
-66.865,56	-90.208,00	-137.166,29	3.510,00	-38.330,23	-32.045,33
-10.781,16	-31.000,00	-22.990,77	10.482,40	0,00	-21.263,56
-52.597,25	-92.000,00	-142.258,20	0,00	-10.217,82	-42.379,43
-142.168,20	-134.701,00	-150.148,35	0,00	-136.357,24	-5.810,96
-122.777,21	-147.762,00	-131.587,94	0,00	-118.465,26	-4.311,95
-55.931,32	-75.136,00	-72.894,98	0,00	-45.564,51	-10.366,81
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-1.506.258,44	-1.677.376,00	-1.853.370,27	60.292,40	-1.222.210,25	-344.340,59

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-678.330,19	-639.605,00	-525.967,09	120.416,63	-589.514,34	-209.232,48
7.408,62	-20.000,00	-2.276,19	7.408,62	0,00	0,00
-670.921,57	-659.605,00	-528.243,28	127.825,25	-589.514,34	-209.232,48

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-25.162,59	-36.721,00	-2.560,07	62.412,36	-952,00	-86.622,95
-32.364,06	45.100,00	-758.826,78	90.069,70	-952,00	-121.481,76
15.114,91	7.061,00	7.575,36	63.156,00	0,00	-48.041,09
-42.411,74	15.440,00	-753.811,49	215.638,06	-1.904,00	-256.145,80

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
60 Fælles formål	-99.290,12	-30.000,00	-278.286,16	0,00	0,00	-99.290,12
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-94.387,60	-112.900,00	-113.167,52	0,00	-23.126,25	-71.261,35
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-71.442,99	-25.700,00	-96.188,78	0,00	-21.826,25	-49.616,74
63 Bygning	-21.614,25	-27.488,00	-37.583,91	0,00	-19.826,25	-1.788,00
64 Økonomi	-1.844.476,89	-1.843.657,00	-1.870.951,50	0,00	-1.560.843,39	-283.633,50
65 Personregistrering - civil	-347.012,37	-227.073,00	204.206,53	0,00	-344.117,20	-2.895,17
66 Personregistrering - kirkelig	-794.493,18	-692.861,00	-332.222,88	0,00	-690.050,91	-104.442,27
67 Efteruddannelse	-12.125,62	-20.000,00	-4.406,46	0,00	4.728,13	-16.853,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-300,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-21.139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.285.143,02	-3.003.818,00	-2.528.600,68	0,00	-2.655.062,12	-630.080,90

7 Finansielle poster

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-19.240,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.240,75
74 Renteindt. af kirkekap. (ex. gravkap.)	575,12	575,00	575,12	575,12	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.616,60	0,00	248,64	0,00	0,00	-3.616,60
I alt	-22.282,23	575,00	823,76	575,12	0,00	-22.857,35

8 Anlægsramme

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	134.685,80	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	134.685,80
83 Kirkegård	-70.509,16	0,00	-173.693,20	0,00	0,00	-70.509,16
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	386.296,87	0,00	-248.046,12	386.296,87	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	700.000,00	700.000,00	2.350.000,00	700.000,00	0,00	0,00
I alt	1.150.473,51	0,00	1.928.260,68	1.086.296,87	0,00	64.176,64

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		
Marie Belowsvej 14	1700	4.550.000	731.300		Præstebolig
Kirkely 3	1583	1.700.000	743.400		Funktionærbolig, Skejby
Bymandsvej 28	430	1.450.000	359.800		Funktionærbolig, Lisbjerg
Skejbytoften 95	787	3.200.000	745.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.900.000			

**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.*

Kollektregnskab 2020

	Skyldig 1.1.2020	Indsamlet	Afregnet	Skyldig 31.12.2020
Kirkens Korshær	474,56		474,56	-
Menighedsplejen	2.192,00	5.887,00	3.500,00	4.579,00
Julemærker		140,00		140,00
	2.666,56	6.027,00	3.974,56	4.719,00

Specifikation af opsparing

Ligning 2015	16.000.000	
Ligning 2016	1.500.000	
Ligning 2017	5.500.000	
Ligning 2018	2.000.000	
Præstebolig 2018	- 4.875.080	
Ligning 2019	1.000.000	
Ligning 2020	500.000	
Indskud i alt	21.624.920	21.624.920,00

Rente 2015	61.623	
Rente 2016	327.232	
Rente 2017	309.308	
Rente 2018	302.792	
Rente 2019	231.989	
Rente 2020 (rente, formuepleje, gebyr)	136.326	
Renter i alt	1.369.270	1.369.269,59

Kurstab af afhændede obligationer, 2015-2018	- 312.503	
Kurstab af afhændede obligationer, 2019	- 167.532	
Kursgevinst 2020	209.011	
Kursavance	- 271.024	- 271.023,77

Opsparing ifølge regnskabet **22.723.165,82**

Som er tilstede således:

Værdipapirer opgjort til kursværdi		21.220.758,20
Jyske Sparekasse, indestående		3.206,37
Mellemregning med driftskontoen		
Ligning 2019, står på driftskonto	1.000.000	
Ligning 2020, står på driftskonto	500.000	
Omk. 2020 betalt af driftskonto	- 799	
		1.499.201,25
		<u><u>22.723.165,82</u></u>

Skejby-Lisbjerg

Årstal 2020

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Viderførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævdede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
A004: Kirkelige faciliteter (evt. ny kirke)	8000	0	500.000	1.000.000	0	0	0	0	0	1.500.000	799	0	1.499.201
A005:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A006: Etabl. Kirkeaal mm. DNU	8000	1.025.377	0	0	0	0	0	0	0	1.025.377	-151.780	0	1.177.157
A007: Lisbjerg Kirkegård, etape 1	8300	29.457	0	0	0	0	0	0	0	29.457	4.861	0	24.596
Projekt 5: Overskydende anlægsmidler	8000	20.626	0	0	0	0	0	0	0	20.626	0	0	20.626
A010 Kirkedige, Lisbjerg Kirke	8300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.648	0	-65.648
A009 Lydanlæg	8000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	200.000	17.094	0	182.906
Projekt 8	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		1.075.460	700.000	1.000.000	0	0	0	0	0	2.775.460	-63.378	0	2.838.838

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Hospitalspræsterne - biregnskab 2020

Indtægt fra ligningsmidlerne	<u>321.972</u>	321.972
Lønudgifter	- 65.603	
Transport/parkering	- 14.990	
Repræsentation intern/ekstern	- 13.862	
Vedligehold inventar	- 1.300	
Anskaffelser	- 4.223	
Kontingenter og tilskud	- 1.620	
IT	- 9.917	
Telefon/internet	- 35.039	
Annoncering	- 820	
Konsulentydelse	- 3.000	
Efteruddannelse	- 2.660	
Kontorudgifter	- 3.894	
Diverse materialer, bibler, bøger mm	- 31.616	
Abonnementer, bøger, aviser	- 23.035	
Fortæring	- 750	
Udsmykning	- 1.239	
Diverse	- <u>1.161</u>	
	- 214.729	- 214.729
Resultat		<u>107.243</u>

Kirkekontoret - biregnskab 2020

Indtægt fra ligningsmidlerne	960.060	
Indtægt fra 5% midlerne	65.366	
Indtægter i alt	<u>1.025.426</u>	1.025.426

Lønudgifter	- 1.034.168	
Befordring og andre personaleudgifter	- 20.803	
Husholdning	- 1.755	
Vedligehold inventar	- 1.146	
IT	- 10.720	
Porto og fragt	- 27.021	
Telefon/internet	- 6.833	
Annoncering	- 3.743	
Efteruddannelse	- 11.900	
Kontorudgifter	- 29.266	
Leje	- 18.080	
Udgifter i alt	<u>- 1.165.435</u>	- 1.165.435

Resultat	- <u>140.009</u>
-----------------	-------------------------

Regnskabskontoret - biregnskab 2020

Indtægt fra ligningsmidlerne	1.789.860	
Indtægt fra ny-tilkomne sogne	76.000	
Indtægter i alt	<u>1.865.860</u>	1.865.860

Lønudgifter	- 1.548.780	
Befordring og andre personaleudgifter	- 20.723	
Husholdning	- 2.137	
Vedligehold inventar	- 1.146	
Anskaffelser	- 299	
IT	- 279.288	
Telefon/internet	- 6.833	
Diverse tjenesteydelser, konsulentudgifter	- 7.209	
Efteruddannelse	- 9.456	
Kontorudgifter	- 17.765	
Leje	- 14.232	
Diverse	- 207	
Udgifter i alt	<u>- 1.908.075</u>	- 1.908.075

Resultat	-	<u><u>42.215</u></u>
-----------------	----------	-----------------------------