

ÅRSREGNSKAB 2020

for Østbirk Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8037

CVR-nr. 76858217

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Østbirk Sogns 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:

Regnskabet viser for 2020 et overskud på driften kr. 9.396, hvoraf kr. 8.880 er overskud fra projekt pulje projektet Gospeldag samt et overskudskud i præstegårdskassen på kr. 9.404. Derfor er resultatet i Østbirk kirkekasse i 2020 reelt et underskud på på kr. 8.443. Efter at havde afsat kr. 50.000 til udskiftning af maskiner til kirkegården på kirkegårdens frie midler falder menighedsrådets frie midler i 2020 til kr. 82.475.

I 2020 er ikke modtaget anlægsbevillinger men der er brugt kr. 155.160 på anlægsprojektet vedr. orgelrensning, kr. 490.407 på anlægsprojektet vedr. renovering af pulpiturstol, kr. 11.729 anlægsprojektet vedr. renovering af loftsrum til genbrugskjoler samt kr. 5.875 på anlægsprojektet vedr. varmepumpe i kirken, således at de videreførte anlægsmidler til 2020 er kr. 1.341.419.

Præstegårdskassens frie midler i 2020 falder til minus kr. 38.376. Der er i 2020 brugt kr. 38.376 mere på lønudgift til lokal finansieret præst end budgettet derfor søges der dækning af 5 % midler til denne ekstra udgifter, således at de frie midler i præstegården i 2021 bliver positive.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741150 er midler fra projektpuljen til projekt vedr. flygtninge.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741151 er restmidler fra varrestue præst.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741152 er midler fra projektpuljen til projekt vedr. Gospeldag.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741152 er midler til udskiftning af maskiner på kirkegården.

Menighedsrådet har på baggrund af Landsskatterettens momsafgørelse fra 2017, samt Landsforeningens anbefaling vedr. delvis momsopgørelse på kirkegården valgt at opgøre den delvis momsprocentsats ud fra Landsforeningens fælles beregningsskema. Det er i samarbejde med regnskabsfører, menighedsrådets vurdering at en fordeling af lønudgifterne til kirkegårdspersonalet på henholdsvis 2100, 2300, 4000, 4100 og 51xx medfører at det fælles beregningsskema er den beregningsmetode der er mest retvisende. Idet medarbejdere og materiel på kirkegården anvendes til vedligehold af udenoms arealer ved præstebolig/ sognehus, er den delvis momsprocent udregnet efter metode C.

Der har i året været kørt aconto med en delvis momsprocent på kirkegården 52%. Den endelige delvise momsrefusionsprocent er ud fra det fælles beregningsskema metode C beregnet til 59 %. Dette gav en efterregulering på kr. 2.861,01.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Rytmask musikprojekt et fælles musikprojekt i Horsens Provsti. Projektet finansieres via

bevilligede midler gennem Søndrebro kirkekasse. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Fælles præstegårdskasse med Yding, hvor udgifterne til sognehuset samt lønudgifterne til den lokal finansieret præst føres i et selvstændigt regnskab for præstegårdkassen i Østbirk kirkekasse, som får tildelt ligningsmidler hertil.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.216.400,00	2.216.400,00	2.283.000,00
Øvrig drift i alt	-2.207.003,72	-2.216.400,00	-2.428.388,51
2 Kirkebygning og sognegård	-718.235,68	-709.477,00	-840.725,32
Indtægter	993,67	0,00	0,00
Udgifter, løn	-435.714,97	-386.727,00	-411.508,67
Udgifter, øvrig drift	-283.514,38	-322.750,00	-429.216,65
3 Kirkelige aktiviteter	-615.081,52	-611.458,00	-642.644,58
Indtægter	25.000,00	5.000,00	72.677,13
Udgifter, løn	-493.472,61	-469.458,00	-507.588,22
Udgifter, øvrig drift	-146.608,91	-147.000,00	-207.733,49
4 Kirkegård	-495.351,03	-534.145,00	-649.785,34
Indtægter	684.851,64	651.314,00	605.777,29
Udgifter, løn	-902.971,84	-921.459,00	-887.393,31
Udgifter, øvrig drift	-277.230,83	-264.000,00	-368.169,32
5 Præstebolig mv.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Indtægter	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-379.902,21	-374.504,00	-303.927,18
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-180.242,22	-161.070,00	-160.570,27
Udgifter, øvrig drift	-199.659,99	-213.434,00	-143.356,91
7 Finansielle poster	-433,28	11.184,00	6.693,91
A Resultat af drift	9.396,28	0,00	-145.388,51
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)	0,00	0,00	467.472,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-663.170,97	0,00	-232.411,64
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-306.431,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-663.170,97	0,00	-71.370,89
C Resultatopgørelse	-653.774,69	0,00	-216.759,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.006.600,17	584.640,30	-1.421.959,87
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-894.725,78	0,00	-894.725,78
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-140.919,78	58.443,87	-82.475,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	2.010,17	78.530,70	80.540,87
741130 Præstegårdens frie midler	47.416,34	-9.040,18	38.376,16
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741150 Flygtningekonto puljemidler	2.744,05	0,00	2.744,05
741151 Korshærspræst puljemidler	-15.315,70	0,00	-15.315,70
741152 Gospeldag puljemidler	0,00	-8.800,00	-8.800,00
742010 Årsafslutningskonto	653.774,69	-653.774,69	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-435.272,37	349.338,29	-85.934,08

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
6.411.866,03	6.376.698,23
5.428,74	40.622,13
162.923,75	116.683,32
894.725,78	894.725,78
5.348.787,76	5.324.667,00
0,00	0,00
2.562.810,58	1.665.887,23
535.392,00	223.243,27
2.006.600,17	1.421.959,87
5.406,86	5.371,83
-0,59	0,00
15.412,14	15.312,26
8.974.676,61	8.042.585,46

-3.595.663,24	-2.592.550,26
-2.006.600,17	-1.421.959,87
-894.725,78	-894.725,78
-155.000,00	-155.000,00
-435.272,37	-85.934,08
-140.919,78	-82.475,91
47.416,34	38.376,16
0,00	-50.000,00
2.010,17	80.540,87
-12.571,65	-21.371,65
-5.348.787,76	-5.324.667,00
-5.348.787,76	-5.324.667,00
0,00	0,00
-30.225,61	-125.368,20
0,00	-20.475,44
-23.000,00	0,00
-7.225,61	-104.892,76
-8.974.676,61	-8.042.585,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.216.400,00	2.216.400,00	2.283.000,00	2.216.400,00	0,00	0,00
2.216.400,00	2.216.400,00	2.283.000,00	2.216.400,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-228.931,21	-227.677,00	-285.190,61	0,00	-90.031,42	-138.899,79
-41.370,75	-25.000,00	-23.222,20	0,00	0,00	-41.370,75
-447.933,72	-456.800,00	-532.312,51	993,67	-345.683,55	-103.243,84
-718.235,68	-709.477,00	-840.725,32	993,67	-435.714,97	-283.514,38

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-333.568,29	-371.300,00	-358.861,18	0,00	-303.619,88	-29.948,41
-71.167,61	-62.527,00	-83.622,44	0,00	-40.499,59	-30.668,02
-17.081,57	-23.000,00	-35.396,99	25.000,00	-14.000,00	-28.081,57
-79.040,93	-66.867,00	-72.288,42	0,00	-36.944,54	-42.096,39
-94.469,77	-66.764,00	-69.740,16	0,00	-87.627,00	-6.842,77
-6.357,00	-10.000,00	-7.960,00	0,00	0,00	-6.357,00
-13.396,35	-11.000,00	-14.775,39	0,00	-10.781,60	-2.614,75
-615.081,52	-611.458,00	-642.644,58	25.000,00	-493.472,61	-146.608,91

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-445.768,21	-469.888,00	-582.890,88	633.791,77	-813.029,15	-266.530,83
-49.582,82	-64.257,00	-66.894,46	51.059,87	-89.942,69	-10.700,00
-495.351,03	-534.145,00	-649.785,34	684.851,64	-902.971,84	-277.230,83

5 Præstebolig mv.

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-64.635,15	-84.000,00	-53.579,82	0,00	0,00	-64.635,15
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-101.763,48	-93.927,00	-88.626,80	0,00	-29.335,64	-72.427,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-39.558,84	-29.800,00	-27.716,07	0,00	-21.600,00	-17.958,84
64 Økonomi	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.200,00
65 Personregistrering - civil	-64.653,23	-61.018,00	-70.345,57	0,00	-64.653,23	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-64.653,35	-61.018,00	-61.108,92	0,00	-64.653,35	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-9.000,00	-2.550,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-5.697,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.697,48
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-35.740,68	-35.741,00	0,00	0,00	0,00	-35.740,68
I alt	-379.902,21	-374.504,00	-303.927,18	0,00	-180.242,22	-199.659,99

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-14.478,35	0,00	-2.931,23	0,00	0,00	-14.478,35
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	11.184,06	11.184,00	11.184,06	11.184,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.861,01	0,00	-1.558,92	2.861,01	0,00	0,00
I alt	-433,28	11.184,00	6.693,91	14.045,07	0,00	-14.478,35

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-651.442,30	0,00	-16.370,00	0,00	0,00	-651.442,30
81 Sognegård	-11.728,67	0,00	-216.041,64	0,00	0,00	-11.728,67
83 Kirkegård	0,00	0,00	-306.431,25	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	467.472,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-663.170,97	0,00	-71.370,89	0,00	0,00	-663.170,97

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		
ØSTBIRK 1 A m.fl.	21626 m ²	2.400.000	194.000		Sognehus og bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		2.400.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

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 Horsens Kommune	101810	-2.216.400,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-2.216.400,00
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	-23.000,00
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-23.000,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-2.239.400,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-2.000,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-301.436,00
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	301.436,00
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-325.556,76
Gravkastning	118020	-51.059,87
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-30.207,11
Køb/fornyelse gravsted	118030	-5.917,36
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-204.824,21
Diverse indtægter	118085	-2.993,67
Momsreguleringskonto	119210	-2.861,01
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-625.419,99
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	90.518,14
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	14.038,71
Løn	181810	1.597.313,91
Betaling for lånt eller delt personale	182810	-1.988,07
Betaling for lokalfinansierede præster	182820	299.005,97
Merarbejde	184810	11.102,10
Honorarer (A-indkomst)	186830	41.123,46
Honorarer (B-indkomst)	186840	27.781,60
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.078.895,82
Pension		
Pension	188310	258.022,72
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	11.045,20
Pension i alt	188300..188399	269.067,92
Lønrefusioner		
Refusion for udlånt eller delt personale	188810	-332.238,64
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-332.238,64

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Lønoms-kostninger i alt	180000..189999	2.015.725,10
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse	221025	4.988,77
Refusion af udlæg via FLØS	221090	4.095,00
Rejser og befordring	221000..221999	9.083,77
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	7.694,65
Repræsentation ekstern	222020	2.160,00
Repræsentation i alt	222000..222099	9.854,65
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	235,48
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	31.858,32
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	1.371,05
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	18.708,06
Vedligeholdelse af maskiner	223050	25.334,44
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	77.507,35
Anskaffelser		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	82.978,15
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	14.692,39
Anskaffelser i alt	223100..223199	97.670,54
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	4.440,84
Copydan	223230	3.771,34
Grøn ejerafgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	150,00
AUB	223810	15.464,97
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	18.639,72
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	33.298,66
Varme	225510	36.751,64
EL	225520	80.813,72
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	193.330,89
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	17.975,12
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	20.826,76
IT i alt	226500..226599	38.801,88
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	10.714,17
Porto og fragt m.v.	227010	1.750,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	7.066,85
Folkekirkens selvforsikring	227025	35.740,68
Rengøring efter regning	227035	13.997,71
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	2.190,00
Annoncering	227045	39.850,14
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	10.700,00
Kørsel af affald	227065	27.765,93
Gebyrer	227075	1.100,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Diverse tjenesteydelser	227080	31.795,65
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	182.671,13
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	26.663,34
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	942,00
Undervisningsmaterialer	228020	12.264,65
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	10.000,00
Abonnementer/bøger/aviser	228030	9.902,35
Indkøb til fortæring	228035	70.993,37
Planter, grus, gran m.v.	228045	90.477,27
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	9.894,26
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	35.119,99
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	320,95
Arbejdstøj og udstyr	228065	17.862,09
Sikkerhedsudstyr	228070	7.655,60
Brændstof	228075	6.385,19
Oblater, altervin og lign.	228080	2.165,75
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	300.646,81
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-1,03
Reguleringer i alt	229100..229510	-1,03
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	909.565,99
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-67.286,33
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-11.184,06
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-78.470,39
Finansielle udgifter		
Øvrige renteudgifter	269010	14.478,35
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	14.478,35
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		
Biregnskab - anlæg	519010	657.295,63
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	657.295,63
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	653.774,69
Balance		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	40.622,13
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	2.536,78
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	114.146,54
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	894.725,78
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	5.324.667,00
Tilgodehavender i alt	610000..619999	6.376.698,23
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	223.243,27
Medarb. Kirkens Korshær - 5% beløb	638110	15.194,88
Flygtningekonto	638111	117,38
Bank Arv Valborg Minna Jensen	638128	445.646,21
Opsparing til tag på kirke	638129	177.019,96
Bank Rensning orgel - opsparing	638130	104.271,41
Bank Sarkofager - opsparing	638131	695.022,29
Bank Legat Urup	638141	5.371,83
Likvider i alt	630000..639999	1.665.887,23
Aktiver i alt	520000..649999	8.042.585,46
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-1.421.959,87
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-894.725,78
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-155.000,00
Arv og donationer	721160	-85.934,08
Menighedsrådets frie midler	741110	-82.475,91
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	80.540,87
Præstegårdens frie midler	741130	38.376,16
Kirkegårdens frie midler	741140	-50.000,00
Flygtningekonto puljemidler	741150	2.744,05
Korshæspræst puljemidler	741151	-15.315,70
Gospeldag puljemidler	741152	-8.800,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-2.592.550,26
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-5.324.667,00
Hensættelser i alt	760000..779999	-5.324.667,00
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Gæld til andre menighedsråd	951810	-20.475,44
Øvrige skyldige omkostninger	972090	-44.969,93
Momsafregning - skyldig	972530	-90.054,56

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	973040	18.185,74
Skyldig løn til manuel håndtering	973041	-3.818,50
A-skat	978210	8.391,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-4.070,60
Skyldige feriegiro	978810	-89,23
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	11.424,97
Gruppeliv - alle kasser	978930	108,35
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	1.661.472,82
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-1.661.472,82
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-125.368,20
Passiver i alt	720000..989999	-8.042.585,46
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Skyldig ultimo 2020
Østbirk Kirkegård	4	117.060,79
Østbirk kirke	3	56.152,28

Østbirk Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: P

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-454.800,00	-454.800,00	,00	100,00
10 Ligningsbeløb til drift	-454.800,00	-454.800,00	,00	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-454.800,00	-454.800,00	,00	100,00
101810 Kirkelig ligning Horsens Kommune	-454.800,00	-454.800,00	,00	100,00
2 Kirkebygning og sognegård	447.759,82	456.800,00	9.040,18	98,02
23 Sognegård	447.759,82	456.800,00	9.040,18	98,02
2300 Sognegård	147.083,66	194.500,00	47.416,34	75,62
118085 Diverse indtægter	-993,67	,00	993,67	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	46.677,58	38.250,00	-8.427,58	122,03
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	,00	30.000,00	30.000,00	,00
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	1.920,00	10.000,00	8.080,00	19,20
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	,00	4.000,00	4.000,00	,00
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	5.391,88	15.000,00	9.608,12	35,95
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	22.280,26	17.000,00	-5.280,26	131,06
223210 Ejendomsskatter	4.440,84	6.000,00	1.559,16	74,01
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	15.334,02	12.000,00	-3.334,02	127,78
225510 Varme	26.997,13	25.000,00	-1.997,13	107,99
225520 EL	8.309,85	15.000,00	6.690,15	55,40
227035 Rengøring efter regning	5.201,81	4.000,00	-1.201,81	130,05
228010 Kontorudgifter	5.115,18	4.000,00	-1.115,18	127,88
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	396,00	2.000,00	1.604,00	19,80
228035 Indkøb til fortæring	,00	,00	,00	
228045 Planter, grus, gran m.v.	1.741,15	4.000,00	2.258,85	43,53
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	,00	,00	,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	4.271,63	8.250,00	3.978,37	51,78
2305 Sog-Øst.- Køb, vedligehold, kontorinv., kopimaskine	,00	,00	,00	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	,00			
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00			
228010 Kontorudgifter	,00			
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	,00			
2307 Lokalfinansieret præst	300.676,16	262.300,00	-38.376,16	114,63
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	299.005,97	262.300,00	-36.705,97	113,99
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	1.670,19	,00	-1.670,19	
228065 Arbejdstøj og udstyr	,00	,00	,00	
3 Kirkelige aktiviteter	,00	,00	,00	
32 Kirkelig undervisning	,00	,00	,00	
3200 Kirkelig undervisning	,00	,00	,00	
228020 Undervisningsmaterialer	,00	,00	,00	

Budget, formål

Udskriftsdato 04-03-2021

Side 2

Østbirk Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning sted: P

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
5 Præstebolig mv.	-2.000,00	-2.000,00	,00	100,00
57 Skov og landbrug	-2.000,00	-2.000,00	,00	100,00
5701 Forpagtning Østbirk	-2.000,00	-2.000,00	,00	100,00
116020 Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	-2.000,00	-2.000,00	,00	100,00
Driftsformål i alt	-9.040,18	,00	9.040,18	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	
Resultatopgørelse	-9.040,18	,00	9.040,18	

Østbirk Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:3320 Gospel kor						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-01-2020	12	228035			Føtex - Morgenmad, Gospel Konfirand Projekt		200,00	200,00
28-01-2020	33	186840			Rune Herholdt - Honorar, Gospel dag		14.000,00	14.200,00
31-12-2020	766	101830			Projektpulje-midler - Gospeldag		-23.000,00	-8.800,00