

ÅRSREGNSKAB 2020

for Næstved Provstiudvalg

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 4435

CVR-nr. 21284475

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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: 3

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Næstved Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Næstved Provstis provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Næstved Provstis provstiudvalg (provstiudvalgskassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 provstiudvalgskassen 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiet 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarligt for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Provstiudvalget er ansvarligt 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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.

Roskilde, den 14. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Bemærkninger til årsregnskab 2020 PUK:

Årets resultat på kr. 649.121,23 skyldes generelt den nuværende situation med Corona restriktioner. Det har bl.a. ikke været muligt at afholde fysiske kurser, temadage og møder med provstiets menighedsråd og præster. Og kontorpersonale har for en stor del at tiden arbejdet hjemmefra.

Af overskud er reserveret kr. 120.000 til opsparing på frie midler til studietur for præsterne. Studietur er planlagt til efteråret 2021.

5% bevilling:

Skoletjenesten KNiPS har fået udbetalt 5% midler til andel af nyt køkken i lejede lokaler Stationsvej 4 kr. 6.312,50

Formål 3400 Kommunikation:

Der budgetteret med udgifter til konsulentydelse, men PU besluttede i slutningen af 2019 i stedet at ansætte provstimedarbejder til opgaven. Lønudgifter er konteret på formål 62 Personale.

Formål 37 Foredrags- og mødevirksomhed:

Budgettet indeholder forventede udgifter til bl.a. foredragsholdere og fortæring til præsternes Temadage kr. 50.000. P.gr.a. coronasituationen er der kun afviklet udgifter for kr. 20.414,20.

Formål 60 Administration og fællesudgifter, fælles formål:

PU har ekstraordinært besluttet, at indkøbe videostreamingsudstyr til mødelokaler på Østre Kapelvej 10, i alt ca. kr. 30.000. Evt. med finansiering via frie midler.

Tryk af julekort og velkomstbrochure ikke budgettet kr. 3037.

Avis abonnement kr. 9.760 budgetteret på formål 61.

Konsulentydelse: foto til hjemmeside kr. 5.400 + foto af medarbejdere og PU kr. 4.687 og Diakonirapport fra Roskilde Stift kr. 2.875 er ikke budgetteret.

Ekstraordinært indkøb af teknisk udstyr ca. kr. 8.000

Annoncering på FB og avis budgetteret på formål 68 kr. 8.260

Formål 61 Provstiudvalget:

Budget diæter kr. 140.000 realiseret kr. 106.000 (corona relateret)

Budget befordring kr. 40.000 realiseret kr. 10.000 (corona relateret)

Budget aviser, abonnementer kr. 11.000 – bogført på formål 60.

Budget fortæring PU møder m.m. kr. 35.000 realiseret kr. 13.000 (corona relateret)

Formål 62 Personale:

PU beslutning i slutningen af 2019 om ansættelse af provstimedarbejder i stedet for konsulentudgifter til kommunikation ca. kr. 150.000.

Formål 63 Bygning:

Budget kr. 166.000 til bygningssagkyndig og varmekonsulent, kun anvendt kr. 96.293

Formål 65+66 Personregistreing

Budget kr. 50.000 til provstesyn er ikke afviklet.

Formål 67 Efteruddannelse

Opsparing til præste studietur kr. 120.000 er overført til afgrænsede frie midler.

Kurser for MR kr. 50.000, kurser for PU kr. 10.000 har ikke kunnet afvikles p.gr.a corona situationen.

Formål 68 Menighedsrådsvalg:

Budget til annoncering er for stor del afholdt at menighedsrådene. Budget kr. 75.000 realiseret kr. 21.000.

Diætbudget vedr. evt. kampvalg kr. 25.000 er ikke anvendt.

Formål 8: Energipuljen

Udbetalinger fra energipulje (anlæg):	
Energ. Sct. Peders, varmeunit	7.000,00
Energip. Aversi nyt varmanlæg	120.840,73
Energip. Herlufmagle - belysning kirken	16.762,50
Energip. Skt. Jø. Lysdæmpere + ledpærer	31.125,00
Energip. Skt. Jørgens varmeanlæg præsteg	121.700,00
Energip. Snesere jordvarmeanlæg	176.137,55
Energip. Toksværd varmestyring	40.000,00
Energipulje - affugter Fuglebjerg mfl	47.912,50
Energipulje Aversi kirke varmeanlæg	96.572,27
Udbetalinger i alt	658.050,55
Saldo energipulje pr. 01.01.20	2.822.217,51
Udbetalinger 2020	- 658.050,55
Saldo energipulje pr. 31.12.20	2.164.166,96

Frie midler:

Primo 01.01.2020		361.960,81	
Årets resultat 2020		649.121,23	
		1.011.082,04	
Overføres til afgrænsede projekter i 2020		215.292,37	
Frie midler pr. 31.12.20		795.789,67	
Afgrænsede projekter	Tidligere opsparet	Overført 2020	Saldo 31.12.20
Skoletjenesten KNiPS	282.582,08	- 707,63	281.874,45
Opsparing til studietur præster (planlagt gennemført i 2021)	80.000,00	120.000,00	200.000,00
Opmåling af kirkegårde (planlagt gennemført i 2021)	-	46.000,00	46.000,00
Ekstraordin. medie tilbud o. lign. f.eks. vedr. corona situationen	-	50.000,00	50.000,00
	362.582,08	215.292,37	577.874,45

Biregnskaber for Skoletjenesten KNiPS, udviklingspuljen og kalkningspuljen er bagerst i regnskabet.

Der aflægges biregnskab for skoletjenesten. Provstiuudvalget godkender regnskabet. Bestyrelsen for skoletjenesten har godkendt biregnskab på bestyrelsesmøde d. 16. marts 2021.

Udvikling i skoletjenesten KNiPS frie midler:	
Saldo pr. 01.01.20	282.582,08
Underskud 2020	707,63
Frie midler pr. 31.12.20	281.874,45

Kalkningspuljen er bogført på artskonti 972090

Udviklingspuljen er bogført på artskonti 972092

Ligningen til hensættelse til af feriepenge på artkonto 972091 kr. 999.999,96 i 2020 konverteres til drifts-ligning i PUK kassen i 2021.

Næstved Provstiuvalg deltager i følgende samarbejder:

Udviklingspuljen: alle MR i provstiet, undtagen Rislev

Kalkningspulje: alle MR i provstiet undtagen Marvede

Provstikonulent: alle MR i Kalundborg og Næstved Provsti

Skoletjenesten KNiPS: alle MR i Næstved Provsti

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	4.059.832,46	4.053.520,00	3.675.581,87
Øvrig drift i alt	-3.410.711,23	-4.053.520,00	-3.870.978,05
2 Kirkebygning og sognegård	-157.485,00	-167.500,00	-646.659,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-157.485,00	-167.500,00	-646.659,20
3 Kirkelige aktiviteter	-1.091.779,50	-1.319.200,00	-985.993,29
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	21.663,40	-438.000,00	66.793,58
Udgifter, øvrig drift	-1.113.442,90	-881.200,00	-1.052.786,87
4 Kirkegård	-14.035,20	-60.000,00	-21.967,60
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.035,20	-60.000,00	-21.967,60
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.125.972,67	-2.476.820,00	-2.194.880,66
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.369.188,61	-1.486.500,00	-1.348.300,58
Udgifter, øvrig drift	-756.784,06	-990.320,00	-846.580,08
7 Finansielle poster	-21.438,86	-30.000,00	-21.477,30
A Resultat af drift	649.121,23	0,00	-195.396,18
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	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-658.050,55	0,00	-9.750,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-88.479,36
B Resultat af anlæg	-658.050,55	0,00	-98.229,36
C Resultatopgørelse	-8.929,32	0,00	-293.625,54

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-361.960,81	-433.828,86	-795.789,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.822.217,51	658.050,55	-2.164.166,96
741150 Frie midler - KNIPS	-282.582,08	707,63	-281.874,45
741151 Frie midler - opsparing studietur	-80.000,00	-120.000,00	-200.000,00
741152 Frie midler - opmåling af kirkegårde	0,00	-46.000,00	-46.000,00
741153 Frie midler - ekstraord.medie tilbud f.eks.ifm. corona	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	8.929,32	-8.929,32	0,00

Resultatdisponering:

Primo 01.01.2020	361.960,81
Årets resultat 2020	649.121,23
	<u>1.011.082,04</u>

Overføres til afgrænsede projekter i 2020	215.292,37
Frie midler pr. 31.12.20	<u>795.789,67</u>

Afgrænsede projekter	Tidligere opsparat	Overført 2020	Saldo 31.12.20
Skoletjenesten KNiPS	282.582,08	- 707,63	281.874,45
Opsparing til studietur præster (planlagt gennemført i 2021)	80.000,00	120.000,00	200.000,00
Opmåling af kirkegårde (planlagt gennemført i 2021)	-	46.000,00	46.000,00
Ekstraordin. medie tilbud o.lign. f.eks. vedr. corona situationen	-	50.000,00	50.000,00
	362.582,08	215.292,37	577.874,45

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
44.822,00	279.051,34
44.822,00	279.051,34
0,00	0,00
16.243.054,59	20.602.084,97
3.220.205,06	3.887.869,95
4.138.551,10	5.171.934,10
8.884.298,43	11.542.280,92
16.287.876,59	20.881.136,31

-3.546.760,40	-3.537.831,08
-361.960,81	-795.789,67
-2.822.217,51	-2.164.166,96
-362.582,08	-577.874,45
-8.884.298,43	-11.542.280,92
-8.884.298,43	-11.542.280,92
0,00	0,00
-3.856.817,76	-5.801.024,31
-121.730,43	-340.050,75
-3.735.087,33	-5.460.973,56
-16.287.876,59	-20.881.136,31

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
4.053.519,96	4.053.520,00	3.590.587,00	4.053.519,96	0,00	0,00
6.312,50	0,00	84.994,87	6.312,50	0,00	0,00
4.059.832,46	4.053.520,00	3.675.581,87	4.059.832,46	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-157.485,00	-167.500,00	-646.659,20	0,00	0,00	-157.485,00
-157.485,00	-167.500,00	-646.659,20	0,00	0,00	-157.485,00

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.056.220,13	-1.049.200,00	-968.572,48	0,00	27.663,40	-1.083.883,53
-15.145,00	-210.000,00	-364,00	0,00	0,00	-15.145,00
-20.414,37	-60.000,00	-17.056,81	0,00	-6.000,00	-14.414,37
-1.091.779,50	-1.319.200,00	-985.993,29	0,00	21.663,40	-1.113.442,90

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-14.035,20	-60.000,00	-21.967,60	0,00	0,00	-14.035,20
-14.035,20	-60.000,00	-21.967,60	0,00	0,00	-14.035,20

I alt

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-132.015,41	-63.763,00	-212.623,48	0,00	0,00	-132.015,41
-135.484,86	-237.000,00	-179.889,05	0,00	-105.962,00	-29.522,86
-1.193.052,48	-1.120.000,00	-974.684,55	0,00	-1.186.368,55	-6.683,93
-96.293,01	-166.000,00	-211.414,40	0,00	-91.499,31	-4.793,70
-10.908,75	-6.900,00	0,00	0,00	17.841,25	-28.750,00
0,00	-25.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-25.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
-41.858,66	-237.700,00	-91.734,78	0,00	-3.200,00	-38.658,66
-20.902,50	-100.000,00	-981,40	0,00	0,00	-20.902,50
-495.457,00	-495.457,00	-489.553,00	0,00	0,00	-495.457,00
-2.125.972,67	-2.476.820,00	-2.194.880,66	0,00	-1.369.188,61	-756.784,06

I alt

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.438,86	-30.000,00	-21.477,30	0,00	0,00	-21.438,86
-21.438,86	-30.000,00	-21.477,30	0,00	0,00	-21.438,86

I alt

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

I alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-658.050,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-658.050,55
81 Sognegård	0,00	0,00	-9.750,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-88.479,36	0,00	0,00	0,00
I alt	-658.050,55	0,00	-98.229,36	0,00	0,00	-658.050,55

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		
Ejendomsværdi i alt					

**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

Biregnskab Skoletjenesten KNIPS 2020

Indtægter	Budget	Regnskab	Diff.
Ligning bogført 181018 - 1000	1.049.199,96	1.049.200,00	
5% tillægsbevilling		6.312,50	
Samlede indtægter	1.049.199,96	1.055.512,50	- 6.312,54

	Budget	Regnskab	Diff.
Driftsudgifter:	698.700,00	725.594,31	- 26.894,31
3200 Kirkelig undervisning		551.507,68	
3279 Befordring (tog, taxa, bus, broafgift)		1.740,00	
3280 Kurser - kontingent		4.610,00	
3281 Forplejning til møder, lærerarrangementer & kursus (Brugsen)		12.456,79	
3282 Bankgebyr og renter		7.114,28	
3283 Regnskabsføring		36.000,00	
3285 Copydan		11.620,22	
3288 Årsplaner og foldere		7.037,50	
3289 Kontorhold, porto, annoncer, stadeleje		27.890,02	
3290 Husleje - Glumsø		52.353,00	
3293 IT / telefon		3.790,69	
3294 El - Glumsø		2.465,89	
3295 Varme - Glumsø		7.089,55	
3296 Vand - Glumsø		- 81,31	

Projekter: (i alt)	350.500,00	330.625,82	19.874,18
3209 Frans af Assisi		300,12	
3214 Djævelens lærling		25.000,00	
3220 Fisk		6.085,00	
3223 Salmesang		3.977,50	
3226 Juleevangeliet		40.671,06	
3228 Filmprojekt		3.776,83	
3230 Hvad er et menneske		5.000,00	
3232 Blixen - skibsdrengens fortælling		9.055,00	
3234 Havmonstre		1.375,00	
3235 Sorg - når de mindste mister		7.500,00	
3237 Ridderdyder		5.603,20	
3240 Han gik sig over sø og land		14.456,25	
3251 Abraham og Isak	-	1.019,06	
3253 Materialesamling		74.081,00	
3258 Biblens personer		9.005,51	
3259 Den hellige grav er velforvaret		23.882,81	
3260 Den gyldne regel		24.418,75	
3261 Monster-landsnetværk		15.653,00	
3262 Kirkebyggeri	-	7.677,40	
3263 Syndflod		10.325,00	
3264 Den lille prins		48.887,50	
3265 Kirkehistorie	-	2.081,25	
3266 Ved vejen		375,00	
3297 Projekt X		11.975,00	
Samlede udgifter		1.056.220,13	

Årets resultat

Indtægter	1.055.512,50
Udgifter	1.056.220,13
Resultat/underskud	- 707,63

Opgørelse af frie midler:

Skoletjenestens ligning 2020	1.049.200,00
5% tillægsbevilling	6.312,50
Samlede indtægter	1.055.512,50
Samlede udgifter	1.056.220,13
Årets resultat/underskud 2020	- 707,63

Skoletjenestens frie midler opsparet pr. 31.12.19	282.582,08
Årets underskud/resultat 2020	707,63
Skoletjenestens frie midler opsparet pr. 31.12.20	281.874,45

Biregnskab udviklingspuljen:

Udbetalinger	
Udvikl.puljen one.com domæne podcast	69,00
Udvikl.puljen sandwich podcast Maries rum	960,00
Danske Bank 11331033 udvikl.puljen - rente	2.496,87
Udvikl.puljen Sct Peder - hånden på hjertet	2.562,50
Udvikl. Radio Kikre honorar Henrik Vindeby	3.750,00
Udvikl. Vallensved Gospelkor	6.500,00
Vallensved gospelkor	12.500,00
Udviklingspuljen - Vallensved gospelkor	21.000,00
Udvikl. Podcast . jingle-pakke honorar	22.999,00
Udviklingspuljen - radio kirke	25.750,00
Udbetalinger i alt	98.587,37

Indtægter:	
Ligning	800.000,04

Saldo udviklingspulje 01.01.20	-
Indtægter udviklingspuljen 2020	800.000,04
Udbetalinger fra udviklingspuljen	- 98.587,37
Saldo udviklingspulje 31.12.20	701.412,67

Biregnskab kalkningspuljen 2020

Udbetalinger fra kalkningspuljen 2020:

Arp & Nielsen møde ændr. fra stillads til lift	3.175,63
Kalkn. Mogenstrup. indv 1 års eftersyn	5.140,63
Kalkn. Vallensved 1 års eftersyn	7.085,93
Kalkn. Vallensved rapport til Antikvarisk Topgrafi	31.250,00
Danske Bank 11670709 kalkning - rente	31.773,74
Kalkn. Ting Jellinge, arkitekt Arp & Nielsen	34.535,94
Kalkn Fuglebj. indv kalkn.	40.257,50
Kalkn. Everdrup, arkitekt Arp & Nielsen	40.654,51
Kalkn. Haldagerlille, arkitekt Arp & nielsen	44.288,51
Kalkn. Hyllinge, arkitekt Arp & Nielsen	44.559,31
Kalkn. Vallensved, arkitekt Arp & Nielsen	47.885,08
Kalkn. Karrebæk, arkitekt Arp & Nielsen	52.943,69
Kalkn. Toksværd, arkitekt Arp & Nielsen	57.430,65
Kalkn Herlufs. indv kalkn.	61.102,50
Kalkn. Ting Jellinge kirkre udv.	63.695,31
Kalkn. Hyllinge kirke og kirkegårdsmure	84.453,13
Kalkn. Ting Jellinge udv.	109.531,25
Kalkn. Karrebæk kirke, slutfakt.	112.076,56
Kalkn. Ting Jellinge kirke	112.210,94
Kalkn. Haldagerlille kirke og kirkegårdsmur mm	115.312,50
Kalkn. Herlufsholm 2 fakt ifm kalkning	119.745,00
Kalk. Karrebæk Kirke aconto	167.371,88
Kalkn. Toksværd kirke og mur	187.396,88
Kalkn. Karrebæk kirke, 2. ac	251.057,81
Kalk. Halagerlille kirke, mur og redskabsbygn	321.713,75
Kalkn. Hyllinge kirke og kirkegårdsmur	339.921,88
Kalkn. Everup Kirke og kapel	391.026,25
Kalkn. Toksværd Kirke, mur & graverfac.	436.084,38
Kalkn. Vallensved kirke og kirkegårdsmur	458.433,76
Udgifter i alt	3.772.114,90

Indtægter:	
Ligning til kalkningspuljen:	- 3.500.000,04
For meget udbetalt til Vallensved MR, retur til puljen:	- 272.995,01
For meget udbetalt til Vallensved MR, retur til puljen:	- 31.250,00
Indtægter i alt	- 3.804.245,05

Saldo kalkningspuljen 01.01.20	3.725.308,97
Indtægter kalkningspuljen 2020	3.804.245,05
Udbetalinger kalkningspuljen 2020	3.772.114,90
Saldo kalkningspuljen 31.12.20	3.757.439,12