

ÅRSREGNSKAB 2020

for Tune Sogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 7199

CVR-nr. 68832411

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: 0

Menighedsrådets erklæring

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Tune Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tune Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 ansvarligt 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

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 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

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

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af 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 10. september

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskabet

To faktorer har præget årsregnskabet for Tune Sogn i 2020. Det blev besluttet at ophøre pastoral samarbejdet med Snoldelev Sogn og fra maj måned ophørte samarbejdsaftalen i det fælles pastorat, der også prægede Tune Sogn økonomisk med en del fælles medarbejdere. Samtidig blev det besluttet at ophøre samarbejdet med sognemedhjælperen. Samtidig har den igangværende pandemi præget aktivitets niveauet i 2020. Endelig har 2020 været valgår og der har været en stor udskiftning i menighedsrådet.

- Tune har i lighed med andre sogne et meget stort overskud på driften for 2020. Aktiviteten har siden februar 2020 været tæt på nul pga. pandemien; Overskuddet er skabt af flere ting., herunder kan nævnes de manglende aktiviteter ca. 124.000 kr, sparet drift (el i kirke og MC) 80.000 kr, vedligeholdelsesarbejde (MC) 70.000 kr, løn til gudstjenester / kor 151.000 kr, samt mindre udgifter til menighedsrådsvalg 38.500 kr.
- Snoldelev Sogn har før adskillelsen maj 2020 afholdt over 300.000 kr. årligt af lønomkostningerne. Denne andel er i sagens faldet væk for 7 måneder, men det fald sløres af den ekstremt lave aktivitet
- Udgiften til kirke- og kulturmedarbejder (sognemedhjælper) var i 2020 på 410.000 kr, hvor der i budget 2021 er sat 220.000 kr. af, da vi ikke forventede en ny ansættelse før tidligst juli 2021. Det beløb stiger så naturligvis i 2022.
- Tune er nu det eneste sogn i provstiet, der ikke lokalfinansierer præstestilling. Det kommer vi meget sandsynligt til i et eller andet omfang det kommende år, hvor ny præst ansættes fra 4. kvartal 2021.
- Anlægsarbejder: Seneste budget for ud- og indvendig reovering af Tune Sogns middelalderkirke viser samlet udgift på 5.165.000 kr. Menighedsrådet har pt. 3.851.000 kr. til rådighed i anlægsbevillinger og låneramme. Menighedsrådet har søgt Kirkeistandsættelsespuljen om tilskud. Reoveringen kan imidlertid ikke udskydes mere, så der er som udgangspunkt et yderligere finansieringsbehov på ikke under 1.3 mio. kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Personalekonsulentordning i samarbejde med Greve-Solrød Provsti, som også står for den regnskabsmæssige registrering.

Fælles regnskabsfører i samarbejde med Snoldelev og Greve Sogne. Sidstnævnte står for regnskabsregistreringen.

Skoletjenesten "Skibet" i samarbejde med sogne i tre provstier. Lejre Provsti står for den regnskabsmæssige registrering.

Fælles ansatte i samarbejde med Snoldelev Sogn. Tune Sogn står for den regnskabsmæssige registrering.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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	4.030.400,00	3.974.000,00	4.032.000,00
Øvrig drift i alt	-3.482.024,02	-3.974.000,00	-3.861.412,49
2 Kirkebygning og sognegård	-750.074,53	-658.566,00	-874.758,82
Indtægter	2.400,00	1.860,00	3.000,00
Udgifter, løn	-191.212,55	-70.557,00	-174.869,97
Udgifter, øvrig drift	-561.261,98	-589.869,00	-702.888,85
3 Kirkelige aktiviteter	-1.607.441,02	-1.662.777,00	-1.729.461,43
Indtægter	38.084,50	59.200,00	42.448,30
Udgifter, løn	-1.434.474,63	-1.253.045,00	-1.439.070,92
Udgifter, øvrig drift	-211.050,89	-468.932,00	-332.838,81
4 Kirkegård	-361.453,69	-791.160,00	-400.204,18
Indtægter	267.632,10	254.807,00	304.394,70
Udgifter, løn	-366.957,82	-578.325,00	-370.517,80
Udgifter, øvrig drift	-262.127,97	-467.642,00	-334.081,08
5 Præstebolig mv.	29.102,48	-1.705,00	54.946,79
Indtægter	97.166,99	127.354,00	153.513,37
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.064,51	-129.059,00	-98.566,58
6 Administration og fællesudgifter	-787.323,52	-861.540,00	-912.652,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-433.576,24	-403.828,00	-407.680,69
Udgifter, øvrig drift	-353.747,28	-457.712,00	-504.972,08
7 Finansielle poster	-4.833,74	1.748,00	717,92
A Resultat af drift	548.375,98	0,00	170.587,51
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)	835.000,00	835.000,00	549.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-252.741,89	-635.000,00	-25.373,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2.775,00	-200.000,00	-86.174,04
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-75.428,07	0,00	-30.102,19
B Resultat af anlæg	504.055,04	0,00	408.349,93
C Resultatopgørelse	1.052.431,02	0,00	578.937,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-181.050,18	108.969,16	-72.081,02
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-174.838,32	0,00	-174.838,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-220.000,00	0,00	-220.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-381.408,91	-506.819,68	-888.228,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-816.027,00	-627.297,65	-1.443.324,65
741150 Frie midler - afgrænsede projekter Menighedsplejen	-52.952,87	-27.282,85	-80.235,72
741151 Frie midler - afgrænsede projekter projekt Tårn	-200.000,00	0,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.052.431,02	1.052.431,02	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2020 Tune Kirke

Anlægsaktiviteter opdateret pr. :

Årstal	Projekt	2019				2020				2021			
		Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Manglende anlægslygn (-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)
		-12.500					12.500		0				0
	8001 Renovering af kirketårn	666.027	350.000			45.040			711.067	237.263			473.804
	8003 Pigsten/termembran ved kirketårnet		250.000						350.000				350.000
	8004 Reparation af våbenhus								250.000				250.000
	8090 Renovering af kirkemur	150.000	200.000						350.000				350.000
	8103 Dørrautomatik		35.000						35.000	15.479			19.521
	8301 Arbejde ved Skolegade 6	12.500		2.775			-12.500		2.775	2.775			0
	8501 Byggeri, Rytterstien 6			103.224			-45.040		58.185	75.428			-17.243
	Renter			2.970					2.970				2.970
	Bevillinger i alt (netto)	816.027	835.000	108.969		0	0	0	1.759.996	330.945			1.443.325

Noter: 1: Kr. 17.243 er tidligere (2017) overført fra drift

2: Renter på opsparing betalt fra drift.

-627.297,65

Opførelse af frie midler:

Driftsresultat pr. 31.12.2020	548.376
Afsluttede anlæg	-14.273
Driftsresultat, der tillægges frie midler	534.103
Frie midler pr. 1. januar 2020	381.409
Reserveret til menighedsplejen	-27.283
Forbrug af reserverede midler	
Frie midler	888.228,59

Tillægsbevillinger mm. 2020

Årstal	Projekt	2019		2020		2021	
		Overførte midler	Bevillinger modtaget / Frie midler reserveret	Forbrug	Forbrug ført på konto	Midler overføres	
		200.000				200.000	
	741151 Projekt Tårn	52.953		-27.283	3.335	80.236	
	741150 Menighedsplejen					0	
	I alt	252.953	0	-27.283		280.236	

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

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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.019.473,20	1.908.460,29
31.798,76	30.524,22
185.121,42	88.260,84
174.838,32	174.838,32
1.627.714,70	1.614.836,91
0,00	0,00
1.909.880,60	2.919.535,85
1.440.045,19	2.421.288,88
181.050,18	72.081,02
285.975,23	423.408,45
2.810,00	2.757,50
3.929.353,80	4.827.996,14

-2.026.277,28	-3.078.708,30
-181.050,18	-72.081,02
-174.838,32	-174.838,32
-220.000,00	-220.000,00
-381.408,91	-888.228,59
-816.027,00	-1.443.324,65
-252.952,87	-280.235,72
-1.627.714,70	-1.614.836,91
-1.627.714,70	-1.614.836,91
0,00	0,00
-275.361,82	-134.450,93
116,74	0,00
-43.451,84	0,00
-183.979,26	-99.884,63
0,00	-1.000,00
-48.047,46	-33.566,30
-3.929.353,80	-4.827.996,14

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
3.974.000,00	3.974.000,00	4.032.000,00	3.974.000,00	0,00	0,00
56.400,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	0,00
4.030.400,00	3.974.000,00	4.032.000,00	4.030.400,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-173.753,09	-215.661,00	-164.251,26	0,00	-39.995,00	-133.758,09
-21.329,38	-15.000,00	-55.777,66	0,00	0,00	-21.329,38
-554.992,06	-427.905,00	-654.729,90	2.400,00	-151.217,55	-406.174,51
-750.074,53	-658.566,00	-874.758,82	2.400,00	-191.212,55	-561.261,98

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-189,83	0,00	0,00	0,00
-728.666,56	-620.195,00	-793.796,16	0,00	-666.640,05	-62.026,51
-204.057,19	-225.101,00	-226.300,77	0,00	-153.965,60	-50.091,59
-148.038,15	-204.658,00	-155.171,95	38.084,50	-170.607,75	-15.514,90
-165.012,24	-172.554,00	-140.932,15	0,00	-99.436,35	-65.575,89
-154.982,86	-203.317,00	-186.770,07	0,00	-142.798,28	-12.184,58
-136.169,06	-143.698,00	-134.980,41	0,00	-133.524,72	-2.644,34
-69.014,96	-92.054,00	-90.120,09	0,00	-67.501,88	-1.513,08
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.607.441,02	-1.662.777,00	-1.729.461,43	38.084,50	-1.434.474,63	-211.050,89

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-316.963,69	-669.098,00	-346.560,33	267.632,10	-326.962,82	-257.632,97
-44.490,00	-122.062,00	-53.643,85	0,00	-39.995,00	-4.495,00
-361.453,69	-791.160,00	-400.204,18	267.632,10	-366.957,82	-262.127,97

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-20.716,29	-30.363,00	8.067,03	6.091,09	0,00	-26.807,38
27.817,11	-13.134,00	-925,54	69.074,24	0,00	-41.257,13
22.001,66	41.792,00	47.805,30	22.001,66	0,00	0,00
29.102,48	-1.705,00	54.946,79	97.166,99	0,00	-68.064,51

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-107.253,70	-133.345,00	-174.098,10	0,00	0,00	-107.253,70
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-162.089,90	-180.434,00	-277.446,20	0,00	-98.817,97	-63.271,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-51.788,16	-109.424,00	-49.231,10	0,00	-11.027,56	-40.760,60
63 Bygning	-21.721,49	-12.985,00	-14.975,22	0,00	-21.721,49	0,00
64 Økonomi	-264.103,30	-215.614,00	-300.575,91	0,00	-202.235,71	-61.867,59
65 Personregistrering - civil	-78.463,62	-71.822,00	-73.055,14	0,00	-74.061,44	-4.402,18
66 Personregistrering - kirkelig	-25.804,65	-21.322,00	-23.271,10	0,00	-25.712,07	-92,58
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provststudvalg	-1.501,26	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.501,26
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-74.597,44	-71.594,00	0,00	0,00	0,00	-74.597,44
I alt	-787.323,52	-861.540,00	-912.652,77	0,00	-433.576,24	-353.747,28

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-9.856,44	0,00	-571,70	0,00	0,00	-9.856,44
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.748,38	1.748,00	1.748,38	1.748,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.274,32	0,00	-458,76	3.274,32	0,00	0,00
I alt	-4.833,74	1.748,00	717,92	5.022,70	0,00	-9.856,44

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-237.262,51	-600.000,00	-25.373,80	0,00	0,00	-237.262,51
81 Sognegård	-15.479,38	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.479,38
83 Kirkegård	-2.775,00	-200.000,00	-86.174,04	0,00	0,00	-2.775,00
85 Præsteboliger	-75.428,07	0,00	-30.102,19	0,00	0,00	-75.428,07
92 Ligningsbeløb anlæg	835.000,00	835.000,00	549.999,96	835.000,00	0,00	0,00
I alt	504.055,04	0,00	408.349,93	835.000,00	0,00	-330.944,96

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Tune 17k	906 M2	1.700.000	987.200		Skolegade 6
Tune By, Tune 2bv	1184 M2	3.750.000	1.022.200		Præstebolig Rytterstien 4
Tune 15 min	1165 M2	6.450.000	925.000		Tune Menighedscenter
Ejendomsværdi i alt		11.900.000			

**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.*

Kollekt i Tune sogn 2020

	I alt
Danske Sømands- og Udlands Kirker	125,00
Folkekirkens Mission i Greve-Solrød Provsti	189,50
Folkekirkens Nødhjælp	70,00
KFUM's sociale arbejde	25,00
Kirkefondet	-
Kirkens Kørshær	375,50
Kofoeds Skole	420,50
Menighedsplejen i Tune sogn	100,00
Samvirkende Menighedsplejer	-
Total	1.305,50