

ÅRSREGNSKAB 2020

for Ugerløse Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 7289

CVR-nr. 59467913

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 Ugerløse 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 Ugerløse Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ugerløse 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 13. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. regnskabet 2020

Holbæk provsti har af kirkeligning tildelt Ugerløse Menighedsråd kr. 1.736.325 til kirkelig aktiviteter, drift af kirke, kirkegård, præstegård samt administration. Nettoudgifter for 2020 blev 1.681.810.

Der er således et overskud på 54.515,32, men derudover har vi haft budgetteret med renovering af sognegården, hvilket vi har haft delvist hensat til, hvorfor årets samlede resultat ender på 157.595,12 i underskud.

Dette har været tilsigtet, da vi har brugt ca. 250.000 mere på renovering af sognegården end vi havde nået at spare op til.

Resultatet ses derfor som meget tilfredsstillende, hvilket jo nok også skyldes at vi har haft et lidt mindre aktivitetsniveau end normalt for året på grund af corona.

Bevilling til anlægsarbejder i 2020 kr. 12000,- er til kalkning af kirkegårdens ringmur (overført fra 2018) og ikke hævet,. Bevillingen opspares i Holbæk Provsti.

Der er bevilget 60.000 af HP til renovering af tagrender, heraf resterer 49.625,- Tagrender planlagt til udbedring i første kvartal 2021.

Der er bevilget 2 x 75.000 fra HP til renovering af badeværelse i præstegård, de er modtaget og badeværelse er færdigt. Hertil havde vi selv opsparet og hensat 75.000 også, og der er et lille plus tilbage på ca. 3000 som ikke er brugt.

Gammel bevilling på gelænder er udløbet men søges igen i forbindelse med varmeanlægget, hvilket leder til næste punkt.

Vedr. arbejdet med nyt varmeanlæg, så er det stadig i gang, der er valgt arkitekt og vi ved nu at vi først kommer i gang med byggeriet tidligst 2022. Derfor er bevillingen returneret, og HP har meddelt at vi skal genansøge når vi har et økonomisk overslag, hvilket forventes at foreligge fra arkitekt senest marts 21.

Vedr. helhedsplanen på kirkegården, så er det i fuld gang stadig. Der er fældet træer og lavet andet arbejde, således at der nu tilbagestår 75.716,80 på bevillingen fra 18 som ikke er anvendt. Denne søges overført til 2021, hvor der forventes taget fat igen

Driften på formål kan forklares således:

Personale generelt:

Vi har i 2020 overskredet budget med 6,7% på lønninger, dette på trods af at vi har været en del lukket ned på grund af Corona. Vi har ikke haft hjemsendt personale på corona-refusion, da vores største udgift er graver og udenomsarealer jo skal vedligeholdes uanset hvad.

Formål 2 - Kirkebygning, sognelokaler og kontor i præstegård

Til formålet var der forventet en driftsudgift på kr.394.500. Udgiften blev kr. 505.844, = et større forbrug på kr. 111.344 der skyldes renovering af sognegård.

Vores elforbrug i kirken har kun været 88.578, der var budgetteret 140.000, det lave forbrug skyldes Corona, kirken har været anvendt langt mindre end normalt, ligesom det var en mild vinter.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Budgettet til kirkelige aktiviteter var kr. 609196,50 Nettoudgifter blev kr 514521,35 - = en besparelse på kr. 94.675,15. Dette tilskriver vi nedsat aktivitet på grund af corona.

Formål 4 - Kirkegården og kapel

Her har vi brugt 363.025 ud af 381.882 budgetteret, en besparelse på 18.856,89.

Formål 51 - Præstebolig og præstegårdsjorden

Til formålet var der budgetteret med nettoudgift på kr. 94.200,-. Resultatet blev en udgift på kr.22.102,45 - en stor besparelse, der skyldes at vare og el-forbrug har været

væsentligt reduceret i forhold til budget.

Formål 57, Præstegårdsjord og Kirkeskoven var der budgetteret kr.17.800 i nettoudgift, men udgiften blev kun 1886,07, da vi ikke har haft udgifter til græsslåning, hækklipning, snerydning etc.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Der var budgetteret med en udgift på kr. 227.575. Omkostninger blev kr. 274.771, = en overskridelse på kr. 47196,36. Anskaffelser til kontoromkostninger og ekstra omsorg for personale samt efteruddannelse er årsagen hertil.

Der er ligeledes igen opkrævet forsikringsbidrag efter at det i nogle år har været gratis, det var ca. 16.000,-

Formål 7 - Finansielle poster

Årets renteindtægter udgør samlet 1545,78, i UDGIFT, på grund af bankernes indførsel af negative renter.

Momsreguleringer

Kirkegårdens variable moms var primo sat til 10 %. Ved en beregning med Kirkeministeriets hjælpeskema af 2020 er den variabel moms for året 13 %. Således har året en momsregulering (indtægt) på kr. 311,07

Status - Balancesummen er kr. 3.110.197,37 og fremkommer således:

Aktiver

Tilgodehavender er i alt kr. 1.924.993,83, som fordeler sig på kirkegårdens debitorer kr. 57.052,41, skyldig moms kr. 8.409,11, samt kapitaler hos Roskilde Stift kr. 1.721.142,81

Likvide beholdninger kr.1.185.203,54 indestående på konti i Nordea, Holbæk afdeling. Der er ingen kontante beholdninger under kirkekassens administration. Menighedsrådet er bevidst om, at indskydergarantien er overskredet, men vælger p.t. kun at have indestående i et pengeinstitut.

Passiver

Egenkapitalens primosaldo kr. 1.353.899,26 + årsafslutningen kr. 197.833 giver en ultimosaldo på kr. 1.353.899,26

Art 741110, menighedsrådets frie midler er kr. 460.327,34

Art 711130 Kirke og præsteembedekapitaler er uændret kr.138.239,10

Art 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet er kr. 146.411,11. Likviditet stillet til rådighed af provstiet svarer til 1/12 af bevillingen 2020. Ny saldo er således kr.140428,508,-. (1/12 af årlig tildelt ligning tillagt direkte modregnet afdrag kirkeskovslån) (kr. 10.850/12))

Art 741150 saldoen på opsparing til kirkegårdsmur er nu 1.715,50

Art 741151 Kr. 2.362 er jf. aftale nedskrevet af anlægsbevilling 2016 til sikring af skovens likviditet. Plan mellem Holbæk Provsti og menighedsrådet startet 2017. Beløbet er fradraget i årets basis rammetildeling. Saldo ultimo bliver 132.064. Adrages færdigt jvr. plan gradvist til og med 2029.

Art 741152 Opsparet driftsmidler til tegl og låger ringmur, her har vi investeret i år, så saldo nu er 32.471,75

Art 741153 Hensættelser fra tidligere år for anvendelse for næste år. Saldoen var kr. 65.000, heraf er det meste brugt og der henstår nu kun 3.301,53 som kan overføres til andet formål.

Art 741154 er uændret hensat til uforudsete udgifter i forbindelse med nyt varmeanlæg og indvendig kalkning af kirke, kr. 150.000,-

Art 741155 var en hensættelse på 150.000 til renovering af Sognestuen, denne er nu gennemført og saldo er nul.

Hensættelser i Roskilde Stift til legataftaler på gravsteder er ultimo 2020 1.721.142,81. Til kirkegården er der modtaget hjemfalden kapital på 124.599,39. Året har givet et renteafløst på 18.913,51 og der har været indbetalinger på nye kapitaler på 37.853,34. Vores tilgodehavende til formålet er således netto faldet med 67.832,54.

Vi har gældsforpligtelser på ialt 212.941,56. Det består af forudbetalte ligningsmidler på 140.428,50, samt diverse kreditorer og periodeforskydninger på 34.968,48, kirkeskoven, folkeoplysningsudvalget 7.593, stadig tænkt til bænke og så er der moms, feriepenge, ATP etc. 28.517,58 samt kollektmidler på 1.434.

Moms - Menighedsrådet har besluttet at beregning af årets momsmæssige delafløftningsprocent er sket ud fra kirkeministeriets nye regneark. Skønsmæssig beregning.

Det har betydet at kirkegårdens delmoms for 2020 blev 12%. Næste år delafløftningsprocent for kirkegården er sat til 12 %.

I den daglige bogføring anvendes forskellige fradragprocenter: Fuld fradrag 25 % (indkøb til videresalg vedr. momspligtige indtægter på kirkegård og ved deltagerbetalt forplejning i sognelokale). Beregnet delafløftningsprocent (indkøb/udgifter på kirkegård med fællesarealer, graverbygning og administration for kirkegårdsdriften). 0 fradrag (indkøb/udgifter til momsfri aktiviteter i kirke og sognelokaler samt drift af præstebolig).

Moms for Kirkeskoven afløftes med fuld fradrag 25 %. Hvilket er godkendt af revisor Dorthe Grøndal Hansen, Bejerholm, ved mail af 31.08.2015. Der er ingen fælles indkøb/udgifter med kirkegården. Der er renholdelsesaftale med entreprenøren, som tilplantede skoven.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	1.736.325,00	1.736.325,00	1.780.029,75
Øvrig drift i alt	-1.681.809,68	-1.705.472,00	-1.639.974,56
2 Kirkebygning og sognegård	-505.843,63	-394.500,00	-274.324,64
Indtægter	16.881,25	0,00	5.950,00
Udgifter, løn	-80.627,74	-36.000,00	-2.688,13
Udgifter, øvrig drift	-442.097,14	-358.500,00	-277.586,51
3 Kirkelige aktiviteter	-514.521,35	-609.198,00	-718.233,91
Indtægter	164.746,75	247.750,00	50.416,12
Udgifter, løn	-372.468,64	-356.698,00	-440.576,41
Udgifter, øvrig drift	-306.799,46	-500.250,00	-328.073,62
4 Kirkegård	-363.025,11	-381.882,00	-402.110,04
Indtægter	291.665,65	193.843,00	225.954,64
Udgifter, løn	-386.033,15	-390.225,00	-173.241,10
Udgifter, øvrig drift	-268.657,61	-185.500,00	-454.823,58
5 Præstebolig mv.	-22.102,45	-94.200,00	-51.033,18
Indtægter	112.216,34	112.800,00	129.773,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.318,79	-207.000,00	-180.806,32
6 Administration og fællesudgifter	-274.771,36	-227.575,00	-199.373,79
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.454,19	-93.575,00	-85.432,23
Udgifter, øvrig drift	-178.317,17	-134.000,00	-113.941,56
7 Finansielle poster	-1.545,78	1.883,00	5.101,00
A Resultat af drift	54.515,32	30.853,00	140.055,19
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	72.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-150.000,00	0,00	49.772,85
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-72.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-62.110,44	0,00	-12.626,73
B Resultat af anlæg	-212.110,44	0,00	37.146,12
C Resultatopgørelse	-157.595,12	30.853,00	177.201,31

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-138.239,10	0,00	-138.239,10
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-145.598,00	5.169,50	-140.428,50
741110 Menighedsrådets frie midler	-460.327,34	-117.937,71	-578.265,05
741150 Frie midler - Driftsosp. kalkningsmidler ringmur	-16.650,00	14.934,50	-1.715,50
741151 Frie midler - Likv. for Kirkeskoven fra PU	-142.914,00	10.850,00	-132.064,00
741152 Frie midler - Opsp. drift til tegl og låger ringmur	-64.539,00	32.067,25	-32.471,75
741153 Frie midler - Udgifter/arbejder disponeret til næste å	-65.000,00	61.698,47	-3.301,53
741154 Frie midler - Ekstraordinære udgifter ifm kalkning inc	-150.000,00	0,00	-150.000,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-150.000,00	150.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	157.595,12	-157.595,12	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.974.704,93	1.919.229,78
58.075,44	57.052,41
1,59	2.795,46
138.239,10	138.239,10
1.778.388,80	1.721.142,81
0,00	0,00
1.458.936,75	1.185.203,54
588.268,56	613.121,85
870.668,19	572.081,69
3.433.641,68	3.104.433,32
-1.333.267,44	-1.176.485,43
-138.239,10	-138.239,10
-145.598,00	-140.428,50
-460.327,34	-578.265,05
-589.103,00	-319.552,78
-1.778.388,80	-1.721.142,81
-1.778.388,80	-1.721.142,81
0,00	0,00
-321.985,44	-206.805,08
-92.297,09	-28.741,90
-63.467,11	-6.163,63
-144.693,75	-140.428,50
-21.527,49	-31.471,05
-3.433.641,68	-3.104.433,32

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
1.736.325,00	1.736.325,00	1.743.561,00	1.736.325,00	0,00	0,00
0,00	0,00	36.468,75	0,00	0,00	0,00
1.736.325,00	1.736.325,00	1.780.029,75	1.736.325,00	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
-143.079,43	-186.000,00	-191.156,44	16.281,25	-40.313,68	-119.047,00
-50.731,18	-60.500,00	-50.170,27	0,00	0,00	-50.731,18
-312.033,02	-148.000,00	-32.997,93	600,00	-40.314,06	-272.318,96
-505.843,63	-394.500,00	-274.324,64	16.881,25	-80.627,74	-442.097,14

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 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.021,58	0,00	-16.801,93	3.000,00	0,00	-7.021,58
-362.875,02	-341.308,00	-408.963,06	312,00	-289.744,01	-73.443,01
-26.389,64	-32.000,00	-18.343,85	0,00	-9.451,26	-16.938,38
-8.679,90	-38.938,00	-43.292,41	40,00	-8.655,40	-64,50
-42.383,38	-38.500,00	-40.632,65	0,00	-5.445,22	-36.938,16
-5.300,00	-35.829,00	-29.304,50	0,00	-5.000,00	-300,00
-26.820,00	-75.943,00	-47.822,70	0,00	-23.930,00	-2.890,00
-38.051,83	-46.680,00	-113.072,81	161.394,75	-30.242,75	-169.203,83
-514.521,35	-609.198,00	-718.233,91	164.746,75	-372.468,64	-306.799,46

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
-367.804,40	-385.382,00	-402.233,62	286.760,11	-386.033,15	-268.531,36
4.779,29	3.500,00	123,58	4.905,54	0,00	-126,25
-363.025,11	-381.882,00	-402.110,04	291.665,65	-386.033,15	-268.657,61

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-20.216,38	-76.400,00	-56.249,48	99.090,61	0,00	-119.306,99
-1.886,07	-17.800,00	5.216,30	13.125,73	0,00	-15.011,80
-22.102,45	-94.200,00	-51.033,18	112.216,34	0,00	-134.318,79

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	-40.611,91	-28.000,00	-31.454,65	0,00	0,00	-40.611,91
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-60.288,38	-52.000,00	-52.632,82	0,00	-15.399,33	-44.889,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-52.049,69	-49.000,00	-35.961,82	0,00	-27.984,84	-24.064,85
63 Bygning	-2.098,92	-7.075,00	-2.528,90	0,00	-2.098,92	0,00
64 Økonomi	-71.863,38	-70.500,00	-73.651,85	0,00	-60.350,00	-11.513,38
65 Personregistrering - civil	-126,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-126,00
67 Efteruddannelse	-31.823,20	-20.000,00	-3.143,75	0,00	9.378,90	-41.202,10
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-15.909,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.909,88
I alt	-274.771,36	-227.575,00	-199.373,79	0,00	-96.454,19	-178.317,17

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-2.601,78	0,00	-35,07	0,00	0,00	-2.601,78
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-637,45	500,00	729,88	360,07	0,00	-997,52
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.382,38	1.383,00	1.382,38	1.382,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	311,07	0,00	3.023,81	311,07	0,00	0,00
I alt	-1.545,78	1.883,00	5.101,00	2.053,52	0,00	-3.599,30

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	49.772,85	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00
83 Kirkegård	0,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-62.110,44	0,00	-12.626,73	150.000,00	0,00	-212.110,44
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-212.110,44	0,00	37.146,12	150.000,00	0,00	-362.110,44

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		
Ugerløse 67 B	1.467 m ²	800.000	453.400		Præstebolig med sogneloka
Ugerløse 7 C	88.566 m ²	1.400.000	388.500		Præstegårdsjord-landbrugs
Ejendomsværdi i alt		2.200.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
