

ÅRSREGNSKAB 2020

for Melby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7407

CVR-nr. 67548116

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 Melby 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 menighedsrådet for Melby Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Melby Sogns kirkekasse 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 kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 9. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', is written over the printed name.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Overordnet viser regnskabet 2020 et beskedent overskud på kr. 11.722, hvilket svarer til budgettets runde nul. Regnskabet må således betegnes som forventet og tilfredsstillende.

Regnskabet viser et overskud på driften på kr.: 86.971. Til gengæld er der et underskud på anlæg på kr. 75.249. Menighedsrådet besluttede på møde den 25. februar 2021 at finansiere underskuddet på anlæg over driften, hvilket på forhånd efter ansøgning var godkendt af provstiet. Derved det beskedne overskud på kr. 11.722.

Driften:

2. Kirkebygning og sognegård: I regnskabet kr. 474.809 mod budgetteret kr. 412.097. 'Indtægter' er kr. 137.144 mod budgettets kr. 246.994. Mankoen skyldes manglende lejeindtægter fra Sognegården, der grundet skærpede Covid-regler hen over året, endte med at blive nedlukket helt. Det betød også, at behovet for rengøring faldt, hvorfor 'Udgifter, løn' blev kr. 170.018 mod budgettets kr. 230.365. 'Udgifter, øvrig drift' blev kr. 441.936 mod budgettets kr. 428.726, hvilket skyldes gentagne servicebesøg og fejlfinding på kirkens komplicerede - og 'lunefulde' varmeanlæg.

3. Kirkelige aktiviteter: I regnskabet kr. 1.033.776 mod budgettets kr. 1.114.298 'Indtægter' på kr. 23.228 mod budgettets kr. 17.200. De øgede indtægter skyldes bl.a. forhåndssalg af billetter til udsatte, men ikke aflyste arrangementer. 'Udgifter, øvrig drift' er på kr. 202.689 mod budgettets kr. 286.884. Mankoen skyldes neddrogning af kirkelige aktiviteter såsom kor, koncerter m.v. grundet Covid-reglerne.

4. Kirkegård: viser en udgift på kr. 627.738 mod budgetteret kr. 644.054. 'Indtægterne', der stammer fra gravstedsejere og aftaler om vedligeholdelse og grandækning er uden menighedsrådets indflydelse. 'Udgifter, løn' på kr. 770.560 er godt kr. 50.000 større end budgettets 719.041. Forskellen skyldes efterbetaling af et personale, der tilbage ved overgangen til nyt FLØS-lønssystem af ukendte årsager var blevet fejllindplaceret. Da menighedsrådet opdagede dette blev den manglende løn efterbetalt.

5 Præstebolig: I regnskabet en indtægt på kr. 28.658 mod en budgetteret udgift på kr. 41.773.

Forskellen skyldes 'Udgifter, øvrig drift' med en udgift på kr. 52.200 mod budgettets 124.867. Besparelsen skyldes implementering af et nyt grønt varmesystem i præstegården til erstatning af det gamle oliefyrsanlæg.

6 Administration og fællesudgifter: I regnskabet kr. 706.715 mod budgettet på kr. 686.335.

'Udgifter, løn' på kr. 370.596 mod budgettering på kr. 438.216 skyldes mindre andel af fællesudgifter grundet nedlukning af i forbindelse med Covid-reglerne.

'Udgifter, øvrige drift' på kr. 336.119 mod budgettets kr. 248.130 skyldes en stigende udgift til systemer og overgang til 3-årige kontrakter.

Anlægsbevillinger

Ligningen var i alt på kr. 777.500 hvoraf på forhånd var øremærket til afdrag på 'Stiftsslån, varmeanlæg i præstebolig' kr. 47.500; 'Stiftsslån, indvendig renovering Melby Kirke' kr. 333.333; 'Stiftsslån, nyt tag Melby Kirke' kr. 116.667.

På de gennemførte projekter er 'Asfaltering p-plads v/kirkegård' (kr. 30.000) og 'Varmeanlæg præstebolig' (kr. 29.950) på budget. Derimod er Kirkegårdsregulering med et forbrug på kr. 325.249 over de afsatte midler på kr. 250.000. Dette skyldes, at menighedsrådet valgte at beplante området (som planlagt i kirkegårdsplanen) straks efter etablering af anlægget.

Resultatdisponering: Regnskabet viser et overskud på driften på kr.: 86.971. Til gengæld er der et underskud på anlæg på kr. 75.249. Derved fremkommer et samlet overskud på kr. 11.722, hvilket beløb overføres til de frie midler, der herefter udgør kr. 416.842 (2019) + 11.722 = 428.564, hvilket er et tilfredsstillende niveau.

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	2.953.311,00	2.953.311,00	3.006.766,08
Øvrig drift i alt	-2.866.339,71	-2.953.311,00	-2.930.969,23
2 Kirkebygning og sognegård	-474.809,75	-412.097,00	-429.493,26
Indtægter	137.144,57	246.994,00	191.152,92
Udgifter, løn	-170.018,27	-230.365,00	-187.845,31
Udgifter, øvrig drift	-441.936,05	-428.726,00	-432.800,87
3 Kirkelige aktiviteter	-1.033.776,00	-1.114.298,00	-1.132.873,26
Indtægter	23.228,74	17.200,00	20.630,66
Udgifter, løn	-854.315,41	-844.614,00	-875.918,94
Udgifter, øvrig drift	-202.689,33	-286.884,00	-277.584,98
4 Kirkegård	-627.738,78	-644.054,00	-595.477,41
Indtægter	426.936,10	402.937,00	359.685,05
Udgifter, løn	-770.560,84	-719.041,00	-737.677,97
Udgifter, øvrig drift	-284.114,04	-327.950,00	-217.484,49
5 Præstebolig mv.	28.658,77	-41.773,00	-111.356,79
Indtægter	103.197,34	98.754,00	89.187,76
Udgifter, løn	-22.338,31	-15.660,00	-23.188,15
Udgifter, øvrig drift	-52.200,26	-124.867,00	-177.356,40
6 Administration og fællesudgifter	-706.715,99	-686.335,00	-633.898,93
Indtægter	0,00	13,00	-52,58
Udgifter, løn	-370.596,69	-438.218,00	-351.056,88
Udgifter, øvrig drift	-336.119,30	-248.130,00	-282.789,47
7 Finansielle poster	-51.957,96	-54.754,00	-27.869,58
A Resultat af drift	86.971,29	0,00	75.796,85
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)	777.500,04	777.500,00	854.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-112.995,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-355.249,00	-280.000,00	-52.311,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-29.950,00	0,00	-341.078,68
B Resultat af anlæg	392.301,04	497.500,00	348.613,90
C Resultatopgørelse	479.272,33	497.500,00	424.410,75

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150 Langfristet gæld	4.033.333,33	-324.091,00	3.709.242,33
741110 Menighedsrådets frie midler	-416.842,51	-11.722,33	-428.564,84
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	143.459,00	-143.459,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-479.272,33	479.272,33	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.379.616,12	2.427.428,54
1.486,34	2.551,22
391,25	163.443,41
171.527,56	171.527,56
2.206.210,97	2.089.906,35
0,00	0,00
308.486,77	317.496,82
277.949,43	286.569,52
30.537,34	30.927,30
2.688.102,89	2.744.925,36

3.588.422,26	3.109.149,93
-171.527,56	-171.527,56
4.033.333,33	3.709.242,33
-416.842,51	-428.564,84
143.459,00	0,00
-2.206.210,97	-2.089.906,35
-2.206.210,97	-2.089.906,35
-4.033.333,33	-3.709.242,33
-4.033.333,33	-3.709.242,33
-36.980,85	-54.926,61
-9.816,24	-21.405,77
-1.000,00	-498,50
-20.400,00	-20.400,00
-5.764,61	-12.622,34
-2.688.102,89	-2.744.925,36

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
2.953.311,00	2.953.311,00	3.006.766,08	2.953.311,00	0,00	0,00
2.953.311,00	2.953.311,00	3.006.766,08	2.953.311,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-491,95	0,00	-5.106,30	0,00	-418,73	-73,22
-149.813,28	-173.263,00	-204.171,59	0,00	-40.360,10	-109.453,18
-67.512,45	-14.576,00	0,00	0,00	0,00	-67.512,45
-189.565,24	-159.075,00	-139.227,33	51.900,00	-115.003,17	-126.462,07
4.917,20	-21.327,00	-57.927,71	85.244,57	-14.236,27	-66.091,10
-72.344,03	-43.856,00	-23.060,33	0,00	0,00	-72.344,03
-474.809,75	-412.097,00	-429.493,26	137.144,57	-170.018,27	-441.936,05

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-669.195,39	-634.589,00	-692.560,61	3.978,16	-597.680,14	-75.493,41
-23.250,29	-81.690,00	-9.173,39	0,00	0,00	-23.250,29
-5.846,90	-26.276,00	-21.261,82	0,00	0,00	-5.846,90
-177.660,34	-142.032,00	-204.577,75	0,00	-107.252,08	-70.408,26
-115.374,42	-107.319,00	-156.719,26	10.000,00	-120.994,08	-4.380,34
-42.248,84	-69.639,00	-36.601,33	0,00	-19.889,11	-22.359,73
-199,82	-52.743,00	-11.979,10	9.250,58	-8.500,00	-950,40
-1.033.776,00	-1.114.298,00	-1.132.873,26	23.228,74	-854.315,41	-202.689,33

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
-637.399,52	-698.667,00	-620.709,31	399.042,70	-758.408,11	-278.034,11
9.660,74	54.613,00	25.231,90	27.893,40	-12.152,73	-6.079,93
-627.738,78	-644.054,00	-595.477,41	426.936,10	-770.560,84	-284.114,04

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-648,42	-723,00	-577,93	0,00	0,00	-648,42
29.396,20	-42.959,00	-105.597,76	103.197,34	-22.338,31	-51.462,83
-89,01	1.909,00	-5.181,10	0,00	0,00	-89,01
28.658,77	-41.773,00	-111.356,79	103.197,34	-22.338,31	-52.200,26

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-169.602,32	-101.460,00	-138.528,22	0,00	0,00	-169.602,32
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-173.393,59	-111.397,00	-164.888,02	0,00	-102.994,98	-70.398,61
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-81.580,59	-46.362,00	-90.106,58	0,00	-36.315,75	-45.264,84
64 Økonomi	-111.163,57	-9.259,00	-104.317,14	0,00	-110.938,99	-224,58
65 Personregistrering - civil	-121.286,63	-203.813,00	-125.356,16	0,00	-120.346,97	-939,66
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-142.535,00	-1.587,47	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-15.212,41	-20.490,00	-9.115,34	0,00	0,00	-15.212,41
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-8.967,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.967,44
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.509,44	-51.019,00	0,00	0,00	0,00	-25.509,44
I alt	-706.715,99	-686.335,00	-633.898,93	0,00	-370.596,69	-336.119,30

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-51.957,96	-52.574,00	-25.779,17	0,00	0,00	-51.957,96
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-2.180,00	-1.014,38	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-1.076,03	0,00	0,00	0,00
I alt	-51.957,96	-54.754,00	-27.869,58	0,00	0,00	-51.957,96

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-112.995,63	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-355.249,00	-280.000,00	-52.311,75	0,00	0,00	-355.249,00
85 Præsteboliger	-29.950,00	0,00	-341.078,68	0,00	0,00	-29.950,00
92 Ligningsbeløb anlæg	777.500,04	777.500,00	786.999,96	777.500,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	392.301,04	497.500,00	348.613,90	777.500,04	0,00	-385.199,00

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		
Melby 1 A m.fl.	71.265 m2	2.400.000	484.600		Præstebolig
Melby 7 NA	1.300 m2	1.350.000	487.500		Kontor, graverfac., lejemål
Melby 83 A	2.480 m2	2.100.000	530.100		Sognegården
Melby 7ML.	Ej oplyst.	0	0		kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.850.000			

**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
Bibelselskabet	57,50
Diakonhøjskolen	160,00
Y's Men region Danmark	86,50
Kofoeds Skole	20,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	0,00
KFUM og KFUK i Danmark	85,50
Sankt Lukas Stiftelsen	27,00
Diakonissestiftelsen	70,00
Folkekirkens Nødhjælp	220,00
KFUM's Soldatermission	277,00
Den Grønlandske Bibelsag	546,00
Julehjælp	16.319,50

Pga. corona er der en diff. på kr. 322,38 som er småpenge indsat i 2021 da bankerne var lukket mellem jul og nytår.