

ÅRSREGNSKAB 2020

for Tyvelse-Vrangstrup-Aversi-Tybjerg-Sandby Sognes Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 7463

CVR-nr. 36146850

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Tyvelse-Vrangstrup-Aversi-Tybjerg-Sandby Sognes 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 Tyvelse-Vrangstrup-Aversi-Tybjerg-Sandby Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tyvelse-Vrangstrup-Aversi-Tybjerg-Sandby Sognes menighedsråd (kirkekassen) 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 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 30. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

2. Kirkebygning og sognegård: Mindre udgift ialt ca.28.000
Merudgift til løn
Udgifter, øvrige drift: Færre udgifter til El og vedligeholdelse af bygninger.
3. Kirkelige aktiviteter: Mindre udgift ialt ca.99.000
Indtægter: Biregnskab for menighedsplejen.
Mindre udgift til løn. Færre udgifter til vikar, koncerter.
Udgifter, øvrige drift: Færre udgifter til Kirkelige aktiviteter.
4. Kirkegården: Merudgift ialt ca.31.000
Mindre udgift til løn. Løn til gravermedhjælper 1 er bogført under udgifter, øvrige drift.
Udgifter, øvrige drift: Merudgift til anskaffelser af inventar, Køb af IT, faskine på Aversi kirkegård (betalt af frie midler). 1. kvartals løn til gravermedhjælper 1.
5. Præstebolig mv. Merudgift ialt ca.10.000
Indtægter: Merindtægt i forpagtningsafgift.
Udgift, øvrige drift: Merudgift til anskaffelser/vedligeholdelse inventar og vedligeholdelse af bygninger (stormskade)
6. Administration og fællesudgifter: Mindre udgift ialt ca.22.000
Merudgift til løn. Løn til ny præsteseekretær.
Udgift, øvrige drift: Færre udgifter til mødeaktiviteter og efteruddannelse.
7. Finansielle poster:
Renteindtægter/renteudgifter bank
Renteindtægter gravstedskapitaler
Momsregulering.

Anlægsbevillinger

Ligningsbeløb til anlæg formål(92 + 93) Opsparingskonto til indvendig renovering af Sandby kirke(250.000). Maling af vinduer Aversi kirke (120.000). Udskiftning af tårndør Aversi kirke(15.000). Modtaget fra energipuljen til nyt varmeanlæg i Aversi kirke(120.840,73).

Udgifter Kirkebygning og sognegård formål(80 + 81 + 82) Nyt varmeanlæg i Aversi kirke(105.449,50). Maling af vinduer og ny tårndør Aversi kirke (68.119,73). Kirkely(12.696).

Udgifter Kirkegård formål(83 + 84) Renovering af Tyvelse kirkegård (213.839,01). Omlægning af gravpladser på Tybjerg kirkegård (126.314,57)

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet samarbejder med Herlufmagle menighedsråd vedr. Suså Sognehøjskole

Kalkningspuljen: Alle menighedsråd i Næstved provsti.

Skoletjenesten KNIPS. Alle menighedsråd i Næstved provsti.

Menighedsrådet samarbejder med Herlufmagle menighedsråd vedr. gravermedhjælper. Samarbejdet er ophørt den 01.04.2020.

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	3.057.342,00	3.057.342,00	3.017.880,00
Øvrig drift i alt	-2.943.429,12	-3.057.342,00	-3.444.785,28
2 Kirkebygning og sognegård	-629.368,14	-657.458,00	-603.021,98
Indtægter	1.400,00	0,00	75.021,15
Udgifter, løn	-251.659,56	-237.750,00	-207.643,18
Udgifter, øvrig drift	-379.108,58	-419.708,00	-470.399,95
3 Kirkelige aktiviteter	-733.905,63	-832.851,00	-792.516,30
Indtægter	15.429,86	0,00	250,00
Udgifter, løn	-614.808,08	-650.249,00	-615.447,72
Udgifter, øvrig drift	-134.527,41	-182.602,00	-177.318,58
4 Kirkegård	-1.145.981,05	-1.114.494,00	-1.579.604,60
Indtægter	259.029,35	269.013,00	227.057,05
Udgifter, løn	-947.803,15	-1.019.812,00	-1.021.087,69
Udgifter, øvrig drift	-457.207,25	-363.695,00	-785.573,96
5 Præstebolig mv.	-13.375,96	-2.694,00	-71.927,48
Indtægter	152.823,82	132.100,00	164.644,56
Udgifter, løn	-21.076,47	-21.485,00	-20.658,61
Udgifter, øvrig drift	-145.123,31	-113.309,00	-215.913,43
6 Administration og fællesudgifter	-432.710,98	-454.167,00	-411.561,40
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-254.687,93	-218.221,00	-199.032,61
Udgifter, øvrig drift	-178.023,05	-235.946,00	-212.528,79
7 Finansielle poster	11.912,64	4.322,00	13.846,48
A Resultat af drift	113.912,88	0,00	-426.905,28
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)	505.840,73	385.000,00	675.171,56
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-186.265,23	-135.000,00	-647.509,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-340.153,58	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-221.578,20
B Resultat af anlæg	-20.578,08	250.000,00	-193.916,41
C Resultatopgørelse	93.334,80	250.000,00	-620.821,69

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.416.172,08	-171.059,37	-1.587.231,45
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-982.215,19	0,00	-982.215,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-395.618,67	0,00	-395.618,67
741110 Menighedsrådets frie midler	-251.382,79	-154.759,17	-406.141,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-333.983,03	146.958,74	-187.024,29
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-57.850,00	57.850,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-145.880,94	0,00	-145.880,94
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	27.675,00	-22.325,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-130.000,00	0,00	-130.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-93.334,80	93.334,80	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.183.113,15	3.008.462,11
29.830,74	33.922,69
90.707,14	6.000,17
982.215,19	982.215,19
2.080.360,08	1.986.324,06
0,00	0,00
2.831.787,51	2.905.141,35
127.679,27	276.840,66
1.416.172,08	1.587.231,45
1.287.936,16	1.041.069,24
6.014.900,66	5.913.603,46
-3.763.102,70	-3.856.437,50
-1.416.172,08	-1.587.231,45
-982.215,19	-982.215,19
-395.618,67	-395.618,67
-251.382,79	-406.141,96
-333.983,03	-187.024,29
-383.730,94	-298.205,94
-2.080.360,08	-1.986.324,06
-2.080.360,08	-1.986.324,06
0,00	0,00
-171.437,88	-70.841,90
-155.425,68	-55.665,84
-16.012,20	-15.176,06
-6.014.900,66	-5.913.603,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.057.342,00	3.057.342,00	3.017.880,00	3.057.342,00	0,00	0,00
3.057.342,00	3.057.342,00	3.017.880,00	3.057.342,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-399.210,71	-460.094,00	-395.755,34	0,00	-176.011,27	-223.199,44
-120.558,23	-95.000,00	-126.255,13	0,00	0,00	-120.558,23
-32.490,31	-32.000,00	-26.030,29	1.400,00	0,00	-33.890,31
-77.108,89	-60.364,00	-52.973,16	0,00	-75.648,29	-1.460,60
0,00	-10.000,00	-2.008,06	0,00	0,00	0,00
-629.368,14	-657.458,00	-603.021,98	1.400,00	-251.659,56	-379.108,58

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.000,00	-15.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	-15.000,00
-678.541,61	-688.601,00	-685.717,63	250,00	-609.808,08	-68.983,53
-16.476,63	-18.000,00	-26.082,78	0,00	0,00	-16.476,63
14.112,61	-10.000,00	-2.153,50	15.179,86	0,00	-1.067,25
-32.500,00	-37.000,00	-32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00
-5.500,00	-55.750,00	-27.744,95	0,00	-5.000,00	-500,00
0,00	-8.000,00	-8.317,44	0,00	0,00	0,00
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-733.905,63	-832.851,00	-792.516,30	15.429,86	-614.808,08	-134.527,41

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
-1.091.128,94	-1.054.130,00	-1.534.947,80	240.530,50	-889.132,56	-442.526,88
-54.852,11	-60.364,00	-44.656,80	18.498,85	-58.670,59	-14.680,37
-1.145.981,05	-1.114.494,00	-1.579.604,60	259.029,35	-947.803,15	-457.207,25

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.264,20	-37.694,00	-136.234,13	92.123,62	-21.076,47	-140.311,35
55.888,24	35.000,00	64.306,65	60.700,20	0,00	-4.811,96
-13.375,96	-2.694,00	-71.927,48	152.823,82	-21.076,47	-145.123,31

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-23.328,34	-26.225,00	-25.860,10	0,00	0,85	-23.329,19
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-87.548,69	-136.077,00	-144.475,35	0,00	-25.727,17	-61.821,52
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-33.664,43	-39.269,00	-39.234,97	0,00	-17.008,31	-16.656,12
63 Bygning	-33.803,57	-36.563,00	-34.286,91	0,00	-28.363,37	-5.440,20
64 Økonomi	-144.495,58	-127.198,00	-144.040,89	0,00	-134.057,23	-10.438,35
65 Personregistrering - civil	-30.722,73	-14.812,00	0,00	0,00	-30.722,73	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-30.722,87	-14.812,00	0,00	0,00	-30.722,87	0,00
67 Efteruddannelse	-25.679,28	-40.000,00	-23.663,18	0,00	11.912,90	-37.592,18
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-3.533,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.533,45
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-19.212,04	-19.211,00	0,00	0,00	0,00	-19.212,04
I alt	-432.710,98	-454.167,00	-411.561,40	0,00	-254.687,93	-178.023,05

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-10.628,76	-6.000,00	-3.491,35	0,00	0,00	-10.628,76
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7,44	500,00	603,36	7,44	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.822,12	9.822,00	9.822,12	9.822,12	0,00	0,00
76 Momsregulering	12.711,84	0,00	6.912,35	12.711,84	0,00	0,00
I alt	11.912,64	4.322,00	13.846,48	22.541,40	0,00	-10.628,76

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-173.569,23	-135.000,00	-647.509,77	0,00	0,00	-173.569,23
81 Sognegård	-12.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.696,00
83 Kirkegård	-340.153,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.153,58
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-221.578,20	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	385.000,00	385.000,00	570.000,00	385.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	120.840,73	0,00	105.171,56	120.840,73	0,00	0,00
I alt	-20.578,08	250.000,00	-193.916,41	505.840,73	0,00	-526.418,81

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		
Tyvelse By, Tyvelse 6q	4020	2.300.000	597.600		Præstegård
Aversis By, Aversis 1a	116686	1.900.000	648.800		
Ejendomsværdi i alt		4.200.000			

**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

Menighedspleje for Tyvelse m.fl. 2020

Dato	Bilag	Tekst	Indtægt	Udgift	Saldo
31.12.20.		Saldo pr. 31.12.2019.			15179,86
31.12.20.					15179,86
		Menighedspleje for Tyvelse, Vrangstrup, Aversi, Tybjerg og Sandby Sogne			
		konto 3409 12797729 Danske Bank			

Vedr. nyt varmeanlæg i Aversø kirke

Dato	Artskonto	Bilagsnr.	2018	Beløb	Udgift i alt
28.12.	227055	942	Myndighedsmateriale vedr. kirkevarme	49.153,31	49.153,31
			2019		
25.03.	512710	222	Myndighedsmateriale vedr. kirkevarme	25.609,94	
04.09.	512710	629	Leveret varmeanlæg og projektering	184.616,88	
09.09.	512710	637	Demontering af gulvpodier	7.339,20	
11.09.	512710	639	EL-tavle med varmestyring	57.147,50	
16.09.	512710	646	Varmekons. Udtalelse vedr. Aversø kirke *)	1.630,42	1.630,42
21.10	512710	730	Installation af varmeanlæg i kirken	150.000,00	
23.10.	512710	734	Vedr. nyt varmeanlæg. Krogens murermester	30.625,00	
23.10.	512710	735	Ekstra arb. Vedr. nyt varmeanlæg. Krogens murermester	2.625,00	
28.10.	512710	741	Støvtæt afdækning af historisk inventar	19.812,50	
30.10.	512710	748	Slutafregning vedr. projektering	10.535,63	
13.11	512710	801	Malerbehandling af nye træklodser og stålør	6.150,00	
05.11.	512710	771	Tømmerarbejde aconto 2. Tømmerfirmaet Otto Hansen eft	22.476,38	
30.12	186860	941	Kirkeministeriets varme, energi og klimakonsulent *)	2.651,74	2.651,74
30.12.	512710	956	Myndighedsmateriale vedr. kirkevarme	58.519,58	
30.12.	512710	960	Prøveopvarmning pkt. 4 Projektpris	10.176,25	
30.12.	512710	954	Nationalmuseet	6.656,25	596.572,27
			2020		
24.03.	512710	231	Vedr. Ventilation, udsug skorstensløb til tagtrum	10.887,50	
27.03.	512710	246	Monteret udsuger på loft over skibet	8.954,65	
07.04.	512710	279	Leveret affugter iht. Aftale *)	22.638,43	22.638,43
15.04.	512710	289	Software i PLC og betjeningspanel til varmestyring	4.406,25	
27.04.	512710	302	Arkitekthonorar. Aftræk skorsten	26.209,94	
27.04.	512710	301	Arkitekthonorar. Vedr. varme- og energikonsulent *)	9.962,00	9.962,00
07.04.	512710	280	Diverse arbejder i forbindelse med aftræk	16.821,98	
20.04.	512710	296	Arkæologisk undersøgelse i Aversø kirke *)	5.568,75	105.449,50
				751.175,08	751.175,08
30.12.	101830	968	Overført fra Energipuljen i 2019	96.572,27	
16.05.	512710	405	Overført fra Energipuljen i 2020	120.840,73	
			*) Beløb ikke med i budget/ regnskab fra Arp & Nielsen		

Vedr. nyt varmeanlæg i Aversø kirke

	Budget varmeanlæg i Aversø kirke		
	Anlægsbevilling 2019 (Opsparing nyt varmeanlæg)	200.000,00	
	Energipuljen	217.413,75	
	Konverteret fra anlæg af handicapstier	200.000,00	
	Opsparet frie midler	100.000,00	
	Udgiften til nyt varmeanlæg forventes at blive kr. 717.413,75 inkl. moms.		
	Bilag 942 vedr. Myndighedsmateriale vedr. kirkevarme i Aversø kirke er betalt i 2018 og er ikke med i budgettet for varmeanlæg i Aversø kirke.		

"Kirkely" 2016

Dato	Artskonto	Bilagsnr.	Skema 1	Beløb	Restbeløb	Udgift i alt	Formål 8100
16.03	511230	133	Byggetilladelse	3.696,00			
11.04	511230	185	N.J.Totalbyg A/S a'conto nr. 1	242.923,75			
06.05	511230	240	Arkitekt William Tolstrup. Byggestyring til d.d.	22.500,00			
06.05.	511230	241	N.J.Totalbyg A/S a'conto nr. 2	250.000,00			
15.07.	511230	375	N.J.Totalbyg A/S a'conto nr. 3	500.000,00			
28.07.	511230	392	N.J.Totalbyg A/S a'conto nr. 4	312.500,00			
14.09.	511230	480	N.J.Totalbyg A/S a'conto nr. 5	125.000,00			
21.09.	511230	492	N.J. Totalbyg A/S a'conto nr. 6	750.000,00			
26.10	511230	545	Opfølgning af byggeriet. Niels Mollerup	7.496,60			
21.11.	511230	628	N.J. Totalbyg A/S a'conto nr. 7	144.421,25			
23.12.	511230	751	Arkitekt William Tolstrup. Tilsyn m.m.	65.000,00			
23.12.	511230	750	N.J. Totalbyg A/S. Faktura på ekstra arbejder	149.712,50			
30.12.	511230	782	Flytning af el-tavle m.m.	11.017,95		2.584.268,05	
30.12.			Overført fra skema 2	62.431,87		62.431,87	2.646.699,92
2015							
08.10.	119210	569	Tegning og udbudsmateriale på Kirkely. Kr. 87.500,00)*				
2017							
02.10.	511230	620	Manglende Momsrefusion for 2016 (kr. 70.264,29) (graverfunktionen vægtes med 30.58% af udgifterne) Ifølge Revisionsprotokollat af 12.09.2017.	-70.264,29		-70.264,29	-70.264,29
							2.576.435,63
			Anlægsbevilling fra 2015 (200.000 - 87.500)*	112.500,00			
			Opsparing pr. 01.01.2016	1.884.319,25			
			Salgskapital fra Aversis præstegård	856.349,95			
			Rådighedsbeløb 2016	2.853.169,20			
			Samlet udgift 2016 (Formål 8100)	2.646.699,92			
			Restbeløb/overskud	206.469,28			
			Restbeløb/overskud (70.264,29+206.469,28) 276.733,57				
			Samlet udgifter 2015 - 2020	2.742.889,14			
			Godkendt budgetoversigt (PU) den 18.11.2015				
			Samlet overslagspris incl. moms kr. 2.730.357,50	2.576.435,63	276.733,57	2.576.435,63	

"Kirkely" 2016

					Beløb	Restbeløb	Udgifter i alt
2018							
05.03.	223130	217	Automatist dørlukker på handicaptoliet		26.720,00		
28.06.	223130	478	Inst. Til aut. dør toilet i Kirkely		2.323,29		
27.07.	223130	590	Levering og opsætning af lamper ved Kirkely		37.214,22		66.257,51
21.08.		636	Overført til Sandby kirke. Renovering og nyt varmeanlæg		100.000,00		
21.08.		637	Overført til Aversi kirke. Nyt varmeanlæg		<u>100.000,00</u>		
					266.257,51	10.476,06	
2020							
09.10.	223130	721	Flyttet inst. Til afbryder for lys i badeværelse m.m.		6.321,00		
16.12.	223130	862	Montering af varmepumpe skjuler		<u>6.375,00</u>		
					12.696,00	-2.219,94	12.696,00
					2.855.389,14		2.655.389,14
					<u>87.500,00</u>		<u>87.500,00</u>
		569	Tegning og udbudsmateriale betalt i 2015		2.942.889,14		2.742.889,14

"Kirkely" 2016

Dato	Artskonto	Bilagsnr.	Skema 2	Beløb	Moms	Udgift i alt
09.03	227085	122	Flytning og lagerleje	5.275,00		5.180,05
29.03	227085	144	Leje af letvogn	1.760,00		1.728,32
14.04	227085	189	Leje af letvogn	2.307,50		2.265,97
28.04	227085	207	Lagerleje april md.	1.150,00		1.129,30
29.04	227085	213	Leje af letvogn	2.218,75		2.178,81
09.05	227085	242	lagerleje maj md.	1.150,00		1.129,30
13.05	227085	256	Leje af letvogn	2.218,75		2.178,81
27.05	227085	266	Leje af letvogn	2.130,00		2.091,66
01.06	228035	283	Rejsegilde kr. 2.254,95 (Formål 6100)			
01.06	227085	284	Lagerleje juni md.	1.150,00		1.129,30
14.06	227085	290	Leje af letvogn	2.307,50		2.265,97
29.06	227085	308	Leje af letvogn	2.218,75		2.178,81
30.06	227085	325	Leje af toiletvogn	9.389,36		9.220,35
11.07	227085	362	Lagerleje juli md.	1.150,00		1.129,30
14.07	227085	372	Leje af letvogn	2.218,75		2.178,81
29.07.	227085	397	Leje af letvogn	2.130,00		2.091,66
10.08	227085	428	Lagerleje august md.	1.150,00		1.129,30
15.08	227085	430	Leje af letvogn	2.307,50		2.265,97
29.08	227085	438	Leje af letvogn	2.130,00		2.091,66
14.09.	227085	476	Leje af letvogn	2.307,50		2.265,97
21.09	227085	489	Lagerleje september md.	1.150,00		1.129,30
29.09.	227085	501	Leje af letvogn. Bilag 532 (kr.2.178,81)	4.437,50		4.357,62
26.10.	227085	540	Lagerleje oktober md.	1.150,00		1.129,30
26.10.	227085	541	Flytning fra lager til "Kirkely"	4.868,75		4.781,11
26.10.	223130	542	Køkken udstyr kr.10.921,13 (Formål 2300)			
26.10.	223130	549	Nilfisk støvsuger kr. 1.521,19 (Formål 2300)			
29.10.	227085	555	Leje af letvogn	2.130,00		2.091,66
02.11.	227085	576	Leje af letvogn	1.945,63		1.910,61
07.11.	223130	584	Trådkurve, dispenser, stativ m.m. kr. 2.330,63 (Formål 2300)			
09.11.	227085	591	Leje af letvogn	4.725,00		4.639,95
09.11.	227085	591	Leje af letvogn. Kreditnota	-3.500,00		-3.437,00
			Overført til skema 1	63.576,24		62.431,87