

ÅRSREGNSKAB 2020

for Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7477

CVR-nr. 66136817

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Udby-Ørslev 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 Udby-Ørslev Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Udby-Ørslev Sognes 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 2. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til årsregnskab for Udby-Ørslev menighedsråd 2020

Opfølgning på årsrevision 2019 og uanmeldt kasseeftersyn af provstirevisor 31.08.2020:

Der var ingen bemærkninger fra revisor til årsregnskab 2019 eller ved kasseeftersyn 2020

Kommentarer til årsregnskabet 2020

Indtægter:

Ingen væsentlige ændringer.

Kirkegården har indgået aftale om legater for 134.622 kr. mod et budgettal på 80.000 kr., hvilket er positivt

Lønninger:

Samlet lønbudget for 2020	kr.	1.508.198
Realiserede lønomkostninger	kr.	1.542.789

Der er givet engangsvederlag til medarbejdere.

Der har været en mindre forskel i budgetsatte timer og afholdte timer på kirkegården på grund af sygdom

Øvrige udgifter:

Formål 2: Merudgift på ca. 88 tkr. skyldes bl.a. stor ekstraregning på varme i Ørslev kirke.

Der har været store udgifter til indkøb af afspringsudstyr til kirkerne pga Covid-19

Formål 3: Kun ca. 45% af de budgetterede udgifter er anvendt i 2020

Lavere aktivitetsniveau i forbindelse med Covid-19 for koncerter og andre aktiviteter

Formål 4: Kun 40% af budgettet er anvendt, hvilket skyldes, at der i budget var afsat midler til diverse formål som ikke er gennemført.

Formål 5: Der har været besparelse på præstegårdsbudgettet på ca. 80 tkr. som skyldes at menighedsrådet havde planlagt en gennemgang af opvarmningsformen i præstegården. Denne undersøgelse blev ikke gennemført i 2020.

Til gengæld blev der afholdt udgifter til ringerboligen på 171 tkr. hvilket til dels skyldes en retssag omkring betaling for sidste rate på udskiftning af stråtag i 2019. Der er hensat 120 tkr. på konto 741150. Merudgiften skyldes advokatomkostninger og arbejde af anden håndværker. Advokat har foranlediget, at der er deponeret 94.750 kr. i vores bank for at synliggøre evne og vilje til at betale for det arbejde, tvisten vedrører.

Formål 6: Generelt mindre aktivitet og ingen studietur for menighedsråd og personale i 2020

Biregnskaber:

Anlæg:

Foreløbigt anlægsregnskab over kirkegårdsplan Ørslev

Samleoversigt anlæg 2020

Andet:

Regnskab over Niels og Hans Rasmussens legat/Menighedspleje
Forklaring til resultatdisponering

Samarbejder:

Ingen

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.469.618,96	2.469.619,00	2.461.719,00
Øvrig drift i alt	-2.185.181,40	-2.469.619,00	-2.370.132,58
2 Kirkebygning og sognegård	-546.541,06	-433.586,00	-766.119,13
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-168.423,07	-143.586,00	-144.703,66
Udgifter, øvrig drift	-378.117,99	-290.000,00	-621.415,47
3 Kirkelige aktiviteter	-710.003,56	-866.712,00	-804.209,20
Indtægter	1.055,20	1.000,00	18.871,35
Udgifter, løn	-628.209,26	-683.062,00	-688.634,35
Udgifter, øvrig drift	-82.849,50	-184.650,00	-134.446,20
4 Kirkegård	-500.601,38	-742.253,00	-357.580,78
Indtægter	222.411,65	228.711,00	286.789,49
Udgifter, løn	-536.334,62	-501.064,00	-506.403,64
Udgifter, øvrig drift	-186.678,41	-469.900,00	-137.966,63
5 Præstebolig mv.	-152.661,79	-67.266,00	-213.246,45
Indtægter	194.431,62	199.100,00	199.294,93
Udgifter, løn	-51.043,10	-47.666,00	-49.447,39
Udgifter, øvrig drift	-296.050,31	-218.700,00	-363.093,99
6 Administration og fællesudgifter	-275.918,51	-362.766,00	-232.148,20
Indtægter	4.740,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-158.779,06	-132.820,00	-119.997,16
Udgifter, øvrig drift	-121.879,45	-229.946,00	-112.151,04
7 Finansielle poster	544,90	2.964,00	3.171,18
A Resultat af drift	284.437,56	0,00	91.586,42
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.768,88	0,00	954,37
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	120.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-240.290,00	0,00	-132.020,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-81.820,00	-905.583,55
B Resultat af anlæg	-243.058,88	-81.820,00	-916.649,18
C Resultatopgørelse	41.378,68	-81.820,00	-825.062,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-27.826,34	2.768,88	-25.057,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-296.405,48	0,00	-296.405,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-458.190,06	95.562,44	-362.627,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-185.973,00	-59.710,00	-245.683,00
741150 Frie midler - Restbeløb tækning af tag	-120.000,00	120.000,00	0,00
741151 Frie midler - Synsudsatte arbejder	0,00	-130.000,00	-130.000,00
741152 Frie midler - Plan for korreovering Ørslev	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741153 Frie midler - Redskab til traktor	0,00	-20.000,00	-20.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-41.378,68	41.378,68	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-31.248,86	2.000,00	-29.248,86

Resultatdisponering 2020:

Konto 741110 - frie midler

Frie midler primo 2020	kr. 458.190	741110
Overført til videreførte anlæg jf. bevilling PU	kr. -300.000	
Årets resultat	kr. 284.438	
Overført vedrørende tækning af ringerbolig	kr. 120.000	741150
Frie midler i alt	kr. 562.628	
Menighedsrådet har besluttet følgende		
Disponeret til synsudsatte arbejder	kr. -130.000	741151
Disponeret til plan for reovering af kor	kr. -50.000	741152
Disponeret til redskab til traktor	kr. -20.000	741153
Frie midler ultimo 2019	kr. 362.628	741110

721110 - Opsparing anlæg

Saldo primo 2020	kr. 27.826,34
Negative renter 2020	kr. -2.768,88
Saldo ultimo 2020	kr. 25.057,46

741120 - Videreførte anlægsmidler

Saldo primo 2020	kr. 185.973,00
Overført jf. bevilling fra PU	kr. 300.000,00
Anvendt i 2020 til ny plan for kirkegård i Ørslev	kr. -240.290,00
Saldo ultimo 2020	kr. 245.683,00

Menighedsrådet har fremsendt ansøgning til provstiudvalget om overførsel af 200.000 kr. fra frie midler til videreførte anlæg primo 2021. Det vides endnu ikke om provstiudvalget vil bevilge dette.

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
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
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.100.910,68	2.124.220,49
8.968,75	733,80
-42.024,28	0,70
296.405,48	296.405,48
1.837.560,73	1.827.080,51
20.000,00	20.000,00
20.000,00	20.000,00
1.040.220,06	1.119.126,25
1.001.144,86	990.069,93
27.826,34	25.057,46
11.248,86	103.998,86
3.161.130,74	3.263.346,74

-1.219.643,74	-1.259.022,42
-27.826,34	-25.057,46
-296.405,48	-296.405,48
-100.000,00	-100.000,00
-31.248,86	-29.248,86
-458.190,06	-362.627,62
-185.973,00	-245.683,00
-120.000,00	-200.000,00
-1.837.560,73	-1.827.080,51
-1.837.560,73	-1.827.080,51
0,00	0,00
-103.926,27	-177.243,81
-67.659,73	-10.053,03
-16.500,00	-16.500,00
-19.766,54	-150.690,78
-3.161.130,74	-3.263.346,74

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
2.469.618,96	2.469.619,00	2.461.719,00	2.469.618,96	0,00	0,00
2.469.618,96	2.469.619,00	2.461.719,00	2.469.618,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-334.684,05	-313.106,00	-681.289,01	0,00	-130.537,44	-204.146,61
-124.552,45	-39.000,00	-40.056,76	0,00	-2.940,76	-121.611,69
-87.304,56	-81.480,00	-44.773,36	0,00	-34.944,87	-52.359,69
-546.541,06	-433.586,00	-766.119,13	0,00	-168.423,07	-378.117,99

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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.224,53	-12.414,00	-16.961,34	0,00	-13.224,53	0,00
-471.684,78	-482.657,00	-494.643,66	655,20	-444.530,12	-27.809,86
-8.363,85	-18.000,00	-13.110,86	0,00	-4.346,53	-4.017,32
-7.634,05	-58.850,00	-18.180,35	0,00	-3.922,40	-3.711,65
-31.493,75	-36.000,00	-30.914,75	0,00	0,00	-31.493,75
-83.262,42	-83.486,00	-82.259,28	0,00	-79.348,02	-3.914,40
-92.840,18	-174.105,00	-132.525,38	400,00	-82.837,66	-10.402,52
0,00	0,00	-14.413,58	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-710.003,56	-866.712,00	-804.209,20	1.055,20	-628.209,26	-82.849,50

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
-467.111,45	-690.885,00	-331.472,36	221.208,94	-504.666,82	-183.653,57
-33.489,93	-51.368,00	-26.108,42	1.202,71	-31.667,80	-3.024,84
-500.601,38	-742.253,00	-357.580,78	222.411,65	-536.334,62	-186.678,41

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.117,91	-143.866,00	-57.655,36	92.790,62	-51.043,10	-110.865,43
-117.168,45	44.500,00	-171.791,29	69.000,00	0,00	-186.168,45
29.583,57	28.600,00	11.273,50	28.600,00	0,00	983,57
4.041,00	3.500,00	4.926,70	4.041,00	0,00	0,00
-152.661,79	-67.266,00	-213.246,45	194.431,62	-51.043,10	-296.050,31

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-33.155,81	-37.000,00	-25.567,63	0,00	0,00	-33.155,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-41.206,08	-75.940,00	-55.808,89	0,00	-19.823,06	-21.383,02
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.493,46	-87.900,00	-31.370,29	0,00	-17.253,63	-17.239,83
63 Bygning	-16.790,97	-20.420,00	-16.751,35	0,00	-16.790,97	0,00
64 Økonomi	-117.814,15	-90.420,00	-91.616,99	0,00	-107.507,29	-10.306,86
67 Efteruddannelse	-8.273,61	-10.000,00	-11.033,05	0,00	5.095,89	-13.369,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.838,35	-15.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	-338,35
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.346,08	-26.086,00	0,00	4.740,00	0,00	-26.086,08
I alt	-275.918,51	-362.766,00	-232.148,20	4.740,00	-158.779,06	-121.879,45

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-0,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,72
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.964,08	2.964,00	2.964,08	2.964,08	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.418,46	0,00	207,10	109,99	0,00	-2.528,45
I alt	544,90	2.964,00	3.171,18	3.074,07	0,00	-2.529,17

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-240.290,00	0,00	-132.020,00	0,00	0,00	-240.290,00
85 Præsteboliger	0,00	-81.820,00	-905.583,55	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.768,88	0,00	954,37	-2.768,88	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-243.058,88	-81.820,00	-916.649,18	-2.768,88	0,00	-240.290,00

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		
Udby By, Udby 1a	74903	3.000.000	307.300		Præstebolig
Udby By, Udby 2c	948	960.000	194.700		Ringerbolig, udlejet
Ejendomsværdi i alt		3.960.000			

**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

Formål 8320 - Ny Kirkegårdsplan Ørslev

Postering i 2020	Beløb
Etape 1 på kirkegården, Heino Vistisen	kr. 115.375,00
Flytning af gravsten i forbindelse med 1. del	kr. 53.915,00
Indretning af lapidarium helhedsplan	kr. 40.312,50
Landskabsark. Birgitte Fink	kr. 24.437,50
Mangor og Nagel arkitekter	kr. 6.250,00
I alt	kr. 240.290,00
Beløbet finansieret over videreførte anlæg konto 741120	kr. -240.290,00

Regnskab for legat/Menighedspleje

Posterings	Beløb
Artskonto 771010 Bevægelser vedrørende arv og donationer	
Indbetalinger:	
Donation Cordelia	kr. 800,00
Pantebrevsopkrævning	kr. 400,00
I alt	kr. 1.200,00
Udbetalinger:	
Julehjælp 4 familier	kr. -3.200,00
I alt	kr. -3.200,00
Årets bevægelser	kr. -2.000,00
Konto 638142 og 581220	
Saldo primo 2020	kr. 31.248,86
Årets bevægelser	kr. -2.000,00
Saldo ultimo 2020	<u>kr. 29.248,86</u>
Konto 721160 - arv og Donationer	<u>kr. -29.248,86</u>