

ÅRSREGNSKAB 2020

for Havnelev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Stevns Kommune

Myndighedskode 7494

CVR-nr. 68443814

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Havnelev 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 Havnelev Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Havnelev Sogns 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 i regnskabet

Tekst

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 13. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til årsregnskab 2020 Havnelev menighedsråd

Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2019 samt kasseeftersyn d. 31.08.2020

Revisionsprotokollat for årsregnskabet 2019 har ikke givet anledning til bemærkninger.
Kasseeftersyn 2020 har ikke givet anledning til bemærkninger.

Årets resultat

Resultat

Resultatet af årets drift kr. 72.149

Dette skal ses i forhold til et budgetteret resultat på 0 kr.

Indtægter

Ligningsmidler

Der budgetlagte indtægter for 2020 kr. 841.800

Modtaget ligningsmidler kr. 941.960

Der er således modtaget 5% midler i alt. Kr. 100.160 vedr. lån, ringemaskine og hærværk/renovering graverhus.

Udgifter, løn

Budgetterede lønudgifter for 2020 udgør kr. 632.700

Forbrug i perioden kr. 685.007

Lønudgifterne har generelt været underbudgetteret i 2020, hvilket forårsager denne overskridelse på 53 t.kr.

Udgifter, øvrig drift

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Overskridelsen skyldes dels øget lønudgift og ekstra udgift til vedligehold – eftersyn af klokke og orgel, men der er også udgift til ringemaskine 33.159 som er dækket af 5% midler.

Formål 3 -Kirkelige aktiviteter

Her er der besparelse, hvilket nok må tilskrives mindre aktivitet pga corona.

Formål 4 – Kirkegård

Omkostningerne til kirkegård er under budget, hvilket skyldes at salget af planter og hjemfald af gravstedskapitaler ligger betydelig over budget. Hjemfald af gravstedskapitaler var slet ikke budgetteret. Der har været ekstraudgifter til vedligehold mv pga hærværk, dette er nu afsluttet og pengene er dækket af 5% midlerne.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Her har der været en mindre overskridelse af budgettet med 7%, hvilket skyldes øget lønudgift

Anlægsbevillinger

Der er i år bevilget 5% midler og anlægsmidler til særkalkylde, eftergivelse af lån på 40 t.kr, 27.000 kr. vedr. hærværk og maling af vinduer og døre i graverhus og 33.159 kr. vedr. ringemaskine.

Deltagelse i samarbejder

Menighedsrådssamarbejder

Der er indgået et samarbejde med Lille Heddinge-Højerup menighedsråd om deling af udgift til personale. Det drejer sig om funktionerne kirkesanger, organist og præstehjælp.

Det er Lille Heddinge-Højerup menighedsråd der fører regnskab med samarbejdet.

Samarbejdet er formelt indgået pr. 1/3 2018, hvor der er udarbejdet vedtægt. Vedtægten er revideret pr. 1/1 2019, hvor der også indgår deling af øvrige driftsudgifter så som annoncer, udgifter ved mødeaktiviteter, kirkebil osv.

Puljer

Menighedsrådet indgår i samarbejde om følgende puljer:

Kalkningspulje i Faxe ligningsområde.

Anlægspulje i Faxe ligningsområde.

Regnskaberne føres i Provstiudvalgskassen i Tryggevejlede.

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 | 941.959,75 | 841.800,00 | 592.647,99 |
| Øvrig drift i alt | -869.810,67 | -841.800,00 | -910.929,35 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -125.946,78 | -85.125,00 | -107.419,27 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 245.000,00 |
| Udgifter, løn | -34.780,54 | -27.900,00 | -51.666,08 |
| Udgifter, øvrig drift | -91.166,24 | -57.225,00 | -300.753,19 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -254.896,99 | -257.720,00 | -310.026,83 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -208.546,22 | -218.220,00 | -267.585,13 |
| Udgifter, øvrig drift | -46.350,77 | -39.500,00 | -42.441,70 |
| 4 Kirkegård | -348.485,76 | -374.380,00 | -327.181,79 |
| Indtægter | 118.213,38 | 40.000,00 | 100.890,31 |
| Udgifter, løn | -377.764,56 | -340.380,00 | -336.962,57 |
| Udgifter, øvrig drift | -88.934,58 | -74.000,00 | -91.109,53 |
| 5 Præstebolig mv. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -142.553,84 | -132.575,00 | -168.461,94 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -63.916,50 | -46.200,00 | -83.466,89 |
| Udgifter, øvrig drift | -78.637,34 | -86.375,00 | -84.995,05 |
| 7 Finansielle poster | 2.072,70 | 8.000,00 | 2.160,48 |
| A Resultat af drift | 72.149,08 | 0,00 | -318.281,36 |
| 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) | 47.380,00 | 0,00 | 110.672,70 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -11.750,00 | 0,00 | -110.672,70 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -33.891,20 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 1.738,80 | 0,00 | 0,00 |
| C Resultatopgørelse | 73.887,88 | 0,00 | -318.281,36 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -168.197,95 | 0,00 | -168.197,95 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -55.000,00 | 0,00 | -55.000,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | 51.667,19 | -73.887,88 | -22.220,69 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -73.887,88 | 73.887,88 | 0,00 |

Kommentarer til resultatdisponering 2020 for Havnelev menighedsråd

Frie midler ultimo 2020 før disponering

| | | |
|---|---|------------------|
| Saldo frie midler primo | - | 51.667,19 |
| Årets resultat (resultat C) | | 73.887,88 |
| Saldo frie midler ultimo før disponering | | 22.220,69 |

Disponering

| | | |
|--------------------------------------|--|------------------|
| 741110 Frie midler | | 22.220,69 |
| Frie midler ultimo disponeret | | 22.220,69 |

Formålet med 2020 har været at få dækket tidligere års underskud, hvilket er lykkedes. Overskuddet på de frie midler vil blive brugt til konsoliering.

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 |

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|---|
| 951810 | Gæld til andre menighedsråd |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2020 | Ultimo 2020 |
|---------------------|---------------------|
| 947.412,51 | 898.100,50 |
| 23.492,31 | 23.690,64 |
| 110.154,84 | 19.873,73 |
| 168.197,95 | 168.197,95 |
| 645.567,41 | 686.338,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| 60.583,30 | 126.551,96 |
| 27.728,43 | 104.370,60 |
| 32.854,87 | 22.181,36 |
| 1.007.995,81 | 1.024.652,46 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -171.530,76 | -245.418,64 |
| -168.197,95 | -168.197,95 |
| -55.000,00 | -55.000,00 |
| 51.667,19 | -22.220,69 |
| -645.567,41 | -686.338,18 |
| -645.567,41 | -686.338,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| -190.897,64 | -92.895,64 |
| -57.118,61 | 0,00 |
| -102.162,84 | -57.249,02 |
| -31.616,19 | -35.646,62 |
| -1.007.995,81 | -1.024.652,46 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 841.800,00 | 841.800,00 | 556.707,96 | 841.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 100.159,75 | 0,00 | 35.940,03 | 100.159,75 | 0,00 | 0,00 |
| 941.959,75 | 841.800,00 | 592.647,99 | 941.959,75 | 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)

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -52.040,66 | -61.815,00 | -70.488,70 | 0,00 | -5.745,77 | -46.294,89 |
| -73.346,01 | -23.310,00 | -36.930,57 | 0,00 | -29.034,77 | -44.311,24 |
| -484,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -484,12 |
| -75,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -75,99 |
| -125.946,78 | -85.125,00 | -107.419,27 | 0,00 | -34.780,54 | -91.166,24 |

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -238.540,41 | -252.620,00 | -304.804,91 | 0,00 | -208.546,22 | -29.994,19 |
| -4.833,93 | -5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.833,93 |
| -721,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -721,85 |
| -5.692,75 | 0,00 | -5.221,92 | 0,00 | 0,00 | -5.692,75 |
| -4.072,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.072,25 |
| -1.035,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.035,80 |
| -254.896,99 | -257.720,00 | -310.026,83 | 0,00 | -208.546,22 | -46.350,77 |

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 |
| -341.025,29 | -368.140,00 | -319.814,12 | 118.213,38 | -370.334,93 | -88.903,74 |
| -7.460,47 | -6.240,00 | -7.367,67 | 0,00 | -7.429,63 | -30,84 |
| -348.485,76 | -374.380,00 | -327.181,79 | 118.213,38 | -377.764,56 | -88.934,58 |

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -3.747,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.747,50 |
| -80.953,13 | -81.207,00 | -92.347,05 | 0,00 | -33.332,41 | -47.620,72 |
| -13.967,44 | -18.100,00 | -17.567,53 | 0,00 | -1.966,28 | -12.001,16 |
| -28.617,81 | -18.000,00 | -58.547,36 | 0,00 | -28.617,81 | 0,00 |
| -15.267,96 | -15.268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.267,96 |
| -142.553,84 | -132.575,00 | -168.461,94 | 0,00 | -63.916,50 | -78.637,34 |

Formål

7 Finansielle poster

| | |
|--|--|
| 72 Øvrige renteudgifter | |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | |
| 76 Momsregulering | |

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -81,80 | 0,00 | -10,32 | 0,00 | 0,00 | -81,80 |
| 0,00 | 0,00 | 3,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.681,98 | 8.000,00 | 4.662,12 | 1.681,98 | 0,00 | 0,00 |
| 472,52 | 0,00 | -2.494,35 | 472,52 | 0,00 | 0,00 |
| 2.072,70 | 8.000,00 | 2.160,48 | 2.154,50 | 0,00 | -81,80 |

I alt

8 Anlægsramme

| | |
|------------------------------|--|
| 80 Kirkebygning | |
| 83 Kirkegård | |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | |

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -11.750,00 | 0,00 | -110.672,70 | 0,00 | 0,00 | -11.750,00 |
| -33.891,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33.891,20 |
| 35.630,00 | 0,00 | 110.672,70 | 35.630,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.750,00 | 0,00 | 0,00 | 11.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.738,80 | 0,00 | 0,00 | 47.380,00 | 0,00 | -45.641,20 |

I alt

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 | | |
| Havnelev by, Havnelev 3 | 1870 | 1.100.000 | 71.100 | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 1.100.000 | | | |

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Havnelev menighedsråd

Biregnskab 2020 - Anlægspulje/renovering særkalkhylde

Provstiudvalget har på PU møde d. 28/1-20 godkendt renovering af særkalkhylde. (Sagsnr. 2020-2852)

| | |
|--|------------------|
| Henning Pedersen, istandsættelse af særkalkhylde | 11.750,00 |
| Udgifter i alt | 11.750,00 |

Biregnskab 2020 - Anlægspulje/maling og udskift af låge

Provstiudvalget har på PU møde d. 1/9-20 godkendt maling og udskiftning af låge, der er bevilget 36.500 kr. (Sagsnr. 2020-20587)

| | |
|---|------------------|
| Malemester Eva Birkholm, maling vinduer og døre | 19.254,00 |
| Sixhøj, malerbehandling af låge | 14.637,00 |
| Udgifter i alt | 33.891,00 |
| Total | 45.641,00 |

Finansieret af anlægspuljen i alt

| | |
|---|------------------|
| Overførsel fra anlægspuljen | 11.750,00 |
| Overførsel fra anlægspuljen, maling vinduer og døre | 20.255,00 |
| Overførsel fra anlægspuljen, maling låge | 15.375,00 |
| Finansiering i alt | 47.380,00 |

Differencebeløbet på 1.739 kr. indgår i de frie midler uden ansøgning til provstiet pga. bagatelgrænse.