

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Otterup Sogns Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7891

CVR-nr. 61532919

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 Otterup 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 Otterup kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Otterup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **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.

Trekantområdet, den 10. september 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Otterup menighedsråd kommer i 2020 ud med et underskud på 10.292,39 kr. mod budgetteret overskud på 60.000 kr. Ud af de 60.000 kr er 50.000 kr. reserveret til opskrivning af likviditet stillet til rådighed af provstiet, hvorefter de frie midler ender herefter ud i - 22.522,36 kr.

Der er i årets løb lavet en del vedligeholdelsesarbejder både i kirken og i præstegården, samt indrettet nyt kordegnekantor.

Formål 2: Kommer ud med et underskud på 123.564 kr. Der er flere årsager til dette. Der er lavet vedligeholdelsesarbejder på kapellet for 20.000 kr. som der ikke var afsat penge til, derudover er der indrettet/ombygget kordegnekantor. Men der er også en meget stor post (merforbrug ift. budget på 40.000 kr.) til diverse sprit, mundbind, desinficeringsmidler grundet corona.

Formål 3: Kommer ud med et overskud på 105.021 kr. Det er besparelser på vikarposterne, samt konfirmander, kor og koncerter, grundet den manglende aktivitet pga. corona.

Formål 4: Kommer ud med et overskud på 41.597 kr. Det er primært fra besparelse på lønningerne på kirkegården, samt mindre udgifter til kørsel med affald.

Formål 5: Kommer ud med et underskud på 107.903, hvoraf de 68.653 kr. er givet fra 5% midlerne i tilskud til indretning af konfirmandlokaler og ligger under formål 11. Det resterende underskud skyldes manglende bolig/varmebidrag for 4 kvartal, samt de ekstra udgifter til at lave midlertidig konfirmandstue i nogen af lokalerne.

Formål 6: Kommer ud med et underskud på 53.950 kr. Det skyldes bl.a. indkøb af nyt it udstyr ( printer og en pc). Derudover er der 20.000 kr. i valgudgifter som ikke var budgetteret.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Otterup menighedsråd deltager i løn- og regnskabssamarbejde med det fælles regnskabskontor i Bogense Provsti. Regnskabspligten for samarbejdet ligger i Bogense Provsti.

Derudover deltager Otterup menighedsråd i Bogense Provstis kirkekalkningssamarbejde.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.280.853,00</b>	<b>3.212.200,00</b>	<b>3.179.913,25</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.291.145,39</b>	<b>-3.152.200,00</b>	<b>-3.090.994,09</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-512.404,79</b>	<b>-388.841,00</b>	<b>-410.523,09</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-193.173,99	-197.341,00	-197.378,32
Udgifter, øvrig drift	-319.230,80	-191.500,00	-213.144,77
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.284.531,90</b>	<b>-1.389.551,00</b>	<b>-1.440.844,54</b>
Indtægter	0,00	0,00	4.200,00
Udgifter, løn	-1.050.250,06	-1.146.755,00	-1.164.823,61
Udgifter, øvrig drift	-234.281,84	-242.796,00	-280.220,93
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-823.403,67</b>	<b>-865.003,00</b>	<b>-751.396,68</b>
Indtægter	767.799,48	758.271,00	883.979,14
Udgifter, løn	-1.292.557,00	-1.323.074,00	-1.297.886,02
Udgifter, øvrig drift	-298.646,15	-300.200,00	-337.489,80
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-164.360,86</b>	<b>-56.457,00</b>	<b>-48.511,49</b>
Indtægter	67.368,15	84.000,00	83.478,83
Udgifter, løn	-40.599,72	-40.957,00	-47.349,86
Udgifter, øvrig drift	-191.129,29	-99.500,00	-84.640,46
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-509.032,03</b>	<b>-455.081,00</b>	<b>-420.571,11</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-228.917,64	-208.300,00	-212.513,38
Udgifter, øvrig drift	-280.114,39	-246.781,00	-208.057,73
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.587,86</b>	<b>2.733,00</b>	<b>-19.147,18</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-10.292,39</b>	<b>60.000,00</b>	<b>88.919,16</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.273,66	0,00	-2.539,59
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	50.000,00	50.000,00	1.358.570,93
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-17.098,13
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-120.790,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-73.063,66</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1.338.933,21</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-83.356,05</b>	<b>110.000,00</b>	<b>1.427.852,37</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-493.698,62	44.259,33	-449.439,29
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-182.227,72	0,00	-182.227,72
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	-50.000,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-37.491,36	60.013,72	22.522,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	29.083,00	29.083,00
742010 Årsafslutningskonto	83.356,05	-83.356,05	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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
4.366.150,75	4.521.256,49
141.176,15	126.885,23
40.392,64	184.405,03
182.227,72	182.227,72
4.002.354,24	4.027.738,51
0,00	0,00
757.746,44	613.671,93
167.501,29	125.882,97
493.698,62	449.439,29
96.546,53	38.349,67
<b>5.123.897,19</b>	<b>5.134.928,42</b>
-963.417,70	-880.061,65
-493.698,62	-449.439,29
-182.227,72	-182.227,72
-250.000,00	-300.000,00
-37.491,36	22.522,36
0,00	29.083,00
-4.002.356,64	-4.027.740,91
-4.002.356,64	-4.027.740,91
0,00	0,00
-158.122,85	-227.125,86
-66.563,32	-37.673,63
-91.559,53	-189.452,23
<b>-5.123.897,19</b>	<b>-5.134.928,42</b>

## 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
3.212.200,00	3.212.200,00	3.060.800,25	3.212.200,00	0,00	0,00
68.653,00	0,00	119.113,00	68.653,00	0,00	0,00
<b>3.280.853,00</b>	<b>3.212.200,00</b>	<b>3.179.913,25</b>	<b>3.280.853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-217.937,83	-183.713,00	-169.356,46	0,00	-95.675,96	-122.261,87
-22.784,07	-29.000,00	-59.564,78	0,00	0,00	-22.784,07
-254.074,89	-158.422,00	-164.203,69	0,00	-79.890,03	-174.184,86
-17.608,00	-17.706,00	-17.398,16	0,00	-17.608,00	0,00
<b>-512.404,79</b>	<b>-388.841,00</b>	<b>-410.523,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-193.173,99</b>	<b>-319.230,80</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-864.718,66	-893.935,00	-948.574,31	0,00	-780.924,00	-83.794,66
-88.447,27	-111.954,00	-74.764,04	0,00	-22.581,28	-65.865,99
-695,85	-2.000,00	-1.355,00	0,00	0,00	-695,85
-38.367,00	-37.000,00	-77.942,33	0,00	0,00	-38.367,00
-189.050,84	-214.600,00	-202.557,96	0,00	-147.655,94	-41.394,90
-99.688,03	-117.662,00	-113.264,43	0,00	-96.163,84	-3.524,19
-3.564,25	-12.400,00	-22.386,47	0,00	-2.925,00	-639,25
<b>-1.284.531,90</b>	<b>-1.389.551,00</b>	<b>-1.440.844,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.050.250,06</b>	<b>-234.281,84</b>

#### 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
-752.733,13	-801.468,00	-715.224,44	698.501,48	-1.178.278,93	-272.955,68
-70.670,54	-63.535,00	-36.172,24	69.298,00	-114.278,07	-25.690,47
<b>-823.403,67</b>	<b>-865.003,00</b>	<b>-751.396,68</b>	<b>767.799,48</b>	<b>-1.292.557,00</b>	<b>-298.646,15</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

#### I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-164.360,86	-56.457,00	-48.511,49	67.368,15	-40.599,72	-191.129,29
<b>-164.360,86</b>	<b>-56.457,00</b>	<b>-48.511,49</b>	<b>67.368,15</b>	<b>-40.599,72</b>	<b>-191.129,29</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-230.066,49	-193.118,00	-195.362,96	0,00	-120.093,80	-109.972,69
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-107.096,92	-111.774,00	-119.381,40	0,00	-66.904,96	-40.191,96
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-52.796,56	-52.450,00	-57.942,91	0,00	-12.999,96	-39.796,60
63 Bygning	-16.802,34	-13.000,00	-17.307,99	0,00	-15.050,00	-1.752,34
64 Økonomi	-14.753,10	-14.400,00	-15.136,44	0,00	-13.868,92	-884,18
67 Efteruddannelse	-12.378,00	-16.000,00	-9.475,00	0,00	0,00	-12.378,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-20.152,25	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.152,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-54.986,37	-51.339,00	-5.964,41	0,00	0,00	-54.986,37
<b>I alt</b>	<b>-509.032,03</b>	<b>-455.081,00</b>	<b>-420.571,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-228.917,64</b>	<b>-280.114,39</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	181,75	0,00	-25.080,95	0,00	0,00	181,75
72 Øvrige renteudgifter	-2.897,59	0,00	-1.231,17	0,00	0,00	-2.897,59
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.733,42	2.733,00	2.733,42	2.733,42	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.570,28	0,00	4.431,52	2.570,28	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.587,86</b>	<b>2.733,00</b>	<b>-19.147,18</b>	<b>5.303,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.715,84</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-17.098,13	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-120.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.790,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.273,66	0,00	-2.539,59	-2.273,66	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	50.000,00	50.000,00	268.094,75	50.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	1.090.476,18	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-73.063,66</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1.338.933,21</b>	<b>47.726,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.790,00</b>

**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		
5G Otterup	967	0	0		Kirkegårdskontor, værksted
13D Hjorslev by Otterup	1820	2.050.000	422.200		Præstebolig, kontor, konfir. s
32 Otterup m.fl.	ingen vurdering	0	0		Kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		2.050.000			

*\*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.*

<b>Kollekt 2020</b>	
Saldo 1/1 2020	2.228,16
Indsamlet via mobilepay	2.067,50
Indsamlet i kirkebøsse indsat via mobilepay	1.885,00
Brugt til menighedspleje	- 5.000,00
Saldo 31/12 20	1.180,66
Saldo 638143	1.138,31
Diff Renter 2019/2020	- 42,35
Ovrf fra drift 4/2 21	

<b>Catman truck</b>	<b>Sum af Beløb</b>
<b>512610 Produktionsanlæg og maskiner</b>	<b>120.750,00</b>
Dansand - Catman truck	120.750,00
<b>612110 Indgående moms</b>	<b>10.500,00</b>
Dansand - Catman truck	10.500,00
<b>Total</b>	<b>131.250,00</b>

<b>Financiering</b>	
Hævet opsparing til maskiner	91.666,67
Likv. Lån provstiet tilbagebetales i aug 2021	39.583,33
<b>Total</b>	<b>131.250,00</b>

<b>Der videreføres</b>	
Moms	10.500,00
Likv.lån fra provstiet tilbagebet. Aug 2021	- 39.583,33
<b>Total</b>	<b>- 29.083,33</b>



# Styring anlægsaktiviteter 2020

## Otterup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg		Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Salg af gammel maskine	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)	
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	plus =	minus =								
638123: Nyt tag bakkevej 4														
638124: Forbrug kirkekalkningsmidler														
638125: Renovering af orgel														
638127: Køb maskine		50.000		41.707						91.707	120.790		-29.083	
638128: Renovering af gulv Bakkevej 2A														
Bevillinger i alt (netto)	0	50.000		41.707		0	0	0	0	91.707	120.790	0	-29.083	

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12