

ÅRSREGNSKAB 2020

for As-Klakring-Juelsminde Sognes Menighedsråd

i Hedensted Provsti

i Hedensted Kommune

Myndighedskode 7958

CVR-nr. 16248428

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 As-Klakring-Juelsminde 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 menighedsrådet for As-Klakring-Juelsminde kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for As-Klakring-Juelsminde 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

Kommentar til regnskabet 2020 As - Klakring - Juelsminde

LØN

	Realiseret	Budget	Difference
Kirken	144.164,64	124.150,00	20.014,64
Kirken aktiviteter	826.523,24	925.670,00	-99.146,76
Kirkegård	1.448.774,20	1.462.870,00	-14.095,80
Præstegård	24.523,83	44.660,00	-20.136,17
Administration	230.716,88	219.750,00	10.966,88
Løn samlet	<u>2.674.702,79</u>	<u>2.777.100,00</u>	

Bemærkninger

Der er brugt væsentlig mindre til honorar i forbindelse med koncerter og foredrag.

Mindre løn forbrug i alt -102.397,21

Formål 2 Kirke og Sognegård

	Realiseret	Budget	Difference
Vedligeholdelse i alt	395.710,94	306.130,00	89.580,94
El og varme	175.893,42	222.550,00	-46.656,58
Ejendomskat	-59.477,92	18.680,00	-78.157,92
Øvrige drift omkostninger	<u>194.943,73</u>	<u>170.250,00</u>	<u>24.693,73</u>
Drift i alt	707.070,17	717.610,00	
Mindre forbrug i alt			<u><u>-10.539,83</u></u>

Bemærkninger

Ikke budgetsat renev. Kirkedør As kirke 66.222,- kr.
Mindre brug af kirker og sognegård pga corona.
Modtaget ejendomskat retur for 5 år på kirkecenteret kr. 76.578,-.

Formål 3 Kirkelige Aktiviteter

	Realiseret	Budget	Difference
Indtægter	34.608,00	58.400,00	23.792,00
Kirkebil	18.907,50	42.460,00	-23.552,50
Indkøb til fortæring	21.055,77	72.580,00	-51.524,23
Div. tjeneste ydelser-omdel blad	22.850,68	29.160,00	-6.309,32
Undervisnings materialer	4.267,05	16.220,00	-11.952,95
Øvrig drift	<u>185.811,72</u>	<u>188.750,00</u>	<u>-2.938,28</u>
Drift i alt	252.892,72	349.170,00	
Mindre forbrug i alt	-96.277,28		<u><u>-72.485,28</u></u>

Bemærkninger

Mindre aktivitets niveau pga corona

Mindre forbrug pga corona til aktiviteter. Dette er gældende på mange konti.

Formål 4 Kirkegård

	Realiseret	Budget	Difference
Indtægter	1.283.048,92	1.057.270,00	-225.778,92
Kirkegårdspulje	<u>-166.750,00</u>		
Netto indtægter	1.116.298,92		
Vedligeholdelse	181.006,62	220.910,00	-39.903,38
Anskaffelser	187.901,34	81.150,00	106.751,34
Øvrig drift	<u>229.072,11</u>	<u>265.660,00</u>	<u>-36.587,89</u>
Drift i alt	597.980,07	567.720,00	
Mindre forbrug total			<u><u>-195.518,85</u></u>

Bemærkninger

Der er solgt samlet for 59.028,- kr. mere end hvad der er budgetsat.

Forbrugt mindre på udenomsarealer end budgetsat, bl.a. til muren på As kirkegård
Købt Vemas Stama Mini El kr. 166.750,- finansieret af kirkegårdspuljen.
Besparselsen på øvrig drift er størst på budgetbeløb og er fordelt på mange kontier.

Formål 5 præstebolig

	Realiseret	Budget	Difference
Indtægter	339.411,66	150.710,00	-188.701,66
Energipuljen	<u>-170.150,00</u>		
Netto indtægter	169.261,66		
Vedligeholdelse	77.568,43	84.540,00	-6.971,57
Anskaffelser	176.726,10	100,00	176.626,10
El og varme	42.502,49	80.520,00	-38.017,51
Øvrig drift	<u>50.124,31</u>	<u>49.620,00</u>	504,31
Drift i alt	346.921,33	214.780,00	
Mindre forbrug i alt			<u><u>-56.560,33</u></u>

Varmepumpe kr. 136.400,-
Lade stik el-bil kr. 33.750,-
Ekstra indtægt fra
skovdyrkerforningen kr. 25.388,-.

Varmepumpe 136.400,- kr. Stik
til el-bil 33.750,- kr.

Nedgang i forbrug efter installation af
varmepumpe.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

	Realiseret	Budget	Difference
Indkøb til fortæring	19.974,10	46.710,00	-26.735,90
Konsulent ydelser - bogføring	3.750,00	55.000,00	-51.250,00
Kirkebil	-	9.590,00	-9.590,00
Køb af it	49.790,13	78.200,00	-28.409,87
Øvrig drift	239.187,25	267.990,00	-28.802,75
Mindre forbrug			<u><u>-144.788,52</u></u>

Bemærkninger

Mindre fælles arrangementer pga
corona
Overgået til regnskabskontoret pr
01.01.2020
Droppet sogneudflugt
Ny hjemmeside og kalender og smart
board samt nye pc'er
Resten er fordel på mindre forbrug på
mange konti.

Formål 7 Finansielle poster

	Realiseret	Budget	Difference
Renter	2.330,33	-	-2.330,33
Delvis moms regulering	-10.106,92	15.670,00	25.776,92
Mindre forbrug			<u><u>-23.446,59</u></u>

Bemærkninger

Sydbank trækker nu renter på
kontoen

Formål 8500 præstebolig

	Realiseret	Budget	Difference
Anlægspuljen	-202.701,02	-	
Indv. Vedligh. Bygning	<u>202.701,02</u>	-	
Netto	<u><u>-</u></u>		

Badeværelse renoveret i præstebolig.

Frie midler**928.206,25****Synsopgaver**

Synsopgaver som er modtaget på budget 2020 eller før,

som ikke er udført pr 31.12.2020

50.000,00

Forventet synsopgaver i 2021

-

Syns opgaver i alt

50.000,00

Menighedsrådet deltager i samarbejdet vedrørende regnskabskontoret i Hedensted Provsti
samt kirkeministeriets forsøgsordning vedrørende administration af puljer i PUK kassen, der er følgende puljer

Energi puljen
Kirkegårdspuljen
Kirkelivs puljen
Anlægspuljen

Regnskabskontorets regnskab findes i PUK regnskabet under formål 6003

Puljerne indgår i PUK-kassens regnskab under formål 2500.

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	3.643.628,79	3.642.326,00	3.607.764,96
Øvrig drift i alt	-3.224.598,13	-3.813.990,00	-3.651.827,77
2 Kirkebygning og sognegård	-851.234,81	-841.760,00	-820.124,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-144.164,64	-124.150,00	-150.695,86
Udgifter, øvrig drift	-707.070,17	-717.610,00	-669.429,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.044.807,96	-1.216.440,00	-1.173.800,17
Indtægter	34.608,00	58.400,00	96.194,80
Udgifter, løn	-826.523,24	-925.670,00	-935.207,72
Udgifter, øvrig drift	-252.892,72	-349.170,00	-334.787,25
4 Kirkegård	-763.705,35	-973.320,00	-1.004.041,51
Indtægter	1.283.048,92	1.057.270,00	1.127.884,07
Udgifter, løn	-1.448.774,20	-1.462.870,00	-1.493.484,16
Udgifter, øvrig drift	-597.980,07	-567.720,00	-638.441,42
5 Præstebolig mv.	-32.033,50	-108.730,00	-53.731,04
Indtægter	339.411,66	150.710,00	143.729,63
Udgifter, løn	-24.523,83	-44.660,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-346.921,33	-214.780,00	-197.460,67
6 Administration og fællesudgifter	-543.418,36	-660.490,00	-570.069,20
Indtægter	0,00	16.750,00	0,00
Udgifter, løn	-230.716,88	-219.750,00	-208.313,82
Udgifter, øvrig drift	-312.701,48	-457.490,00	-361.755,38
7 Finansielle poster	10.601,85	-13.250,00	-30.060,99
A Resultat af drift	419.030,66	-171.664,00	-44.062,81
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	419.030,66	-171.664,00	-44.062,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-188.328,77	0,00	-188.328,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-509.175,59	-419.030,66	-928.206,25
742010 Årsafslutningskonto	-419.030,66	419.030,66	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-51.561,92	0,00	-51.561,92

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
7.180.144,61	7.664.549,60
12.194,43	20.526,98
-132.282,62	278.901,15
188.328,77	188.328,77
7.111.904,03	7.176.792,70
0,00	0,00
1.073.835,02	1.072.136,89
203.186,05	647.606,08
870.648,97	424.530,81
8.253.979,63	8.736.686,49

-949.066,28	-1.368.096,94
-188.328,77	-188.328,77
-200.000,00	-200.000,00
-51.561,92	-51.561,92
-509.175,59	-928.206,25
-7.111.904,03	-7.176.792,70
-7.111.904,03	-7.176.792,70
0,00	0,00
-193.009,32	-191.796,85
-174.340,37	-49.254,34
-18.668,95	-142.542,51
-8.253.979,63	-8.736.686,49

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
3.643.628,79	3.642.326,00	3.607.764,96	3.643.628,79	0,00	0,00
3.643.628,79	3.642.326,00	3.607.764,96	3.643.628,79	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-666.415,85	-526.900,00	-573.362,46	0,00	-80.782,02	-585.633,83
0,00	-15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-184.818,96	-299.560,00	-246.762,40	0,00	-63.382,62	-121.436,34
-851.234,81	-841.760,00	-820.124,86	0,00	-144.164,64	-707.070,17

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
19.804,00	20.210,00	34.145,95	19.804,00	0,00	0,00
-609.347,77	-735.850,00	-727.481,13	80,00	-553.743,46	-55.684,31
-66.984,74	-72.210,00	-65.045,95	0,00	0,00	-66.984,74
-1.539,70	-6.360,00	-25.408,69	5.856,00	0,00	-7.395,70
-96.610,33	-86.600,00	-108.334,98	0,00	-8.100,00	-88.510,33
-229.650,37	-214.830,00	-177.387,29	2.500,00	-209.041,47	-23.108,90
-46.342,58	-64.060,00	-66.928,74	3.560,00	-47.355,11	-2.547,47
-14.136,47	-56.740,00	-37.359,34	2.808,00	-8.283,20	-8.661,27
-1.044.807,96	-1.216.440,00	-1.173.800,17	34.608,00	-826.523,24	-252.892,72

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
-586.436,87	-790.070,00	-849.547,76	1.245.845,11	-1.267.877,20	-564.404,78
-177.268,48	-183.250,00	-154.493,75	37.203,81	-180.897,00	-33.575,29
-763.705,35	-973.320,00	-1.004.041,51	1.283.048,92	-1.448.774,20	-597.980,07

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-95.138,18	-148.960,00	-93.962,04	275.094,95	-24.523,83	-345.709,30
60.499,18	40.230,00	40.231,00	61.711,21	0,00	-1.212,03
2.605,50	0,00	0,00	2.605,50	0,00	0,00
-32.033,50	-108.730,00	-53.731,04	339.411,66	-24.523,83	-346.921,33

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-124.553,15	-146.290,00	-80.445,92	0,00	0,00	-124.553,15
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-125.868,28	-142.190,00	-138.178,41	0,00	-41.578,27	-84.290,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-75.331,40	-79.430,00	-78.022,65	0,00	-17.803,17	-57.528,23
63 Bygning	-33.150,14	-16.860,00	-23.445,28	0,00	-30.179,26	-2.970,88
64 Økonomi	-71.538,23	-146.170,00	-160.710,05	0,00	-71.756,41	218,18
65 Personregistrering - civil	-34.699,83	-46.900,00	-38.933,21	0,00	-34.699,83	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-34.699,94	-20.100,00	-38.933,33	0,00	-34.699,94	0,00
67 Efteruddannelse	-1.404,00	-22.840,00	-11.400,35	0,00	0,00	-1.404,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-2.187,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.187,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-39.986,19	-39.710,00	0,00	0,00	0,00	-39.986,19
I alt	-543.418,36	-660.490,00	-570.069,20	0,00	-230.716,88	-312.701,48

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-2.330,03	-410,00	0,00	0,00	0,00	-2.330,03
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	2.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.824,96	0,00	2.824,96	2.824,96	0,00	0,00
76 Momsregulering	10.106,92	-15.670,00	-32.885,95	10.106,92	0,00	0,00
I alt	10.601,85	-13.250,00	-30.060,99	12.931,88	0,00	-2.330,03

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	202.701,02	0,00	-202.701,02
I alt	0,00	0,00	0,00	202.701,02	0,00	-202.701,02

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		
2A	888	2.400.000	746.500		Kirkholmvej 12 (præstebolig)
16 L	3357	0	0		Kirkebakken 2 (sognehus)
4A m.fl.	4,89 Hektar		0		Forpagtning (præstejord)
4H, Kirkholm by AS	1,04 Hektar		0		Forpagtning (sportsplads)
3A Klakring By	1,9 Hektar		0		Forpagtning (jord klakring)
106 Klakring By	0,94 Hektar		0		Forpagtning (Jord klakring)
Ejendomsværdi i alt		2.400.000			

**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
31.12.2019 As kirke	300,50
21.01.2020 Betalt Bibelselskabet	301,00
13.09.2020 Høst kollekt	155,00
? Mobil pay betalt til Folkekirkens Nødhjælp	155,00
Klakring kirke	
13.09.2020 Høst kollekt	442,50
? Mobil pay betalt til Folkekirkens Nødhjælp	442,50
Juelæsminde kirke	
13.09-2020 Høst kollekt	862,00
? Mobil pay betalt til Folkekirkens Nødhjælp	862,00

Konto 638140 Arv**Konto 721160**

01.01.2020	Saldo	Kr.	
		51.561,92	
31.12.2020	Saldo	<u>51.561,92</u>	51.319,47