

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Hodde Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8869

CVR-nr. 25878728

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 Hodde 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 Hodde kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hodde kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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 regnskabsbrugere 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.

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.

### **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.

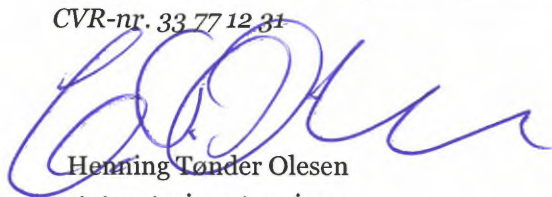
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Esbjerg, den 10. september 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henning Tønder Olesen  
statsautoriseret revisor

## Generelle bemærkninger til årsregnskabet

### Regnskab i hovedtal:

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Afvigelse</b>
Ligningsbeløb til drift	626.800	626.800	0
Tillægsbevilling	20.625	-	20625
Udgifter, løn	-178.235	-168.612	-9.623
Udgifter, øvrig drift	-528.208	-576.329	48.121
Indtægter	126.769	118.141	8.628
Finansielle poster/udgifter	2.099	-	2.099
<b>Resultat af drift, overskud</b>	<b>69.851</b>	<b>-</b>	<b>69.851</b>
Anlæg			
Renteindtægter af opsparing	-	-	-
Anlægsudgifter	-40.558	-	-
<b>I alt anlæg</b>	<b>-40.558</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>29.293</b>	<b>-</b>	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug  
minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et overskud på kr. 29.293 mod budgetteret nulresultat.  
Årets resultat på drift viser et overskud på kr. 69.851 mod budgetteret nulresultat.

### Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side E-1.

### Lønninger

De fleste lønninger er budgetteret på ART 224020 men også på ART 180000 – 189999 samlet set er der en besparelse på kr. 4.379 i forhold til budgettet.

Kirkelige aktiviteter: ART 182810

Det er første år med den nye samarbejdsaftale sammen med Tistrup, Horne og Thorstrup kirker omkring fælles organistdækning. Menighedsrådet holder sig indenfor budgettet.

Covid-19 har sat en relativ hård opbremsning på aktiviteterne, det har været svære vilkår for kirkeliv. Næsten alle arrangementer og foredrag er blevet aflyst.

Kirkegården: ART 224020

Menighedsrådet har samarbejde med Tistrup kirke omkring kirkegårdpersonalet.

Kirkegårdens personale tidsregistrere det viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2020. Dette har medført en forskydning i formålsregistreringen i forhold til budgettet.

Administration: ART 186830

Der er i budgettet ikke budgetteret med honorar til kirkeværge og kontaktperson.

## **Udgifter øvrig drift**

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været en besparelse på kr. 48.121 i forhold til budgettet.

Påvirket af følgende:

### ***Kirkebygning:***

Regnskabet viser netto et merforbrug på kr. 9.286 i forhold til budgettet.

Der har været udgifter til reparation af indvendig mur i kirken på kr. 20.625 (som dækkes af midler fra 5%-reserven). Indtægter er ført på ART 101830 - 1100

Der har kun været en påfyldning af fyringsolie i 2020.

Der er brugt flere mandskabstimer på kirkebygningen end der er budgetteret.

### ***Kirkelige aktiviteter:***

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 20.950 i forhold til budgettet

Besparselsen fremkommer dels pga. Covid-19 som har sat en relativ hård opbremsning for aktivitetsniveauet, det har været svære vilkår for kirkeliv. Menighedsrådet ønsker fortsat i fremtiden at styrke det gode samarbejde med andre sogne omkring fælles arrangementer og foredragsaftaler, såsom højskoledagen.

### ***Kirkegården:***

Regnskabet udviser netto et mindreforbrug på kr. 37.832 i forhold til budgettet.

Der er brugt færre mandskabstimer på kirkegården i forhold til budgettet.

Ellers forekommer der almindelige forskydninger mellem budget og realiserede regnskab.

### ***Administration og fællesudgifter:***

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 1.374 i forhold til budgettet.

Der har ikke været budgetteret udgifter til menighedsrådsvalg samt udgifter til forsikringsenheden.

## **Indtægter**

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraindtægter på kr. 8.628.

Som kan henføres til indtægter på årlige vedligeholdelser aftaler på pasning af private gravsteder, samt renter af hjemfaldne gravstedskapitaler.

## **Finansielle poster/udgifter**

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraindtægter på de finansielle poster på kr. 2.099

Der har været en tilbagebetaling fra SKAT på rentegodtgørelse vedr. årene 2012 til 2020 på kr. 436  
Renteafkast af præste- og kirkeembedskapitaler er budgetteret på formål 4000 kr. 707

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Aconto momsaflyftningsprocent er ændret fra 41% til 50%. Årets momsregulering udgør kr. 955

## **Anlægsbevillinger:**

Der er ydet tillægsbevilling fra 5% reserven til reparation af indvendig mur i kirken på kr. 20.625



**Egenkapitalen:****Konto 721110, Opsparing til anlæg:**

Ingen

**Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:**

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 47.156. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

**Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:**

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 100.000 pr. 31. december 2020. Dette beløb er uændret i 2020 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

**Konto 721150, Langfristet gæld:**

Ingen.

**Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:**

Saldo 01.01.20	kr.	0
Årets forbrug ” se styring af anlægsaktiviteter”	kr.	40.558
I alt pr. 31.12.20	kr.	40.558

**Konto 721160, Arv og donation:**

Ingen

**Konto 741110, Frie midler:**

Saldo 01.01.20 – negative frie midler	kr.	- 32.511
Årets overskud på drift	kr.	69.851
I alt pr. 31.12.20	kr.	37.340

De frie midler udgør pr. 31.12.2020 kr. 37.340 som vi vil disponere over på følgende måde:

Opsparing til løvsuger på kirkekirken og udskiftning af olietank.

## **Samarbejder:**

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårdene i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gaven for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Fælles samarbejde med Tistrup Menighedsråd om fælles graver- og gravermedhjælpere.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles samarbejde mellem Thorstrup, Tistrup og Horne Menighedsråd om fælles organist samt vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring organistlønninger i 2020**

Hodde kirkekasser dækker kr. 67.626 af lønomkostninger m.m. til fælles organist incl. vikarer i 2020. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring kirkegårdsdriften i 2020**

Hodde kirkekasser dækker kr. 291.544 af lønomkostninger m.m. til fælles graver- og gravermedhjælpere i 2020. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

## 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>647.425,00</b>	<b>626.800,00</b>	<b>621.700,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-577.573,99</b>	<b>-626.800,00</b>	<b>-661.914,68</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-120.966,62</b>	<b>-111.681,00</b>	<b>-162.642,15</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-120.966,62	-111.681,00	-162.642,15
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-170.639,62</b>	<b>-183.532,00</b>	<b>-203.732,63</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-122.638,23	-114.581,00	-106.860,92
Udgifter, øvrig drift	-48.001,39	-68.951,00	-96.871,71
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-155.468,85</b>	<b>-207.919,00</b>	<b>-197.706,70</b>
Indtægter	126.769,49	118.141,00	114.688,25
Udgifter, løn	-2.740,86	-8.731,00	-5.168,57
Udgifter, øvrig drift	-279.497,48	-317.329,00	-307.226,38
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-132.598,04</b>	<b>-123.668,00</b>	<b>-100.611,02</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.855,80	-45.300,00	-52.855,80
Udgifter, øvrig drift	-79.742,24	-78.368,00	-47.755,22
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.099,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2.777,82</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>69.851,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.214,68</b>

#### 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))	-40.558,41	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>B Resultat af anlæg</b>	<b>-40.558,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>29.292,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.214,68</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-47.159,86	3,52	-47.156,34
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	32.511,10	-69.851,01	-37.339,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	40.558,41	40.558,41
742010 Årsafslutningskonto	-29.292,60	29.292,60	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
--------	---------------------

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

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**

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

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
1.543.109,01	1.515.685,10
297,78	477,35
0,00	16.919,65
47.159,86	47.156,34
1.495.651,37	1.451.131,76
0,00	0,00
94.152,22	221.066,69
94.152,22	221.066,69
<b>1.637.261,23</b>	<b>1.736.751,79</b>

-114.648,76	-143.937,84
-47.159,86	-47.156,34
-100.000,00	-100.000,00
32.511,10	-37.339,91
0,00	40.558,41
-1.495.651,37	-1.451.131,76
-1.495.651,37	-1.451.131,76
0,00	0,00
-26.961,10	-141.682,19
0,00	-90.583,38
0,00	-44.972,10
-26.961,10	-6.126,71
<b>-1.637.261,23</b>	<b>-1.736.751,79</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
626.800,00	626.800,00	621.700,00	626.800,00	0,00	0,00
20.625,00	0,00	0,00	20.625,00	0,00	0,00
<b>647.425,00</b>	<b>626.800,00</b>	<b>621.700,00</b>	<b>647.425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.996,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.996,88
-111.206,36	-101.881,00	-153.973,66	0,00	0,00	-111.206,36
-7.763,38	-9.800,00	-8.668,49	0,00	0,00	-7.763,38
<b>-120.966,62</b>	<b>-111.681,00</b>	<b>-162.642,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.966,62</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-166.710,97	-158.962,00	-185.480,69	0,00	-122.638,23	-44.072,74
-1.999,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.999,75
-1.553,90	-19.620,00	-18.251,94	0,00	0,00	-1.553,90
0,00	-4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375,00
<b>-170.639,62</b>	<b>-183.532,00</b>	<b>-203.732,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-122.638,23</b>	<b>-48.001,39</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
-128.901,28	-202.059,00	-167.545,94	126.292,14	0,00	-255.193,42
-26.567,57	-5.860,00	-30.160,76	477,35	-2.740,86	-24.304,06
<b>-155.468,85</b>	<b>-207.919,00</b>	<b>-197.706,70</b>	<b>126.769,49</b>	<b>-2.740,86</b>	<b>-279.497,48</b>

#### 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  
63 Bygning  
64 Økonomi  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.300,00	-6.222,00	-7.060,50	0,00	0,00	-7.300,00
-47.658,57	-53.143,00	-43.175,30	0,00	-13.999,92	-33.658,65
-7.233,81	-9.983,00	-5.747,96	0,00	-3.999,96	-3.233,85
-7.999,92	-2.400,00	-7.999,92	0,00	-7.999,92	0,00
-50.278,85	-44.594,00	-34.827,34	0,00	-26.856,00	-23.422,85
0,00	-2.000,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00
-3.300,80	-5.326,00	-200,00	0,00	0,00	-3.300,80
-5.528,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.528,17
-3.297,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.297,92
<b>-132.598,04</b>	<b>-123.668,00</b>	<b>-100.611,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.855,80</b>	<b>-79.742,24</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

**I alt**

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
436,25	0,00	0,00	436,25	0,00	0,00
707,40	0,00	0,00	707,40	0,00	0,00
955,49	0,00	2.777,82	955,49	0,00	0,00
<b>2.099,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2.777,82</b>	<b>2.099,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

**I alt**

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-40.558,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.558,41
<b>-40.558,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.558,41</b>

**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		
Nr.: 112129 - Letbækvej	1317	95.300	95.300		
Ejendomsværdi i alt		95.300			

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---



Hodde

Årstal 2020

**Styring anlægsaktiviteter 2020**

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreløste anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
				hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Udskeffning af blyrag	8001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.558	0	-40.558
Projekt 2:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.558	0	-40.558

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane