

ÅRSREGNSKAB 2020

for Ullerup Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9009

CVR-nr. 16536814

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 Ullerup 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 Ullerup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ullerup 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', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådet har budgetteret med et underskud på kr. 175.761,00 på driften, mens regnskabet 2020 slutter med et underskud på kr. 195.432,00. Årets resultat C – drift og anlæg - er på kr. - 225.346,50 som efter resultatdisponeringen giver positive, frie midler på kr. 124.048,31.

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorerne og Kirkeministeriet. Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017. Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved præstegården. Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 30%.

2020 har været et specielt år på grund af Coronaen. Den delvise nedlukning, har betydet, at en del af aktiviteterne i og omkring kirken, både for konfirmander og sognebørn i øvrigt, er blevet aflyst. Fastansat personale og de vikarer, som var booket til gudstjenesterne, har fået løn under nedlukningen.

Forklaring til de formål, hvor der har afvigelser +/- kr. 10.000:

Formål 1100:

Ullerup Sogn har i 2020 fået 4 tillægsbevilling fra 5 % midler på i alt kr. 150.772,28. På præstegården var der en utæt skotrende til kr. 8.773,53. Beløbet blev bevilliget på PU møde den 22.06.2020. Ydermere blev kirketårnet behandlet for borebiller til kr. 98.186,25. PU godkendte ansøgningen til dette den 28.01.2020. Et rådgreb på en bjælke på Præstegården blev ligeså dækket af 5 % midler med kr. 4.812,50 (bevilliget af PU den 22.06.2020). Beskæring af platantræet i Præstegårdshaven beløb sig til kr. 40.595,63, til hvilket PU havde bevilliget kr. 39.000 den 22.06.2020. Fremover skal beskæringen medtages i budgettet hvert 3. – 5. år.

Formål 2000-2200:

På kontoen for indiv. vedligeholdelse af bygning er der forbrugt kr. 94.286,25 mere end budgetteret, hvilket skyldes udgiften til borebille-bekæmpelse. Der er på vedligeholdelse af inventar forbrugt kr. 103.980,08 mere, som skyldes, at MR valgte at få ompolstret kirkebænks-hynderne. På varmekontoen på kirken er der sparet kr. 33.453,40 i forhold til budgetteret, dette skyldes, at årsopgørelsen for 2019 fra gasfirmaet EnergiFyn først kom i juni måned med en tilbagebetaling på kr. 20.051,96.

Formål 3100-3700:

På løndelen vedrørende gudstjenester (formål 3100) er der samlet forbrugt kr 24.880,38 mere end budgetteret, da der her har været flere solist-optræden og den fastansatte kirkesanger har fået udbetalt feriepengene fremfor at afholde ferien. Trykning af kirkebladet for 2020 er steget med kr. 13.300. På formål 3600 (koncerter) og formål 3700 (Foredrag) er der sparet kr. 44.000 samlet. På grund af corona har der ikke været muligt at afholde koncerter og foredragsaftner i så stor udstrækning, som forventet.

Formål 4000-4100:

De væsentligste afvigelser, på disse formål, fremkommer på kontoen for vedligeholdelse af maskiner, som er overskredet med kr. 17.016,28 set i forhold til budget, dette skyldes større reparation og eftersyn af de forskellige maskiner tilhørende kirkegården. Indkøb af planter, grus og gran m.m. , her er der forbrugt kr. 11.643,77 mere end budgetteret. Udbetaling af hjemfald af gravstedskapital og renteaftast på gravstedskapitaler har tilsammen givet kr. 11.373,00 mere end budgetteret.

Formål 5100-5700:

Forbruget på disse formål er samlet set overskredet med kr. 37.369,97. En utæt skotrende og reparation af rådangrebet spær på præstegården udgør et merforbrug på kontoen for vedligeholdelse af bygning, dog er der til disse 2 projekter givet tillægsbevilling i 5 % midler. Udgiften til beskæring og kronesikring af platantræet i præstegårdshaven medførte et merforbrug på kr. 39.845,63 på kontoen for vedligeholdelse af udenomsarealer. Der blev bevilliget kr. 39.000 til projektet i 5 % midler fra PU.

Anlæg:

Ullerup Menighedsråd har 2 gamle anlægsprojekter: kirkediget og kirkebygningen.

Formål 8000:

Kirkebygning:

Resterende, videreført beløb kr. 100.069,56 er til reparation af nogle revner i kirkerummet. Dette er påpeget under flere provstesyns- og rådgivningsrunder. Skaderne er ikke repareret endnu, da reparationen vil kræve en kalkning af kirkerummet. Kalkning er ikke påkrævet endnu jf. nationalmuseets kalkningstjeneste.

Pengene vil blive derfor blive brugt til formålet. Men først om endda nogle år. Projektet videreføres med det resterende beløb. Alternativt foreslås beløbet overført

til fritlægning af diget som bliver dyrere end først antaget.

Formål 8300:

Fritlægning af kirkediget mod nord:

Der er i 2020 forbrugt kr. 29.914,50 på projektet. Ullerup menighedsråd har haft Landskabsarkitekt Birgitte Henningsen til at udarbejde plantegninger. På grund af hensyn til naboer, kirken i det hele taget og selve diget, har man ikke kunnet fritlægge dette uden at det greb ind i meget andet. Der er blevet udarbejdet en helhedsplan. Projektet vil, ifølge kasserer Christian Svane Christiansen, køre nogle år endnu. Kr. 39.718,25 videreføres.

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	1.387.224,28	1.236.452,00	1.537.187,96
Øvrig drift i alt	-1.582.656,28	-1.412.213,00	-1.534.784,11
2 Kirkebygning og sognegård	-267.604,11	-103.400,00	-215.777,55
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.165,63	-2.900,00	-23.057,71
Udgifter, øvrig drift	-263.438,48	-100.500,00	-192.719,84
3 Kirkelige aktiviteter	-524.964,29	-550.900,00	-580.422,66
Indtægter	640,00	26.000,00	88.445,94
Udgifter, løn	-383.760,38	-428.100,00	-447.026,21
Udgifter, øvrig drift	-141.843,91	-148.800,00	-221.842,39
4 Kirkegård	-516.732,65	-489.861,00	-452.964,86
Indtægter	329.731,13	332.489,00	384.044,49
Udgifter, løn	-676.066,69	-681.500,00	-676.121,95
Udgifter, øvrig drift	-170.397,09	-140.850,00	-160.887,40
5 Præstebolig mv.	-110.739,97	-73.400,00	-110.578,92
Indtægter	83.830,00	81.400,00	102.379,40
Udgifter, løn	-18.281,28	-23.600,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.288,69	-131.200,00	-212.958,32
6 Administration og fællesudgifter	-173.543,91	-209.537,00	-193.570,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.263,10	-23.200,00	-23.175,10
Udgifter, øvrig drift	-150.280,81	-186.337,00	-170.395,55
7 Finansielle poster	10.928,65	14.885,00	18.530,53
A Resultat af drift	-195.432,00	-175.761,00	2.403,85

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	96.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-29.914,50	0,00	-96.232,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-29.914,50	0,00	17,50
C Resultatopgørelse	-225.346,50	-175.761,00	2.421,35

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-992.327,46	0,00	-992.327,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-90.817,00	0,00	-90.817,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-319.480,31	195.432,00	-124.048,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-169.702,31	29.914,50	-139.787,81
742010 Årsafslutningskonto	225.346,50	-225.346,50	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-57.264,73	-15.382,95	-72.647,68

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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.453.011,85	3.462.792,47
34.181,00	4.627,00
661,66	56.697,69
992.327,46	992.327,46
2.425.841,73	2.409.140,32
0,00	0,00
733.348,33	619.983,31
283.843,28	170.262,94
439.815,66	439.755,75
9.689,39	9.964,62
4.186.360,18	4.082.775,78
-1.629.591,81	-1.419.628,26
-992.327,46	-992.327,46
-90.817,00	-90.817,00
-57.264,73	-72.647,68
-319.480,31	-124.048,31
-169.702,31	-139.787,81
-2.426.620,93	-2.409.140,32
-2.425.841,73	-2.409.140,32
-779,20	0,00
0,00	0,00
-130.147,44	-254.007,20
-107.112,56	-92.755,10
0,00	-133.807,58
-23.034,88	-27.444,52
-4.186.360,18	-4.082.775,78

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
1.236.452,00	1.236.452,00	1.537.187,96	1.236.452,00	0,00	0,00
150.772,28	0,00	0,00	150.772,28	0,00	0,00
1.387.224,28	1.236.452,00	1.537.187,96	1.387.224,28	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.900,00	0,00	-2.878,00	0,00	-2.900,00	0,00
-253.803,78	-90.400,00	-162.899,56	0,00	0,00	-253.803,78
-9.634,70	-13.000,00	-29.820,28	0,00	0,00	-9.634,70
-1.265,63	0,00	-20.179,71	0,00	-1.265,63	0,00
-267.604,11	-103.400,00	-215.777,55	0,00	-4.165,63	-263.438,48

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
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
-401.956,20	-379.800,00	-423.007,54	640,00	-353.680,38	-48.915,82
-61.449,24	-72.200,00	-64.917,11	0,00	-16.080,00	-45.369,24
-40.798,83	-27.250,00	-38.473,28	0,00	0,00	-40.798,83
-2.184,91	-47.400,00	-35.745,15	0,00	0,00	-2.184,91
-18.575,11	-24.250,00	-18.279,58	0,00	-14.000,00	-4.575,11
-524.964,29	-550.900,00	-580.422,66	640,00	-383.760,38	-141.843,91

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
-510.807,65	-484.661,00	-443.689,86	329.731,13	-676.066,69	-164.472,09
-5.925,00	-5.200,00	-9.275,00	0,00	0,00	-5.925,00
-516.732,65	-489.861,00	-452.964,86	329.731,13	-676.066,69	-170.397,09

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-117.069,98	-79.700,00	-136.609,35	76.830,00	-18.281,28	-175.618,70
6.330,01	6.300,00	26.030,43	7.000,00	0,00	-669,99
-110.739,97	-73.400,00	-110.578,92	83.830,00	-18.281,28	-176.288,69

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuvalg
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.406,77	-31.500,00	-61.535,71	0,00	0,00	-36.406,77
-35.709,80	-72.600,00	-56.880,42	0,00	-11.663,10	-24.046,70
-12.791,83	-13.000,00	-13.948,52	0,00	-5.800,00	-6.991,83
-61.300,00	-61.300,00	-60.156,00	0,00	-5.800,00	-55.500,00
0,00	-2.000,00	-1.050,00	0,00	0,00	0,00
-8.198,75	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.198,75
-19.136,76	-19.137,00	0,00	0,00	0,00	-19.136,76
-173.543,91	-209.537,00	-193.570,65	0,00	-23.263,10	-150.280,81

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

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
-1.316,95	0,00	-1,61	0,00	0,00	-1.316,95
14.884,90	14.885,00	14.884,90	14.884,90	0,00	0,00
-2.639,30	0,00	3.647,24	0,00	0,00	-2.639,30
10.928,65	14.885,00	18.530,53	14.884,90	0,00	-3.956,25

8 Anlægsramme

83 Kirkegård

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.914,50	0,00	-96.232,50	0,00	0,00	-29.914,50
0,00	0,00	96.250,00	0,00	0,00	0,00
-29.914,50	0,00	17,50	0,00	0,00	-29.914,50

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		
70 Ullerup, Ullerup	68.692	1.900.000	272.700		Præstegård
289 Kruså	42.694	420.000	155.300		Ubebygget landbrugsareal
Ejendomsværdi i alt		2.320.000			

**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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane