

ÅRSREGNSKAB 2020

for Aabenraa Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9010

CVR-nr. 36280212

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 Aabenraa 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 Aabenraa kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aabenraa 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 faint, light blue rectangular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab for 2020

DRIFTSRAMMEN:

Resultatet af driftsrammen udgør et overskud på 3.003.596,- kr.

Der er budgetteret med et overskud i driftsbudgettet på 2.211.246,- kr. Det samlede driftsoverskud ift. budget er således på 792.350,- kr.

Det reelle overskud i kirkekassen skal fratrækkes årets overskud i krematoriet, idet dette overskud udelukkende sættes til side til krematorieformål. Overskuddet i krematoriet var i 2020 på 2.993.055,- kr. hvilket giver et mindre overskud i kirkekassen fratrukket krematoriet på 10.541,- kr.

Af hensyn til behovet for at skabe optimal klarhed over krematoriets økonomi ændres akkumuleringen af overskuddet i krematoriet fra den generelle opsparing til anlæg til en særlig opsparing af krematoriets frie midler på artskonto 741140. Overskuddet i krematoriet er ultimo 2020 på 11.338.318,- kr. hvoraf de ca. 8.000.000,- kr. forventes at konverteres til færdiggørelse af anlæg af nyt krematorie i 2021.

RESERVEREDE MIDLER:

I regnskab 2020 afsættes 500.000 kr. til side til udskiftning af tag på kirkepladsen 4, og der afsættes 1.206.000 kr. til restaurering af varmesystemet i Sct. Nicolai Kirke.

FRIE MIDLER:

De frie midler udgør efter disponering ved udgangen af 2020 samlet set 15.178.145,-kr. og fratrukket opsparingen til krematoriedelen på 11.338.318,-kr. udgør sognets samlede frie midler 3.839.827,-kr. hvoraf de godt 1.700.000,- tilsidesættes til større vedligeholdelsesarbejder.

ANLÆGSRAMMEN:

Opsparing til anlæg er grundet den særlige tilsidesættelse af krematoriets midler nedskrevet til 1.272.875, som bl.a. rummer de endnu ikke anvendte særlige midler til optimerende formål – de resterende midler til dette formål forventes anvendt i 2021.

Anlæg af nyt krematorie var planlagt til færdiggørelse august 2020. Grundet coronapandemien og de mange afledte restriktioner har projektet måtte udskydes i flere omgange. Projektet forventes færdiggjort april 2021 projektet afsluttes således 2021.

Der er projekteret en række anlægsprojekter, som igangsættes efter 2020:

- 1) Udbedring af revnedannelse i de bærende konstruktioner under tårnet i Sct. Nicolai Kirke.
- 2) Renovering af varmesystemet i Sct. Nicolai Kirke.
- 3) Gennemførelse af 3. fase af kirkebyggeriet ved Høje Kolstrup Kirke.
- 4) Udbedring af varmesystemet i Sct. Jørgens Kirke.
- 5) Restaurering af blyvinduer i Sct. Jørgens Kirke.

Der er afholdt mindre anlægsudgifter til projektering af disse projekter jf. anlægsregnskabet.

KREMATORIET:

Der er budgetteret med et overskud i krematoriet på 2.182.688,-kr. i 2020. Grundet relativt højt kremeringstal på 1977 kremeringer i 2020 og grundet tilbageholdenhed med renovering og vedligeholdelse af gammelt krematorium blev det realiserede overskud 2.993.055,- kr.

Ved udgange af 2020 er der opsparet 11.338.318, kr. til krematorieformål herunder anlæg af nyt krematorium.

VALG AF METODE TIL MOMSBEREGNING.

Aabenraa Sogn har sognegårde og præstegårde, hvorpå der udføres vedligehold af arealer, udført af kirkegårdens ansatte. Derfor vælges momsbergningsmetode C.

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 | 12.787.551,96 | 12.787.552,00 | 12.735.677,04 |
| Øvrig drift i alt | -9.783.955,82 | -10.576.306,00 | -9.988.343,06 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -2.690.947,43 | -2.102.785,00 | -1.914.268,37 |
| Indtægter | 123.490,00 | 120.000,00 | 134.369,00 |
| Udgifter, løn | -870.777,66 | -928.080,00 | -773.711,48 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.943.659,77 | -1.294.705,00 | -1.274.925,89 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -4.600.539,58 | -5.632.676,00 | -4.915.774,67 |
| Indtægter | 49.697,41 | 151.000,00 | 73.420,42 |
| Udgifter, løn | -4.043.712,20 | -4.865.176,00 | -4.219.489,14 |
| Udgifter, øvrig drift | -606.524,79 | -918.500,00 | -769.705,95 |
| 4 Kirkegård | 1.059.284,29 | -105.842,00 | -260.932,05 |
| Indtægter | 6.766.895,21 | 6.557.000,00 | 6.362.265,50 |
| Udgifter, løn | -4.217.123,42 | -4.198.442,00 | -4.321.443,78 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.490.487,50 | -2.464.400,00 | -2.301.753,77 |
| 5 Præstebolig mv. | -579.948,69 | -50.120,00 | -30.260,56 |
| Indtægter | 330.071,96 | 343.180,00 | 323.802,97 |
| Udgifter, løn | -56.605,44 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -853.415,21 | -393.300,00 | -354.063,53 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.569.994,65 | -2.684.883,00 | -2.858.552,88 |
| Indtægter | 9.333,40 | -35.000,00 | -18.293,27 |
| Udgifter, løn | -1.410.200,58 | -1.431.102,00 | -1.852.471,83 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.169.127,47 | -1.218.781,00 | -987.787,78 |
| 7 Finansielle poster | -401.809,76 | 0,00 | -8.554,53 |
| A Resultat af drift | 3.003.596,14 | 2.211.246,00 | 2.747.333,98 |
| 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) | 1.276.567,08 | 1.276.567,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -548.103,35 | -876.567,00 | -87.922,79 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -14.317.729,96 | -250.000,00 | -10.831.308,58 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -29.588,43 | -150.000,00 | -1.709.792,46 |
| B Resultat af anlæg | -13.618.854,66 | 0,00 | -12.629.023,83 |
| C Resultatopgørelse | -10.615.258,52 | 2.211.246,00 | -9.881.689,85 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -8.989.523,26 | 7.716.647,77 | -1.272.875,49 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -204.506,67 | 0,00 | -204.506,67 |
| 721150 Langfristet gæld | 17.750.000,00 | 5.498.655,74 | 23.248.655,74 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -2.348.140,44 | 992.320,01 | -1.355.820,43 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -4.753.266,00 | 7.226.330,00 | 2.473.064,00 |
| 741140 Krematoriets frie midler | 0,00 | -11.338.318,00 | -11.338.318,00 |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter | -50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 741151 Frie midler - Renovering af præsteboliger | -771.458,00 | 271.458,00 | -500.000,00 |
| 741152 Frie midler - Kirkegården | -246.502,00 | 0,00 | -246.502,00 |
| 741153 Frie midler - Andet | -1.935.670,00 | 198.165,00 | -1.737.505,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | 10.615.258,52 | -10.615.258,52 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | 5.698,51 | 8.859,13 | 14.557,64 |

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedkapitaler |

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

Hensættelser

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

Lån

| | |
|-----------|-----------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån |
|-----------|-----------------|

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|-----------------------------------------------------|
| 951510 | Kreditorer |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2020 | Ultimo 2020 |
|----------------------|----------------------|
| 8.331.956,82 | 8.193.510,65 |
| 537.721,94 | 650.333,62 |
| 23.119,96 | 60.000,00 |
| 204.506,67 | 204.506,67 |
| 7.566.608,25 | 7.278.670,36 |
| 0,00 | 0,00 |
| 12.634.737,69 | 13.715.151,32 |
| 8.989.523,26 | 1.272.875,49 |
| 3.641.372,43 | 12.437.852,33 |
| 3.842,00 | 4.423,50 |
| 20.966.694,51 | 21.908.661,97 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| -1.543.367,86 | 9.080.749,79 |
| -8.989.523,26 | -1.272.875,49 |
| -204.506,67 | -204.506,67 |
| 17.750.000,00 | 23.248.655,74 |
| 5.698,51 | 14.557,64 |
| -2.348.140,44 | -1.355.820,43 |
| 0,00 | -11.338.318,00 |
| -4.753.266,00 | 2.473.064,00 |
| -3.003.630,00 | -2.484.007,00 |
| -7.566.608,25 | -7.278.670,36 |
| -7.566.608,25 | -7.278.670,36 |
| -17.750.000,00 | -23.248.655,74 |
| -17.750.000,00 | -23.248.655,74 |
| 5.893.281,60 | -462.085,66 |
| 5.906.086,76 | -472.044,55 |
| -5.500,00 | 0,00 |
| -7.305,16 | 9.958,89 |
| -20.966.694,51 | -21.908.661,97 |

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 |
| 12.787.551,96 | 12.787.552,00 | 12.735.677,04 | 12.787.551,96 | 0,00 | 0,00 |
| 12.787.551,96 | 12.787.552,00 | 12.735.677,04 | 12.787.551,96 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.407.165,04 | -1.116.553,00 | -1.180.444,88 | 2.665,00 | -342.654,31 | -1.067.175,73 |
| -665.673,90 | -208.838,00 | -165.043,99 | 0,00 | -71.056,87 | -594.617,03 |
| -377.229,41 | -491.505,00 | -406.082,54 | 0,00 | -195.914,49 | -181.314,92 |
| -154.382,85 | -191.645,00 | -67.663,10 | 120.825,00 | -174.741,28 | -100.466,57 |
| -86.496,23 | -94.244,00 | -95.033,86 | 0,00 | -86.410,71 | -85,52 |
| -2.690.947,43 | -2.102.785,00 | -1.914.268,37 | 123.490,00 | -870.777,66 | -1.943.659,77 |

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 |
| -2.344.254,62 | -2.599.836,00 | -2.414.086,02 | 7.194,72 | -2.156.744,13 | -194.705,21 |
| -501.793,36 | -622.878,00 | -484.554,71 | 3.112,00 | -430.600,81 | -74.304,55 |
| -256.650,55 | -364.367,00 | -322.974,30 | 22.390,69 | -226.471,59 | -52.569,65 |
| -437.987,28 | -370.100,00 | -404.726,57 | 0,00 | -180.315,67 | -257.671,61 |
| -621.975,62 | -1.147.072,00 | -665.826,44 | 0,00 | -611.919,58 | -10.056,04 |
| -393.726,65 | -374.131,00 | -485.598,71 | 17.000,00 | -394.921,43 | -15.805,22 |
| -44.151,50 | -154.292,00 | -138.007,92 | 0,00 | -42.738,99 | -1.412,51 |
| -4.600.539,58 | -5.632.676,00 | -4.915.774,67 | 49.697,41 | -4.043.712,20 | -606.524,79 |

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.685.219,83 | -2.047.215,00 | -1.919.250,61 | 1.623.437,81 | -2.620.378,29 | -688.279,35 |
| -248.551,66 | -241.315,00 | -152.928,13 | 39.646,00 | -207.635,69 | -80.561,97 |
| 2.993.055,78 | 2.182.688,00 | 1.811.246,69 | 5.103.811,40 | -1.389.109,44 | -721.646,18 |
| 1.059.284,29 | -105.842,00 | -260.932,05 | 6.766.895,21 | -4.217.123,42 | -1.490.487,50 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -22.945,13 | -23.000,00 | 15.882,51 | 99.337,17 | 0,00 | -122.282,30 |
| -600.439,20 | -3.600,00 | -53.579,15 | 26.302,00 | -56.605,44 | -570.135,76 |
| -17.403,58 | -200,00 | -401,52 | 47.089,28 | 0,00 | -64.492,86 |
| 8.413,10 | 3.500,00 | -31.464,17 | 42.671,75 | 0,00 | -34.258,65 |
| 4.088,43 | -30.000,00 | 42.141,06 | 64.271,76 | 0,00 | -60.183,33 |
| 48.337,69 | 3.180,00 | -2.839,29 | 50.400,00 | 0,00 | -2.062,31 |
| -579.948,69 | -50.120,00 | -30.260,56 | 330.071,96 | -56.605,44 | -853.415,21 |

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -991.610,40 | -969.668,00 | -907.224,47 | 0,00 | -424.158,27 | -567.452,13 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -301.630,53 | -348.985,00 | -322.152,63 | 0,00 | -129.817,68 | -171.812,85 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -458.137,00 | -516.495,00 | -850.455,09 | 662,40 | -311.274,91 | -147.524,49 |
| 63 Bygning | -206.385,96 | -206.583,00 | -287.847,73 | 0,00 | -172.728,75 | -33.657,21 |
| 64 Økonomi | -225.399,73 | -261.771,00 | -270.690,58 | 8.671,00 | -225.552,74 | -8.517,99 |
| 65 Personregistrering - civil | -52.578,43 | -64.300,00 | -56.354,08 | 0,00 | -61.240,56 | 8.662,13 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -85.427,67 | -90.200,00 | -84.461,10 | 0,00 | -85.427,67 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -53.924,73 | -77.000,00 | -79.367,20 | 0,00 | 0,00 | -53.924,73 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg | -45.019,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -45.019,56 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -149.880,64 | -149.881,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -149.880,64 |
| I alt | -2.569.994,65 | -2.684.883,00 | -2.858.552,88 | 9.333,40 | -1.410.200,58 | -1.169.127,47 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -319.316,33 | 0,00 | -18.982,64 | 0,00 | 0,00 | -319.316,33 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -93.525,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -93.525,11 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 3.067,60 | 0,00 | 3.067,60 | 3.067,60 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 7.964,08 | 0,00 | 7.360,51 | 7.964,08 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -401.809,76 | 0,00 | -8.554,53 | 11.031,68 | 0,00 | -412.841,44 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -548.103,35 | -696.567,00 | -87.922,79 | 0,00 | 0,00 | -548.103,35 |
| 81 Sognegård | 0,00 | -180.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -89.990,65 | -250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -89.990,65 |
| 84 Krematorium | -14.227.739,31 | 0,00 | -10.831.308,58 | 0,00 | 0,00 | -14.227.739,31 |
| 85 Præsteboliger | -29.588,43 | -150.000,00 | -1.709.792,46 | 0,00 | 0,00 | -29.588,43 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.276.567,08 | 1.276.567,00 | 0,00 | 1.276.567,08 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -13.618.854,66 | 0,00 | -12.629.023,83 | 1.276.567,08 | 0,00 | -14.895.421,74 |

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 | | |
| Kirkeplads 4, Aabenraa | 648 m ² | 2.350.000 | 828.300 | | Præstebolig |
| Fladholm 47B, Aabenraa | 1064 m ² | 1.850.000 | 408.900 | | Præstebolig |
| Kirkebakken 1, Aabenraa | 1342 m ² | 2.050.000 | 449.000 | | Præstebolig |
| Lergård 6, Aabenraa | 2000 m ² | 1.850.000 | 276.000 | | Præstebolig (areal ex. kirke) |
| Callesensgade 8, Aabenraa | 865 m ² | 1.650.000 | 357.100 | | Præstebolig |
| Kirkeplads 6, Aabenraa | 244 m ² | 1.050.000 | 256.900 | | Kirketjenerbolig |
| Sct. Nicolaigade 21, Aabenraa | 1675 m ² | 1.800.000 | 763.800 | | Sognegård |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 12.600.000 | | | |

**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.*

Kollekter 2020**Beløb**

| | |
|------------------------------------------------|-----------|
| Et hjerte for alle - hjerte 13 | 1.763,00 |
| Et hjerte for alle - hjerte 14 | 1.895,00 |
| Et hjerte for alle - hjerte 15 | 729,00 |
| Bibelselskabet | 355,00 |
| Light to Kids Armeniermissionens søndagsskoler | 1.097,00 |
| Areopagos | 300,00 |
| Sat 7 | 1.266,45 |
| Børnesagens fællesråd | 20,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 1.085,00 |
| KFS | 100,00 |
| Gadebørn i Indien | 4.748,00 |
| Gadebørn i Tanzania | 4.748,00 |
| Eigene Gemeinde | 528,00 |
| Verein Freunde der Breklumer Mission | 546,00 |
| Åbne døre | 297,50 |
| Den Blå Oase | 159,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 732,50 |
| Weltgebetstag | 2.323,50 |
| Pakistans kirke | 1.368,50 |
| Folkekirkens Nødjælp | 581,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 357,00 |
| Den Blå Oase | 845,00 |
| Børnesagens fællesråd | 135,00 |
| Verein Freunde der Breklumer Mission | 240,00 |
| Pakistans kirke | 814,00 |
| Dansk Armeniermission | 100,00 |
| Verein Freunde der Breklumer Mission | 62,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 496,00 |
| Den Blå Oase | 2.632,00 |
| Agape | 890,00 |
| Åbne døre | 687,00 |
| Eigene Gemeinde | 420,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 1.610,00 |
| Dansk Armeniermission - Libanon | 19.504,50 |
| Dansk Armeniermission | 200,00 |
| FDF Aabenraa | 1.100,00 |
| Luthersk Mission - børnearbejde | 840,00 |
| Menighedsfakultetet | 400,00 |
| Sat 7 | 400,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 280,00 |
| Verein Freunde der Breklumer Mission | 240,00 |
| Folkekirkens Nødjælp | 123,00 |
| Et hjerte for alle - hjerte 13 | 879,50 |
| Et hjerte for alle - hjerte 14 | 1.388,00 |
| Et hjerte for alle - hjerte 15 | 251,50 |
| Mission øst | 592,50 |
| Den Blå Oase | 385,00 |
| Dansk Armeniermission | 350,00 |
| Gadebørn i Indien | 250,00 |
| Gadebørn i Tanzania | 250,00 |

| | |
|-----------------------|------------------|
| Et hjerte for alle | 400,00 |
| Læger uden grænser | 989,50 |
| Den Blå Oase | 342,00 |
| Dansk Armeniermission | 71,50 |
| Folkekirkens Nødjælp | 362,00 |
| Brot für die Welt | 391,50 |
| Eigene Gemeinde | 50,00 |
| Pakistans kirke | 1.813,50 |
| | <hr/> |
| | 65.784,45 |
| | <hr/> <hr/> |

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede 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 = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | 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 (-) | Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -) | |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|
| | | | | | | | | | | | | | | | Note 1 |
| Anlægsprojekter | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 2020 - 9201 - Fremtidssikrende tiltag - Herunder | | 1.276.567 | | -1.276.567 | | | | | | | 0 | | | | |
| 8300 - Automatisering af græsslåning på kirkegården | | | | | | | | | | | 0 | 58.500 | | -58.500 | |
| 8300 - Ny helhedsplan på kirkegården | | | | | | | | | | | 0 | 31.491 | | -31.491 | |
| 8030 - Projektering af 3. fase i kirkebyggeri i Højle Kolstrup Kirke | | | | | | | | | | | 0 | 25.000 | | -25.000 | |
| 8500 - Lån 9010-7 - Renovering af præstebolig | -459.792 | | | | | | | 489.380 | | | 29.588 | 29.588 | | | |
| 2019 - 8010 - Projekt 80-1 - Varme Sct. Nicolai Kirke | -79.975 | | | | | | | | | | -79.975 | 12.702 | | -92.677 | |
| 2019 - 8010 - Projekt 80-2 - Rep. af tårn i Sct. Nicolai Kirke | -7.948 | | | | | | | | | | -7.948 | 500.245 | | -508.193 | |
| 2020 - 8020 - Projekt 80-4 - Varme i Sct. Jørgens Kirke | | | | | | | | | | | 0 | 10.156 | | -10.156 | |
| 2019 - 8400 - Lån 9010-8 - Nyt krematorium | -1.294.645 | | | | 6.500.000 | | | | | | 5.205.355 | 10.410.529 | | -5.205.174 | |
| 2019 - 8400 - Lån 9010-8 - Nyt krematorium - Afdrag | | | | | -592.544 | | | 592.544 | | | 0 | | | | |
| 2019 - 8400 - Lån 9010-9 - Teknik til nyt krematorium | -3.036.663 | | | | 10.312.000 | | | | | | 7.275.337 | 3.817.210 | | 3.458.127 | |
| 2019 - 8400 - Lån 9010-9 - Teknik til nyt krematorium - Afdrag | | | | | -720.800 | | | 720.800 | | | 0 | | | | |
| Ændring af opsparingskonti | | | | 8.989.523 | | | | -8.989.523 | | | 0 | | | | |
| Anlægsudgifter taget af driftskonto som omkonteres i 2021 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bevillinger i alt (netto) | -4.879.023 | 1.276.567 | 7.712.956 | 15.498.655 | 0 | -7.186.799 | 0 | 12.422.357 | 0 | 0 | 14.895.421 | 0 | 0 | -2.473.064 | |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opgørelse af driftsoverskud i Aabenraa krematorie 2020

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Overskud/underskud if. regnskab | kr. 2.356.384,05 | kr. 1.811.246,00 | 2.993.055,00 kr. |
| Overskud/underskud if. budget | kr. 1.775.400,00 | kr. 2.184.500,00 | 2.182.688,00 kr. |
| Difference i i regnskab ift. budget | kr. 580.984,00 | kr. -373.254,00 | 810.367,00 kr. |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Afdrag på stiftslån | | | - 1.313.344,00 kr. |
| Renter på Stiftslån 2022014 | | kr. -18.982,00 | - 296.286,00 kr. |
| | | | |
| Tilsidesættelser til anlæg Krematorium | kr. 2.356.384,05 | 1.792.264,00 kr. | 1.383.425,00 kr. |
| Indsat på krematoriets konto | kr. 2.500.270,00 | 1.792.264,00 kr. | 1.383.425,00 kr. |
| Saldo for tilsidesættelser til anlæg Krematoriet | kr. 8.162.630,01 | 9.954.894,01 kr. | 11.338.319,01 kr. |
| | | | |
| | | | |

| Oversigt over reserverede frie midler 2020 | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------------|
| | Reserveret | Forbrug | Tilførsel af | Reserveret | Budgetteret | Budgetteret | Bemærkninger |
| Projekt | primo 2020 | /reservationer der kan udgå 2020 | nye midler ultimo 2020 | primo 2021 | forbrug Budget 2021 | forbrug Budget 2022 | |
| KIRKERNE | | | | | | | |
| Lydproblemer i HK | 50.000 | -50.000 | | | | | |
| I alt frie midler - videreførelse af ikke udførte anlægsarbejder | 50.000 | | | | | | |
| PRÆSTEBOLIGER | | | | | | | |
| Udskifning af tag Kirkepladsen 4 | | | 500.000 | 500.000 | -500.000 | | |
| Renovering af kirkebakken 1 | 771.458 | 771.458 | | | | | |
| I alt frie midler - Præstegårde | 771.458 | 771.458 | 500.000 | 500.000 | -500.000 | | |
| KREMATORIET | | | | | | | |
| Opsparede driftsmidler i krematoriet | 9.973.876 | | 1.364.442 | 11.338.318 | | | |
| KIRKEGÅRDEN | | | | | | | |
| Reserve til revision af kirkegårdskort | 60.302 | | | 60.302 | | -60.302 | |
| Rydning / istandsættelse af arkivbygning | 86.200 | | | 86.200 | | -86.200 | |
| Fremtidige flise- og asfaltarbejder langs køreveje på kirkegården | 100.000 | | | 100.000 | | -100.000 | |
| Frie midler - Kirkegården | 246.502 | | | 246.502 | | | |
| ANDET | | | | | | | |
| Ferie for Alle - donationer vedr. næste års ferie. Ferie for Alle er under sognets regnskab. Midler doneret til ferie i det kommende år reserveres. | 61.505 | | | 61.505 | | | |
| projektering af ny mandskabsbygning | | | 125.000 | 125.000 | | -125.000 | |
| Reserveret til energiforbedringer, udskiftn. af forældede varme- og elsystemer | 1.206.000 | | | 1.206.000 | -1.206.000 | | 1.206.000 afsat til nyt varmesystem i NK |
| Reserveret til reparation af kirkesølv | 150.000 | | | 150.000 | -150.000 | | |
| Reserveret til afholdelse af menighedsrådsvalg | | | | | | | |
| Pulje til særlige udgifter ifm. APV-handleplan 2020 | 150.000 | -45.000 | | 105.000 | -60.000 | | |
| Frie midler afgrænsede projekter | 1.567.505 | -45.000 | 125.000 | 1.647.505 | -1.416.000 | | |
| Reserverede driftsmidler i alt | 2.635.465 | | | 2.394.007 | -1.916.000 | -371.502 | |
| Frie midler - videreførelse af ikke udførte anlægsarbejder | | | | 0 | | | |
| Frie midler - Præstegårde | | | | 500.000 | | | |
| Frie midler - Kirkegården | | | | 246.502 | | | |
| Frie midler afgrænsede projekter | | | | 1.647.505 | | | |
| Frie midler minus krematoriet i alt ultimo 2020 | | | | 3.749.827 | | | |
| Ikke reserveret andel af de frie midler i alt ultimo 2020 | | | | 1.355.820 | | | |