

ÅRSREGNSKAB 2020

for Ry Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 9104

CVR-nr. 37908312

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Ry 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 Ry Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Ry Sogn (kirkekassen) 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 fejlinformation, 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.

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.

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.

Aarhus, den 27. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatopgørelsen 2020 udviser på side E-1 et overskud af drift på kr. 290.770

Efterfølgende er de væsentligste afvigelser i forhold til budget anført på de respektive formål:

DRIFT:

Formål 2: Kirkebygning og Sognehus:	(Afvigelse 124.000)
Færre udgifter i kirken til varme, el og reng.art.	31.000
Fæffe udgifter til vedligehold., kirkebygning	57.000
Fæffe udgifter til vedligehold, inventar i kirken	72.000
Færre driftsudgifter Sognehuset, varme, el mm	27.000
Mindre lejeindtægt sognehus og kaffesalg	-63.000
Radonsikring i Sognehuset (ikke budgetteret)	-146.000
Modtaget 5%'s midler til Radonsikring	146.000
Formål 3: Kirkelige aktiviteter:	(Afvigelse - 19.000)
Yderligere lønudgift (bl.a. vikarudgifter som følge af Corona)	-66.000
Færre omkostninger børnekor	12.000
Færre udgifter til foredrag /kirkekoncerter	35.000
Formål 4: Kirkegård:	(Afvigelse + 90.000)
Yderligere lønudgift	-90.000
Yderligere udbetaling af renter og gravstedskapital	27.000
Yderligere refusion for arbejde for menighedsråd	16.000
Færre udgifter vedr. vedligehold mm, kirkegården	58.000
Færre udgifter vedr. anskaff/vedligehold, maskiner/redskaber	40.000
Udbetalt resten af Rosenlunds mindelegat	39.000
Formål 5: Præstegården:	(Afvigelse - 21.000)
Udført resterende del af den udsatte bygningsvedligeholdelse	-21.000
Formål 6: Administration:	(Afvigelse + 116.000)
Tlf og kopiering	31.000
Efteruddannelse	21.000
Kontingenter, studietur	38.000
IT og gebyrer	26.000

Moms fradragprocent for 2020 er beregnet til 35%

**Oversigt vedr. modtaget ligningsmidler til anlæg af nyt orgel i Ry Kirke, samt
specifikation af artskonto 638122**

Modtaget ligning til orgelprojekt i 2017	1.000.000,00	
Garanti beløb vedr. P-plads, betales ultimo 2018	57.109,90	
Bevilget overførsel af overskydende ligning, anlæg 2017	<u>48.544,50</u>	
Opsparet ligning til anlæg, ultimo 2017 (art 721110)		1.105.654,40
Modtaget ligning til orgelprojekt i 2018	1.000.000,00	
Udbetalt garantibeløb vedr. P-plads	-57.109,90	
Gebyr, Danske Bank	- 1.395,00	
Overskydende ligning 2018, bevilget ovf. til orgelprojekt	<u>3.496,11</u>	
I alt overført i 2018 til anlæg, orgelprojekt		944.991,21
Modtaget ligning til orgelprojekt i 2019	2.000.000,00	
Danske Bank tilbageført gebyrer	1.395,00	
Øreafrunding	<u>0,08</u>	
I alt overført i 2019 til anlæg, orgelprojekt		<u>2.001.394,92</u>
Saldo artskonto 638122, ultimo 2019 (Danske Bank: 4665 12167555):		<u>4.052.040,53</u>
Modtaget ligning til orgelprojekt i 2020		1.000.000,00
Modtaget ligning i alt til orgelprojekt		<u>5.052.042,53</u>

Anlægsudgifter i 2020 v/orgelprojektet:

RUBOW, Arkitekter	520.254,03	
Marcussen & søn, Orgelbygger	1.151.667,00	
M. Storm, Murer	176.638,95	
H. Mortensen, Einstall.	67.675,00	
K. Abrahamsen, rådgivende ingeniør	70.215,05	
Byggetilladelse mm	<u>3.842,95</u>	
Anlægsudgifter i alt 2020		<u>1.920.077,93</u>
Saldo artskonto 638122 ultimo 2020 (Danske Bank: 4665 12167555):		<u>3.131.962,60</u>

Oversigt vedr. modtaget ligningsmidler til anlæg af nyt maskinhus på kirkegården

Modtaget ligning til opførelse af nyt maskinhus i 2019	227.814,98
Investeringen er først udført i 2020 grundet stor travlhed hos håndværkerne i 2019.	
Saldo artskonto 638124, ultimo 2019 (Danske Bank: 4665 12570007)	227.814,98

Maskinhuset er opført i 2020, Anlægsudgifter:

M. Storm, murer	109.500,00
M. Håsen, tømrer	113.087,50
Ry El-forretning	29.384,52
S. Knudsen, afledning regnvand	<u>18.206,38</u>
Anlægsudgifter i alt i 2020	<u>254.597,28</u>

Finansiering:

Modtaget ligningsmidler (2019)	227.814,98
Anvendt frie midler (godkendt af Skanderborg Provsti)	<u>26.782,30</u>
I alt	<u>254.597,28</u>

Oversigt vedr. modtaget ligningsmidler til anlæg af ny foldedør i Sognehuset

Modtaget ligning til udskiftning af foldedør i Sognehuset i 2020	100.000,00
--	------------

Foldedøren er udskiftet i 2020, anlægsudgifter:

Habila, ny foldedør	90.625,00
L.Kristiansen, montering af ny bærebjælke	<u>16.625,00</u>
Anlægsudgifter i alt i 2020	<u>107.250,00</u>

Finansiering:

Modtaget ligningsmidler (2020)	100.000,00
Anvendt frie midler (godkendt af Skanderborg Provsti)	<u>7.250,00</u>
I alt	<u>107.250,00</u>

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Ry

2020

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139, eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249.

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)										Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)				
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordeit rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo	
Maskinhus	227.815	-227.815			0								0	
Foldedør, Sognehus		-100.000	100.000		0								0	
Orgelprojekt	4.052.041	-1.920.078	1.000.000		3.131.963								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
					0								0	
Afstemning	4.279.856	-2.247.893	1.100.000	0	3.131.963				0	0	0	0	0	

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Bilag til Årsregnskabet 2020 for Ry Kirke

Oversigt vedr. beregning af "Frie midler" (Ultimo 2020, i alt 730.335,91 kr)

(se Årsregnskabet 2020, side F-1)

<u>Art, kontonr</u>		<u>Beløb</u>
Aktiver:		
611530 Debitorer ultimo 2020		11.963,59
613050 Andre tilgodehavender		132.855,40
619010 Forudbetalte omkostninger		38.040,99
638105 Danske Bank		313.783,06
<u>638160 Danske Bank</u>		<u>866.590,75</u>
Aktiver ialt		1.363.232,60
Passiver:		
951510 Kreditorer	170.996,88	
<u>972020 Forudbetalte indtægter</u>	<u>318.396,00</u>	
ialt	<u>489.392,88</u>	<u>489.392,88</u>
Midler til rådighed, ialt		873.840,91
Likviditet stillet til rådighed af provstiet		143.505,00
Frie midler		<u>730.335,91</u>
Midler til rådighed, ialt		873.840,91

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Samarbejde med Tulstrup menighedsråd.

Ry menighedsråd stiller personale til rådighed for Tulstrup menighedsråd til varetagelse af alle opgaver i forbindelse med driften af Tulstrup kirke, kirkegårdsdrift, kirketjeneste og renholdelse af graverhus/kapel, parkeringsplads og omkringliggende arealer samt præstegårdens arealer.

Opgaverne er nærmere beskrevet i en arbejdsbeskrivelse for Tulstrup kirke, kirkegård mm.

Arbejdets omfang er vurderet til 1924 årligt – fordelt ugentlig efter behov.

Ry Menighedsråd er ansættelsesmyndighed og den daglige ledelse udføres af kirkegårdslederen ved Ry kirke. Ry menighedsråd afholder alle personaleomkostninger – på nær arbejdstøj. Tulstrup betaler kvartalsvis bagud for ydelsen.

Regnskabet vedrørende samarbejdet er indeholdt i regnskabet for Ry kirke.

2. Samarbejde med menighedsrådene for Dover-Tulstrup-Alling, Gl. Rye og Låsby.

Ry menighedsråd stiller personale – kordegn/kirkesekretær - til rådighed for ovennævnte menighedsråd.

Arbejdsopgaverne er nærmere beskrevet i en samarbejdsaftale om en fælles kordegn/kirkesekretær.

Arbejdets omfang er vurderet til 1560 timer årligt

Overskriften for opgaverne er følgende:

- Grundregistrering – sagsbehandling med korrespondance
- Sekretærfunktion for menighedsrådet
- Diverse administrative opgaver, herunder kalenderstyring
- Bistand til præsterne
- IT-opgaver

Ry menighedsråd er ansættelsesmyndighed og afholder alle personaleomkostninger. Menighedsrådene fra DTA, Gl. Rye og Låsby betaler kvartalsvis bagud for ydelsen.

Regnskabet vedrørende samarbejdet er indeholdt i regnskabet for Ry kirke.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.922.697,67	3.776.589,00	3.714.730,00
Øvrig drift i alt	-3.631.927,66	-3.776.589,00	-3.523.267,73
2 Kirkebygning og sognegård	-781.336,74	-761.810,00	-650.588,41
Indtægter	33.137,26	96.000,00	76.872,63
Udgifter, løn	-431.693,46	-408.810,00	-395.034,34
Udgifter, øvrig drift	-382.780,54	-449.000,00	-332.426,70
3 Kirkelige aktiviteter	-1.350.077,46	-1.331.120,00	-1.299.708,14
Indtægter	7.897,07	0,00	3.996,94
Udgifter, løn	-1.150.248,60	-1.002.920,00	-1.136.638,35
Udgifter, øvrig drift	-207.725,93	-328.200,00	-167.066,73
4 Kirkegård	-826.541,87	-915.980,00	-798.651,77
Indtægter	606.842,10	1.162.000,00	592.410,25
Udgifter, løn	-1.057.969,98	-1.611.980,00	-980.997,25
Udgifter, øvrig drift	-375.413,99	-466.000,00	-410.064,77
5 Præstebolig mv.	-40.354,66	-19.000,00	-98.902,66
Indtægter	107.269,50	104.000,00	97.608,82
Udgifter, løn	-7.356,38	-8.000,00	-14.712,76
Udgifter, øvrig drift	-140.267,78	-115.000,00	-181.798,72
6 Administration og fællesudgifter	-633.616,93	-749.979,00	-657.313,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-297.031,49	-309.990,00	-301.870,51
Udgifter, øvrig drift	-336.585,44	-439.989,00	-355.443,38
7 Finansielle poster	0,00	1.300,00	-18.102,86
A Resultat af drift	290.770,01	0,00	191.462,27

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)	1.100.000,00	1.100.000,00	2.227.814,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.027.327,73	-1.100.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-254.597,28	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.181.925,01	0,00	2.227.814,00
C Resultatopgørelse	-891.155,00	0,00	2.419.276,27

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-4.279.855,51	1.147.892,91	-3.131.962,60
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-103.343,24	0,00	-103.343,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-135.137,45	-8.367,55	-143.505,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-481.965,55	-248.370,36	-730.335,91
742010 Årsafslutningskonto	891.155,00	-891.155,00	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
5.019.262,76	5.232.028,83
119.434,42	11.963,59
-23.675,59	170.896,39
103.343,24	103.343,24
4.820.160,69	4.945.825,61
0,00	0,00
5.446.280,68	4.392.344,37
345.177,48	313.783,06
4.279.855,51	3.131.962,60
821.247,69	946.598,71
10.465.543,44	9.624.373,20
-5.000.301,75	-4.109.146,75
-4.279.855,51	-3.131.962,60
-103.343,24	-103.343,24
-135.137,45	-143.505,00
-481.965,55	-730.335,91
-4.941.950,95	-5.025.833,57
-121.790,26	-80.007,96
-4.820.160,69	-4.945.825,61
0,00	0,00
-523.290,74	-489.392,88
-113.348,74	-170.996,88
-409.942,00	-318.396,00
-10.465.543,44	-9.624.373,20

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.776.584,00	3.776.589,00	3.714.730,00	3.776.584,00	0,00	0,00
146.113,67	0,00	0,00	146.113,67	0,00	0,00
3.922.697,67	3.776.589,00	3.714.730,00	3.922.697,67	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-224.996,50	-302.230,00	-217.295,66	0,00	-148.370,94	-76.625,56
-20.334,57	-96.000,00	-104.497,87	0,00	-6.672,00	-13.662,57
-484.414,82	-316.480,00	-276.480,05	33.137,26	-226.859,67	-290.692,41
-49.790,85	-47.100,00	-52.314,83	0,00	-49.790,85	0,00
-781.336,74	-761.810,00	-650.588,41	33.137,26	-431.693,46	-382.780,54

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-821.699,46	-786.960,00	-734.045,68	7.897,07	-736.851,81	-92.744,72
-234.711,60	-198.390,00	-213.952,40	0,00	-152.165,42	-82.546,18
-85.094,61	-105.780,00	-100.400,77	0,00	-74.650,43	-10.444,18
-59.832,65	-50.930,00	-53.655,89	0,00	-59.832,65	0,00
-104.229,00	-110.040,00	-99.306,09	0,00	-100.722,00	-3.507,00
-17.997,62	-33.820,00	-54.063,74	0,00	-7.378,77	-10.618,85
-25.012,52	-44.000,00	-43.083,57	0,00	-18.647,52	-6.365,00
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.350.077,46	-1.331.120,00	-1.299.708,14	7.897,07	-1.150.248,60	-207.725,93

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-733.390,90	-782.060,00	-734.601,14	599.240,30	-1.015.853,60	-316.777,60
-169.851,58	-194.940,00	-162.835,45	7.601,80	-118.816,99	-58.636,39
76.700,61	61.020,00	98.784,82	0,00	76.700,61	0,00
-826.541,87	-915.980,00	-798.651,77	606.842,10	-1.057.969,98	-375.413,99

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-40.354,66	-19.000,00	-98.902,66	107.269,50	-7.356,38	-140.267,78
-40.354,66	-19.000,00	-98.902,66	107.269,50	-7.356,38	-140.267,78

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-160.406,37	-202.252,00	-208.372,30	0,00	0,00	-160.406,37
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-77.669,64	-119.000,00	-99.018,94	0,00	-31.646,35	-46.023,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-87.970,55	-97.170,00	-90.431,74	0,00	-63.508,20	-24.462,35
63 Bygning	-10.200,00	-15.200,00	-10.922,00	0,00	-10.200,00	0,00
64 Økonomi	-110.847,70	-110.000,00	-109.111,35	0,00	-110.847,70	0,00
65 Personregistrering - civil	-16.597,05	-15.700,00	-16.107,22	0,00	-16.597,05	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-29.874,56	-28.260,00	-28.992,57	0,00	-29.874,56	0,00
67 Efteruddannelse	-63.483,31	-84.660,00	-92.747,77	0,00	-34.357,63	-29.125,68
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-7.220,75	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.220,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-69.347,00	-67.737,00	-1.610,00	0,00	0,00	-69.347,00
I alt	-633.616,93	-749.979,00	-657.313,89	0,00	-297.031,49	-336.585,44

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-78,17	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-18.024,69	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	1.300,00	-18.102,86	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.920.077,73	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.920.077,73
81 Sognegård	-107.250,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-107.250,00
83 Kirkegård	-254.597,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-254.597,28
92 Ligningsbeløb anlæg	1.100.000,00	1.100.000,00	2.227.814,00	1.100.000,00	0,00	0,00
I alt	-1.181.925,01	0,00	2.227.814,00	1.100.000,00	0,00	-2.281.925,01

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		
Matr. nr. 7r Siim, Dover	7,735	0	0		Kildebakken 5, Kirkegård
Matr. nr. 7ar Siim, Dover	1.300	3.150.000	285.200	0	Kildebakken 3, Præstebolig
Matr. nr. 7no, Siim, Dover	2.684	2.650.000	603.900	0	Kildebakken 1, Sognehuset
Matr. nr. 34, Siim, Dover	11.154	0	0		Agnetevej 2, Kirke & Kirkeg
Ejendomsværdi i alt		5.800.000			

**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
Indsamlet i kirkebøssen i 2020 , Ovf til Folkekirkens Nødhjælp	940,00