

ÅRSREGNSKAB 2020

for Hjembæk-Svinninge Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 9176

CVR-nr. 68518415

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 Hjembæk-Svinninge 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



Tlf.: 46 37 30 33
roskilde@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rabalderstræde 7, 2. sal
DK-4000 Roskilde
CVR-nr. 20 22 26 70

HJEMBÆK-SVINNINGE SOGNS MENIGHEDSRÅD

HOLBÆK PROVSTI

UDSKRIFT AF REVISIONSPROTOKOL

SIDE 21 - 25

VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET 2020

CVR-NR. 68 51 84 15

HJEMBÆK-SVINNINGE SOGNS MENIGHEDSRÅD, CVR-NR. 68 51 84 15

PROTOKOLLAT TIL ÅRSREGNSKABET 2020

Som sognets revisorer har vi udført revisionen af årsregnskabet for 2020.

I forbindelse med afslutningen af revisionen skal vi redegøre for følgende:

1. Konklusion på den udførte revision
2. Særlige forhold vedrørende årsregnskabet
3. Den udførte finansielle revision, art og omfang
4. Den udførte forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision
5. Formalia
6. Revisors uafhængighedserklæring mv.

1. Konklusion på den udførte revision

Vi har afsluttet revisionen af det af menighedsrådet aflagte årsregnskab for 2020 i overensstemmelse med Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v.

Vi vil forsyne årsregnskabet med en påtegning med nedenstående fremhævelse af forhold:

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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Påtegningen indeholder ovenstående fremhævelse af forhold vedr. revisionen, idet årsregnskabet i overensstemmelse med kravene til regnskabsaflæggelsen indeholder budgettal, som ikke er revideret.

2. Særlige forhold vedrørende årsregnskabet

Revisionen har givet anledning til at fremhæve følgende særlige forhold, der er af betydning for menighedsrådets vurdering af årsregnskabet.

Forretningsgange og interne kontroller

Som en del af revisionen har vi undersøgt og vurderet, om menighedsrådets rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller på udvalgte områder efter vores opfattelse fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, troværdige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi foretaget stikprøvevis gennemgang af bilag.

På grund af det fåtal af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der dog en begrænset funktionsadskillelse, idet der ikke er etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en i kontrolmæssig henseende hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte. Vi har endvidere konstateret, at flere af de tildelte fuldmagter tillader fuldmagtshaverne at disponere alene over menighedsrådets midler.

Dette øger risikoen for dels utilsigtede fejl, dels tilsigtede fejl i form af besvigelser, som tilsløres eller forties, herunder også for revisionen, og vi anbefaler, at det løbende vurderes, om der er etableret tilstrækkeligt effektive supplerende kontrolforanstaltninger til sikring af et kontrolniveau, som i vurderer passende ud fra et ledelses- og kontrolmæssigt synspunkt.

Det er herudover vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller efter menighedsrådets forhold overordnet set er forsvarlige og i overensstemmelse med Kirkeministeriets cirkulære.

- *Vi har modtaget engagementsoversigt fra Nordea, hvoraf det fremgår, at der er givet alene fuldmagt til regnskabsførerne. Det anbefales, at Menighedsrådet tager stilling til, hvorvidt dette er hensigtsmæssigt.
Anvendt regnskabspraksis*

I den anvendte regnskabspraksis er der ikke overensstemmelse mellem beskrivelse af regnskabspraksis og de poster som fremgår af regnskabet. Det er hensigtsmæssigt, at alle poster, som er aktuelle for kirkekassen, er beskrevet i regnskabspraksis.

Det er vores vurdering, at regnskabspraksis bør tilrettes i overensstemmelse hermed. Vi er dog bekendt med, at den enkelte kirkekasse ikke har mulighed for tilretning af regnskabspraksis, og vi er således i dialog med Kirkeministeriet herom.

Bemærkninger til årsrapporten

- *Menighedsrådet indgår i samarbejder med andre sogne, som der ikke er redegjort for i forklaringerne til regnskabet. Samarbejderne skal efter vores opfattelse omtales i forklaringerne til regnskabet.*

Vurdering af sognets fortsatte drift

Vi har ikke konstateret forhold, der rejser tvivl om sognets fortsatte drift.

3. Den udførte finansielle revision, art og omfang

Revisionens formål, udførelse, rapportering mv. fremgår af aftalebrevet af 15. november 2016 samt tillæg til aftalebrev af 11. oktober 2017.

Ved planlægningen af vores revision har vi fastlagt en revisionsstrategi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko. Vores revision vil derfor hovedsageligt fokusere på regnskabelementer og områder i årsregnskabet, hvor vi vurderer risikoen for væsentlig fejlinformation for størst.

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision samt efter Kirkeministeriets instruks for revision af regnskaber. Revisionen omfatter ifølge revisionsinstruksen både finansiell revision, juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision, jfr. standarderne for offentlig revision (SOR 6 og 7).

Under udførelsen af den finansielle revision har vi undersøgt, om regnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler.

Den udførte finansielle revision og resultatet heraf er beskrevet i det følgende:

Opfølgning vedrørende tidligere bemærkninger

I forbindelse med vores revision har vi fulgt op på bemærkninger fra tidligere.

Gennemgangen har givet anledning til følgende bemærkninger:

- *Ved revisionen af debitorer er det konstateret, at sognet fortsat har en del debitorer, som ikke har betalt deres regninger. Vi skal fortsat anbefale, at der hurtigst muligt foretages opfølgning heraf. Vedr. konto 611510
Der ses tilgodehavende ældre end 3 måneder for i alt 25.512,45 kr. Det ældste tilgodehavende er fra marts 2017.*

Beholdningseftersyn

Vi har foretaget beholdningseftersyn den 31. august 2020.

Eftersynet har omfattet afstemning af bankmellemværender, herunder forretningsgange for afstemning af bankkonti.

Vi har endvidere foretaget stikprøvevis gennemgang af bilag omkring eftersynsdagen for at sikre, at disse godkendes og bogføres korrekt iht. regnskabsinstruksen.

Udført revision

- Revisionen af resultatopgørelsen har omfattet stikprøvevise undersøgelser og afstemninger af regnskabsmaterialet, og vi har foretaget en overordnet analyse af regnskabet og har herunder sammenholdt regnskabet med det af menighedsrådet udarbejdede budget og menighedsrådets budgetopfølgning for året.
- Vi har afstemt sognets ligningsbeløb til drifts- og anlægsrammen til årets budget og afstemt evt. modtagne 5 %'s bevillinger og puljemidler til provstiets godkendelser.
- Vi har foretaget revision af lønningerne og stikprøvevis kontrolleret, at der sker korrekte indberetninger til myndigheder, samt at der sker en korrekt bogføring.
- Vi har gennemgået afstemning af sognets likvide beholdninger til eksterne kontoudtog og årsopgørelser fra pengeinstitut.
- Vi har gennemgået debitorer og påset, at alle væsentlige poster er afstemt samt vurderet, om debitormassen indeholder væsentlige tabsrisici.
- Vi har foretaget en gennemgang af udviklingen af driftsrammen og konstateret, at menighedsrådet ikke har opbygget en større beholdning af frie midler. Vi har herunder sammenholdt udviklingen i reserverede beløb med sidste år.
- Vi har gennemgået gæld og skyldige beløb samt påset, at alle væsentlige gældsposter er afstemt. For skyldige og afsatte beløb har vi gennemgået og vurderet grundlaget for de foretagne reservationer.

Vi har i det følgende opsummeret vores bemærkninger til den udførte revision:

Bemærkninger til den udførte revision

Revisionen har givet anledning til følgende bemærkninger:

- *Generelt kan det oplyses, at regnskabsmaterialet, som er uploadet på DAP'en og overgivet til revisionen, har været mangelfuldt. Det anbefales, at der fremadrettet sker en kvalitetssikring af materialet inden overgivelse til revisionen.*
Det kan oplyses, at følgende materiale manglede eller var fejlbehæftet:
 - Udtræk fra skattekontoen
 - Udtræk fra E-indkomst og FLØS
 - Debitorsaldoliste
 - Fuldmagtsoversigt
 - Fejl i momsregningskema

Besvigelser

I forbindelse med planlægning af vores revision har vi forespurgt menighedsrådet om risikoen for besvigelser. Menighedsrådet har oplyst, at de ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Regnskaberklæring

I forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet har menighedsrådsformanden over for os afgivet en skriftlig bekræftelse (regnskaberklæring) om årsregnskabets fuldstændighed, såsom oplysninger om pantsætninger, garantistillelser, retssager, besvigelser, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder.

4. Forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision

Vi har ud over den finansielle revision foretaget forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision. Forvaltningsrevisionen, jf. SOR 7, og den juridisk-kritiske revision, jf. SOR 6, er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision af årsregnskabet og omfatter en vurdering af økonomistyringen, sparsommelighed, produktivitet og effektivitet samt de specifikke krav, der er fastsat af Kirkeministeriet.

I henhold til de overordnede standarder SOR 6 og SOR 7 skal der udvælges temaer for henholdsvis forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision. I forbindelse med revisionen for 2020 har vi udvalgt nedenstående temaer:

4.1. Forvaltningsrevision

Sognets økonomistyring tager udgangspunkt i det udarbejdede budget forud for året. Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i de realiserede indtægter og udgifter, korrigeret for ændringer i menighedsrådet forhold og afspejler forventningerne til aktiviteter og belægning. Budgettet udarbejdes således, at dette er anvendeligt såvel for kortperiodisk styring som for opfølgning på særlige indtægts- og forbrugskonti. Igennem året udarbejdes interne periodebalancer med henblik på at sammenholde det realiserede forløb med det planlagte og budgetterede forløb.

Vi har i året påset, at der udarbejdes kvartalsbalancer og disse godkendes samt undersøgt hvorvidt der sker ophobning af frie midler.

Vi har herudover med udgangspunkt i en gennemgang af sognets kontospecifikationer kontrolleret, hvorvidt der sker korrekt afregning af udgående moms af indtægter på øvrige områder end kirkegården. Sognet kan hjemtage indgående moms for de afholdte udgifter der er tilknyttet aktiviteterne. Vi har ikke foretaget kontrol af dette.

Vi har ved gennemgangen påset at sognet har øvrige indtægter på over kr. 50.000, hvorfor sognet er momspligtigt i henhold til momsloven. Vi har ved en stikprøve kontrolleret, at beregningen af den udgående moms for disse aktiviteter er sket i henhold til gældende regler på området.

Vi vurderer samlet set, at sognets økonomistyring er tilfredsstillende og har ikke givet anledning til bemærkninger.

4.2. Juridisk-kritisk revision

B-indkomst

Vi har med udgangspunkt i en stikprøve kontrolleret, hvorvidt der sker korrekt indberetning af B-indkomst for honorarer vedr. afholder aktiviteter som f.eks. kirkekoncerter.

Ved udbetalingen af honorar vedrørende vederlag for personlig arbejdsydelse/tjenesteydelse er Menighedsrådet forpligtet til at foretage udbetalingen som B-indkomst til SKAT under felt nr. 0036 Am-bidragspligtig B-indkomst eller felt nr. 0038 Am-bidragsfri B-indkomst.

Vi har vurderet Menighedsrådets forretningsgange på området samt foretaget stikprøvevis kontrol af, at der er foretaget korrekt indberetning til SKAT af udbetalte honorar.

Vores udførte arbejder har ikke givet anledning til bemærkninger.

5. Formalia

Ledelsesansvar

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med handlinger eller undladelser, hvor der efter vores opfattelse er en begrundet formodning om, at medlemmer af menighedsrådet kan ifalde erstatnings- eller strafansvar.

Pligt til at føre bøger mv.

I overensstemmelse med lovgivningens regler har vi påset, at menighedsrådet har overholdt sine pligter, samt at regler om forelæggelse og underskrivelse af revisionsprotokol er overholdt.

6. Revisors uafhængighedserklæring mv.

Under henvisning til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 erklærer vi,

- at vi opfylder de for revisorer gældende habilitetsbetingelser
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om til bekræftelse af regnskabets korrekthed
- at vi anser regnskabet for aflagt efter lovgivningens regnskabsbestemmelser

Roskilde, den 30. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Hjembæk-Svinninge Sogn, den

Lis Konggaard Larsen
Formand

Ulla Larsen
Næstformand

Birgit Hertz Petersen
Kasserer

Karin Bruun Borch

Thomas Justin Johnn Jensen

Karen-Vibeke Ingemann Stenberg

Gert Lichtenstein Keilov

Karin Gerd Larsen

Asbjørn Janke Hansen

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat udviser et positivt resultat, ud af frie midler er afgrænset kr. 60.000 til færdiggørelses af helhedsplanen på Hjembæk kirkegård, som forventes færdiggjort i 2021.

Der er stor fokus på Debitorer og vi har ikke på nuværende tidspunkt forventning til, at vi ikke vil kunne opkræve de forfaldne saldi.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles anlægsramme

Kirkekassen bogfører de modtagne midler og afholdte udgifter. Provstikassen fører oversigt over de samlede bevillinger og anvendte midler.

Fælles samarbejder på provstiplan

Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter.

Udgift Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti".

Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.

Samarbejdet sommerkirken, Torbenfeldt arrangementet arrangeret ad de 9 sogne findes i regnskabet for Stigs Bjergby Mørkøv Menighedsråd

Regnskabssamarbejdet

Hjembæk-Svinninge kirkekasse deltager i "Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti".

Kirkekassen afholder andel af udgiften.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.313.099,02	3.093.576,00	3.177.829,04
Øvrig drift i alt	-3.256.827,92	-3.093.576,00	-3.205.617,83
2 Kirkebygning og sognegård	-596.150,99	-463.952,00	-502.348,90
Indtægter	7.260,00	4.000,00	7.820,00
Udgifter, løn	-109.746,25	-77.052,00	-96.079,21
Udgifter, øvrig drift	-493.664,74	-390.900,00	-414.089,69
3 Kirkelige aktiviteter	-1.219.344,86	-1.299.475,00	-1.192.321,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.068.255,54	-1.126.023,00	-1.007.862,07
Udgifter, øvrig drift	-151.089,32	-173.452,00	-184.459,16
4 Kirkegård	-911.251,44	-961.224,00	-1.063.565,77
Indtægter	457.731,74	448.300,00	437.928,09
Udgifter, løn	-1.032.405,87	-1.084.981,00	-959.674,86
Udgifter, øvrig drift	-336.577,31	-324.543,00	-541.819,00
5 Præstebolig mv.	-101.514,70	10.100,00	-47.490,95
Indtægter	85.555,25	99.000,00	87.350,05
Udgifter, løn	-2.821,08	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-184.248,87	-88.900,00	-134.841,00
6 Administration og fællesudgifter	-420.047,76	-381.833,00	-374.805,01
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.978,59	-62.540,00	-64.612,18
Udgifter, øvrig drift	-364.069,17	-319.293,00	-310.192,83
7 Finansielle poster	-8.518,17	2.808,00	-25.085,97
A Resultat af drift	56.271,10	0,00	-27.788,79

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	143.750,00	200.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-200.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-143.750,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	56.271,10	0,00	-27.788,79

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.801,74	0,00	-280.801,74
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-628.447,03	-56.271,10	-684.718,13
741150 Frie midler - afgrænsede til Helhedsplan	-60.000,00	0,00	-60.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-56.271,10	56.271,10	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.046.706,12	3.954.811,07
78.149,91	39.407,96
-24.949,74	32.517,90
280.801,74	280.801,74
3.712.704,21	3.602.083,47
0,00	0,00
1.340.384,20	1.332.627,07
1.340.765,03	1.274.992,38
-380,83	57.634,69
5.387.090,32	5.287.438,14

-1.219.248,77	-1.275.519,87
-280.801,74	-280.801,74
-250.000,00	-250.000,00
-628.447,03	-684.718,13
-60.000,00	-60.000,00
-3.712.704,21	-3.602.083,47
-3.712.704,21	-3.602.083,47
0,00	0,00
-455.137,34	-409.834,80
-155.424,52	-83.531,19
-299.712,82	-326.303,61
-5.387.090,32	-5.287.438,14

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
3.093.576,00	3.093.576,00	3.111.404,04	3.093.576,00	0,00	0,00
219.523,02	0,00	66.425,00	219.523,02	0,00	0,00
3.313.099,02	3.093.576,00	3.177.829,04	3.313.099,02	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)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-341.972,98	-307.352,00	-377.478,21	0,00	-95.998,75	-245.974,23
-155.927,61	-32.000,00	-27.368,13	0,00	0,00	-155.927,61
-67.258,31	-62.500,00	-56.085,61	7.260,00	-13.747,50	-60.770,81
-30.992,09	-62.100,00	-41.416,95	0,00	0,00	-30.992,09
-596.150,99	-463.952,00	-502.348,90	7.260,00	-109.746,25	-493.664,74

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
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
-660.392,74	-728.053,00	-795.948,18	0,00	-613.122,28	-47.270,46
-328.827,12	-317.600,00	-134.689,23	0,00	-318.271,38	-10.555,74
-64.561,65	-50.000,00	-63.314,00	0,00	0,00	-64.561,65
-68.107,70	-83.435,00	-78.412,99	0,00	-59.563,14	-8.544,56
-82.099,00	-110.935,00	-105.596,25	0,00	-72.548,74	-9.550,26
-12.356,65	-8.252,00	-13.160,58	0,00	-4.750,00	-7.606,65
-3.000,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-3.000,00
-1.219.344,86	-1.299.475,00	-1.192.321,23	0,00	-1.068.255,54	-151.089,32

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
-909.622,64	-927.312,00	-1.074.123,37	439.088,29	-1.014.333,62	-334.377,31
-1.628,80	-33.912,00	10.557,60	18.643,45	-18.072,25	-2.200,00
-911.251,44	-961.224,00	-1.063.565,77	457.731,74	-1.032.405,87	-336.577,31

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-86.040,28	2.400,00	-12.211,98	48.092,00	-2.821,08	-131.311,20
-15.474,42	7.700,00	-35.278,97	37.463,25	0,00	-52.937,67
-101.514,70	10.100,00	-47.490,95	85.555,25	-2.821,08	-184.248,87

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-51.673,24	-30.000,00	-48.636,95	0,00	0,00	-51.673,24
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-113.085,95	-140.240,00	-125.348,13	0,00	-55.978,59	-57.107,36
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.957,60	-30.000,00	-30.263,26	0,00	0,00	-26.957,60
63 Bygning	-54.535,25	-500,00	-30.723,63	0,00	0,00	-54.535,25
64 Økonomi	-133.202,36	-131.000,00	-131.000,04	0,00	0,00	-133.202,36
67 Efteruddannelse	-500,00	-10.000,00	-8.125,00	0,00	0,00	-500,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-40.093,36	-40.093,00	-708,00	0,00	0,00	-40.093,36
I alt	-420.047,76	-381.833,00	-374.805,01	0,00	-55.978,59	-364.069,17

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-2.982,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.982,45
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.808,02	2.808,00	2.808,02	2.808,02	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.343,74	0,00	-27.893,99	0,00	0,00	-8.343,74
I alt	-8.518,17	2.808,00	-25.085,97	2.808,02	0,00	-11.326,19

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-143.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	143.750,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
32 B Hjembæk	1688	620.000	418.200		Museum, Præstevænget 2
1 S Hjembæk	1927	420.000	416.100		Graverbolig mv, Præstevænget 2
5 C Svinninge	2955	1.700.000	489.600		Præstebolig Kirkevej 6 B
17 D Svinninge	65	0	0		Graverkontor Kirkevej 20 B
5 K Svinninge	299	550.000	208.800		Sognehus Kirkevej 4
Ejendomsværdi i alt		3.290.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
