

ÅRSREGNSKAB 2020

for Tuse Næs Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 9192

CVR-nr. 37360015

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 Tuse Næs 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 Tuse Næs Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tuse Næs Sogns menighedsråd (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 ansvarligt 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 30. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsresultatet for 2020 kan i hovedposter på formålsniveau opgøres således:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
1. Fælles indtægter	2.341.843	2.341.843	0
2. Kirkebygning og sognegård	-467.864	-634.851	166.987
3. Kirkelige aktiviteter	-582.138	-638.943	56.805
4. Kirkegård	-542.484	-486.523	-55.961
5. Præstebolig m.v.	-65.758	-47.243	-18.515
6. Administration	-531.631	-535.283	3.652
7. Finansielle poster	7.227	1.000	6.227
I alt	159.195	0	159.195

Af væsentlige afvigelser i.f.t. budgettet kan nævnes:

2. Kirkebygning og sognegård, mindreudgift t. kr. 167. Heraf udgør t. kr. 100 mindre vedligeholdelsesudgifter kirkebygninger (t.kr. 50 ikke udført indvendigt malerarbejde).
3. Kirkelige aktiviteter mindreudgift t. kr. 57, skyldes bl. a. mindre aktivitet p.g.a. Covid 19, herunder mindreudgift til honorarer vedr. kirkekoncerter og foredrag t. kr. 61.
4. Kirkegården, merudgift t. kr. 56. Der er en række mindreudgifter/merindtægter på en række konti i forhold til budgettet. Den væsentligste afvigelse er en merudgift til anlæg af ny belægning på Hørby Kirkegård t. kr. 211. Der var ikke budgetteret med denne udgift.
5. Præstebolig m.v. merudgift t. kr. 19. Ikke budgetteret udgift vedr. omlægning af kirkejorden udgør t. kr. 20.

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.

Udgifterne afholdes af provstiet.

Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti".

Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat regnskab.

Fælles samarbejde med andet menighedsråd:

Menighedsrådet deltager i samarbejde om kulturmedarbejder med Hagedsted menighedsråd

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.341.843,00	2.341.843,00	2.314.767,96
Øvrig drift i alt	-2.182.647,56	-2.341.843,00	-1.905.368,02
2 Kirkebygning og sognegård	-467.864,46	-634.851,00	-348.963,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-135.610,62	-132.197,00	-137.898,58
Udgifter, øvrig drift	-332.253,84	-502.654,00	-211.065,37
3 Kirkelige aktiviteter	-582.138,25	-638.943,00	-700.332,18
Indtægter	18.370,00	1.000,00	8.351,80
Udgifter, løn	-453.914,87	-519.943,00	-501.338,32
Udgifter, øvrig drift	-146.593,38	-120.000,00	-207.345,66
4 Kirkegård	-542.483,83	-486.523,00	-288.237,47
Indtægter	409.171,41	381.232,00	531.742,84
Udgifter, løn	-609.815,54	-586.755,00	-623.464,02
Udgifter, øvrig drift	-341.839,70	-281.000,00	-196.516,29
5 Præstebolig mv.	-65.757,62	-47.243,00	-14.599,43
Indtægter	136.567,95	125.000,00	132.910,23
Udgifter, løn	-84.444,83	-81.243,00	-86.317,05
Udgifter, øvrig drift	-117.880,74	-91.000,00	-61.192,61
6 Administration og fællesudgifter	-531.630,80	-535.283,00	-550.225,61
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.007,28	-321.722,00	-297.753,01
Udgifter, øvrig drift	-233.623,52	-213.561,00	-252.472,60
7 Finansielle poster	7.227,40	1.000,00	-3.009,38
A Resultat af drift	159.195,44	0,00	409.399,94
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)	1.448.149,33	0,00	273.416,07
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.824.430,14	0,00	-717.446,37
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-376.280,81	0,00	-444.030,30
C Resultatopgørelse	-217.085,37	0,00	-34.630,36

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-549.059,07	278.493,05	-270.566,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-192.897,33	-2.256,25	-195.153,58
741110 Menighedsrådets frie midler	-200.750,10	-759.063,29	-959.813,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-699.911,86	699.911,86	0,00
742010 Årsafslutningskonto	217.085,37	-217.085,37	0,00

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.288.828,09	3.057.724,22
127.579,65	68.880,65
45.602,95	183.132,17
549.059,07	270.566,02
2.566.586,42	2.535.145,38
0,00	1.038.437,45
0,00	1.038.437,45
1.319.097,09	300.968,46
1.319.097,09	300.968,46
4.607.925,18	4.397.130,13
-1.642.618,36	-1.425.532,99
-549.059,07	-270.566,02
-192.897,33	-195.153,58
-200.750,10	-959.813,39
-699.911,86	0,00
-2.593.725,84	-2.535.145,38
-2.593.725,84	-2.535.145,38
0,00	0,00
-371.580,98	-436.451,76
-133.390,32	-88.295,80
0,00	-193.196,08
-238.190,66	-154.959,88
-4.607.925,18	-4.397.130,13

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
2.341.843,00	2.341.843,00	2.314.767,96	2.341.843,00	0,00	0,00
2.341.843,00	2.341.843,00	2.314.767,96	2.341.843,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-282.354,10	-429.297,00	-234.372,05	0,00	-103.210,62	-179.143,48
-121.565,54	-104.654,00	-34.778,89	0,00	0,00	-121.565,54
-63.944,82	-100.900,00	-79.813,01	0,00	-32.400,00	-31.544,82
-467.864,46	-634.851,00	-348.963,95	0,00	-135.610,62	-332.253,84

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-464.751,52	-429.223,00	-586.750,58	6.810,00	-331.988,13	-139.573,39
-25.582,05	-46.930,00	-11.703,59	0,00	-24.473,00	-1.109,05
-43.980,74	-44.860,00	-50.881,06	0,00	-43.980,74	0,00
-47.823,94	-37.930,00	-50.996,95	11.560,00	-53.473,00	-5.910,94
0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-582.138,25	-638.943,00	-700.332,18	18.370,00	-453.914,87	-146.593,38

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
-560.035,00	-498.523,00	-321.988,85	391.620,24	-609.815,54	-341.839,70
17.551,17	12.000,00	33.751,38	17.551,17	0,00	0,00
-542.483,83	-486.523,00	-288.237,47	409.171,41	-609.815,54	-341.839,70

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-96.406,68	-99.243,00	-65.333,97	82.965,30	-84.444,83	-94.927,15
30.649,06	52.000,00	50.734,54	53.602,65	0,00	-22.953,59
-65.757,62	-47.243,00	-14.599,43	136.567,95	-84.444,83	-117.880,74

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-409.248,77	-404.322,00	-411.156,13	0,00	-252.030,08	-157.218,69
-72.337,53	-81.400,00	-82.838,84	0,00	-45.977,20	-26.360,33
-7.654,74	-13.000,00	-24.988,26	0,00	0,00	-7.654,74
-17.829,00	-12.000,00	-31.242,38	0,00	0,00	-17.829,00
-24.560,76	-24.561,00	0,00	0,00	0,00	-24.560,76
-531.630,80	-535.283,00	-550.225,61	0,00	-298.007,28	-233.623,52

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.062,85	0,00	-365,06	0,00	0,00	-3.062,85
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.000,00	83,86	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	37.021,23	0,00	0,00	37.021,23	0,00	0,00
76 Momsregulering	-26.730,98	0,00	-2.728,18	0,00	0,00	-26.730,98
I alt	7.227,40	1.000,00	-3.009,38	37.021,23	0,00	-29.793,83

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.742.057,14	0,00	-717.446,37	0,00	0,00	-1.742.057,14
81 Sognegård	-82.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.373,00
92 Ligningsbeløb anlæg	969.516,33	0,00	0,00	969.516,33	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	478.633,00	0,00	273.416,07	478.633,00	0,00	0,00
I alt	-376.280,81	0,00	-444.030,30	1.448.149,33	0,00	-1.824.430,14

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		
Udby 1 A m. fl.	134256	4.950.000	985.700		Præstebolig m.v.
Kisserup 14	4.911	150.800	150.800		Kirkejord bortforpagtet
Markeslev 9	11.109	160.000	56.400		Kirkejord bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		5.260.800			

**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

OMBYGNING AF KAPEL VED HØRBY KIRKE 2015-2020

Oprindelig skulle blot taget på kapellet udskiftes, men på et tidspunkt blev det besluttet at ombygge kapellet til graverfaciliteter.
Der er herefter pr. 31.12.2020 beregnet delvis momsfradrag af udgifterne med udgangspunkt i de enkelte års delvise momsfradragprocenter.

2015	Leverandør	Beløb	Total/år	Finansiering:			Tilsludsform	Moms 25%	Regule- rings %	Beløb reguleret	Udgift excl. moms
				Provstiet	Roskilde Stift	Egen					
	Kullegaard		87.500,00	87.500,00			Anlæg	17.500,00	54%	9.450,00	78.050,00
2016	Kullegaard		17.590,38	17.591,00			Anlæg	3.518,08	54%	1.899,76	15.690,61
2017	Backs Arkitekter f. 7700	31.250,00									
	Backs Arkitekter f. 7724	22.500,00									
	Backs Arkitekter f. 7751	12.500,00									
	Backs Arkitekter f. 7789	43.750,00	110.000,00					22.000,00	39%	8.580,00	101.420,00
2018	Backs Arkitekter f. 8174	15.468,75	15.468,75					3.093,75	18%	556,88	14.911,88
2019	Backs Arkitekter f. 8333	8.718,75									
	Backs Arkitekter f. 8359	20.812,50									
	Backs Arkitekter f. 8395	81.250,00									
	Backs Arkitekter f. 8423	12.500,00									
	Backs Arkitekter f. 8467	31.427,00									
	Backs Arkitekter f. 8536	27.156,25									
		181.864,50									
	Holbæk Kommune	4.200,00						-4.200,00	43%	-1.806,00	
	Geoteknik f. 84078	9.313,60									
	Geoteknik f. 84858	2.100,00									
	Geoteknik f. 84927	12.327,20									
		23.740,80									
	Den lille Grønne (flytning af mosaik)	4.200,00									
	Illemann f. 2919 ac. 1	230.025,00									
	Illemann f. 2920, ekstra arb.	255.881,56		255.881,56			5 % midler				
	2019 i alt	485.906,56	699.911,86					139.982,37	43%	60.192,42	641.525,44
										78.873,06	
2020	Illemann f. 2945 ac 3	525.377,25									
	Illemann f. 2946, ekstra arb.	62.211,25									
		587.588,50									
	Illemann f. 2998	578.604,63			278.493,05	300.111,58					
	Illemann f. 2999	109.926,88				109.926,88					
	Illemann f. 3044, ekstraarb.	37.419,69				37.419,69					
	HTH	17.187,56				17.187,56					
	Stark	5.533,44				5.533,44					
	Køleskab	2.877,26				2.877,26					
	Parklampe	3.560,41				3.560,41					
	Illemann f. 2942 ac. 2	463.030,63				463.030,63					
	Holb. Lift borts. af trappe	556,75				556,75					
	Backs Arkitekter	83.780,80				83.780,80					
	Hulvejens Mini-graver	26.790,63				26.790,63					
	NJ Elservice udsugning toilet	13.344,59				13.344,59					
	NJ Elservice , kabel varmep.	2.845,16				2.845,16					
				478.633,00			5 % midler				
				678.453,93			Anlæg				
				366.455,00		-366.455,00	Anlæg, rest				
	2020 i alt	1.933.046,93	1.523.541,93					386.609,39	54%	208.769,07	1.820.930,20 (moms 2020 reguleret fra 54 % til 29%)
									29%	-96.652,34	1.909.897,78
										2.672.528,13	
										568.503,58	
	Moms 2015-2020		190.989,78								
	Fordeling momsrefusion :										
	Holbæk Provsti		125.692,60	(190.989,78/2.863.517,92*1.884.514,49)							
	Tuse Næs kirkekasse		65.297,18								
	I alt		190.989,78								
	Resume incl. moms:										
	Kullegård		105.090,38								
	Backs Arkitekter		391.114,05								
	Holbæk Kommune		4.200,00								
	Geoteknik		23.740,80								
	Den lille Grønne		4.200,00								
	HTH		17.187,56								
	Illemann		2.262.476,89								
	Køleskab		2.877,26								
	Holbæk Lift		556,75								
	Hulvejens Mini-graver		23.439,06								
	NJ Elservice		28.635,17								
	I alt		2.863.517,92								
	Beregnet moms		-190.989,78								
			2.672.528,14								
	Holbæk Provsti:	År	Bevilling HP	Udbetalt	Rest						
		2015	360.000,00	0,00	360.000,00						
		2016	650.000,00	105.091,00	544.909,00						
		2017	500.000,00	0,00	500.000,00						
		2019	374.515,00	255.881,00	118.634,00						
			1.884.515,00	360.972,00	1.523.543,00 (udb. 2020)						

JL 16.02.21