

ÅRSREGNSKAB 2020

for Drejød Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7693

CVR-nr. 16409928

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel 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 Drejød 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 Drejø kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Drejø 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.

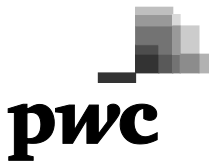
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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 'M. Elbæk', with a long horizontal stroke extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres nedenfor for den økonomiske udvikling i 2020 i Drejød Sogns Menighedsråd - og baggrunden herfor

Årets overskud – driftsrammen	161.379
Årets overskud – anlægsrammen	<u>81.638</u>
Resultatopgørelsen for 2020 viser et realiseret underskud (E-1)	243.017
Der var budgetteret med overskud	<u>41.200</u>
Reducerede udgifter - besparelser	<u>kr. 201.817</u>

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	+ 192.179
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	+ <u>9.638</u>

Budgetafvigelse i alt **kr. 201.817**

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	161,379
Overskud på anlægsaktiviteter (bilag A)	<u>4.638</u>

Reduktion af frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1) **+ 166.017**

De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2020 **kr. 326.180**

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Besparelserne under driftsrammen i forhold til det budgetterede - kr. +192.179 - kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser – fordelt på hovedgrupper – kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

Er regnskabsmæssigt den største udgiftspost og udgør 43% af de modtagne ligningsmidler. Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner og budgetteret til kr. 497.000 og realiseret med kr.427.000 eller en besparelse i forhold til budgettet på + 70.000

Besparelsen kan primært henføres til organist- og kirkesangerfunktionen (kr. 56.000)

2. Kirken bygninger:

Drejød Kirke

- anskaffelser og vedligeholdelse - besparelse	+ 12.000
- energiforbrug - besparelse	+ 8.000

Skarød Kirke

- anskaffelser og vedligeholdelse - overskridelser	- 24.000
- energiforbrug - besparelse	+ 11.000

Drejød Præstegård:

- anskaffelser og vedligeholdelse – besparelse (efter modtagelse 5 % midler)	+ 23.000
- energiforbrug – besparelse	+ 6.000

Inventar/klokker begge kirke – overskridelser - 3.000

Renovering/hovedrengøring – ej budgetteret udgift - 24.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten - besparelse ex lønninger	+	9.000
Børne- og ungdomsarbejde – besparelser inkl. honorarer	+	12.000
Sognemøder / -udflugt - besparelse	+	35.000
Kommunikation / trykning - besparelse	+	3.000
Koncertudgifter - besparelse (primært honorarer)	+	17.000
Foredragsvirksomhed - besparelse honorarer	+	15.000

4. Kirkegård:

Anskaffelser og vedligeholdelse Drejød Kirke - overskridelser	-	20.000
Anskaffelser og vedligeholdelse Skarød Kirke - overskridelser	-	13.000
Energi – besparelser begge kirker	+	12.000
Indkøb af varer og tjenester i øvrigt - besparelser (primært planter og befordring)	+	6.000

5. Præstebolig (boligdel) samt andre ejendomme: 0

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter - besparelse (primært telefon, porto og kontorhold)	+	8.000
Menighedsrådet - besparelse (primært studietur)	+	18.000
Menighedsrådsvalg – besparelser	+	4.000
Indkøb øvrige varer og tjenester - besparelser (primært konsulentudgifter)	+	7.000

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens formål 2-7 er derfor relativt begrænsede.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld, opsparinger samt synsudsatte arbejder.

For nærmere specifikation af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over styring af anlægsaktiviteter (bilag A).

Årets afsluttede arbejder, som har resulteret i et overskud på kr. 4.638, fremgår ligeledes af bilag A.

Afvigelsen på anlægsrammen i forhold til det budgetterede fremkommer således:	kr.	<u>9.638</u>
Overskud på de i årets løb udførte arbejder		4.638
Ikke udført synsarbejde i forhold til det budgetterede (periodeforskydning)		<u>5.000</u>
	kr.	<u>9.638</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør som er disponeret således:	kr.	<u>243.017</u>
Afdrag på stiftslån		72.000
Udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forøgelse af reservation)		5.000
Forøgelse af frie midler		<u>166.017</u>
I alt	kr.	<u>243.017</u>

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.033.000,04	983.000,00	1.047.074,08
Øvrig drift i alt	-871.620,78	-1.013.800,00	-881.607,28
2 Kirkebygning og sognegård	-312.967,78	-270.000,00	-275.976,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.295,50	-79.800,00	-29.162,93
Udgifter, øvrig drift	-230.672,28	-190.200,00	-246.813,80
3 Kirkelige aktiviteter	-152.775,61	-293.100,00	-208.185,82
Indtægter	563,20	3.000,00	4.270,80
Udgifter, løn	-105.475,74	-190.800,00	-136.115,38
Udgifter, øvrig drift	-47.863,07	-105.300,00	-76.341,24
4 Kirkegård	-266.779,58	-275.800,00	-188.884,32
Indtægter	40.793,36	38.600,00	56.334,47
Udgifter, løn	-182.615,11	-206.400,00	-191.913,92
Udgifter, øvrig drift	-124.957,83	-108.000,00	-53.304,87
5 Præstebolig mv.	22.000,00	22.000,00	-38.386,97
Indtægter	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-48.891,20
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-11.495,77
6 Administration og fællesudgifter	-159.427,85	-196.500,00	-170.017,46
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.963,10	-85.000,00	-84.763,10
Udgifter, øvrig drift	-74.464,75	-111.500,00	-85.254,36
7 Finansielle poster	-1.669,96	-400,00	-155,98
A Resultat af drift	161.379,26	-30.800,00	165.466,80

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)	126.999,96	127.000,00	183.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-37.570,46	-25.000,00	-298.909,78
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-7.792,21	-30.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-95.489,75
B Resultat af anlæg	81.637,29	72.000,00	-210.399,57
C Resultatopgørelse	243.016,55	41.200,00	-44.932,77

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-93.963,57	0,00	-93.963,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-112.928,00	0,00	-112.928,00
721150 Langfristet gæld	108.000,00	-72.000,00	36.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-160.163,53	-166.016,55	-326.180,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-49.000,00	-5.000,00	-54.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-243.016,55	243.016,55	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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
257.374,77	245.743,27
9.221,01	7.072,76
0,00	13.041,31
93.963,57	93.963,57
154.190,19	131.665,63
0,00	0,00
751.076,90	906.615,54
451.076,90	606.615,54
300.000,00	300.000,00
1.008.451,67	1.152.358,81

-608.055,10	-851.071,65
-300.000,00	-300.000,00
-93.963,57	-93.963,57
-112.928,00	-112.928,00
108.000,00	36.000,00
-160.163,53	-326.180,08
-49.000,00	-54.000,00
-154.190,19	-131.665,63
-154.190,19	-131.665,63
-108.000,00	-36.000,00
-108.000,00	-36.000,00
-138.206,38	-133.621,53
0,00	-40.490,83
-42.676,25	0,00
-92.500,00	-90.013,67
-3.030,13	-3.117,03
-1.008.451,67	-1.152.358,81

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
983.000,04	983.000,00	916.000,08	983.000,04	0,00	0,00
50.000,00	0,00	131.074,00	50.000,00	0,00	0,00
1.033.000,04	983.000,00	1.047.074,08	1.033.000,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-105.483,25	-100.400,00	-63.186,22	0,00	-27.167,21	-78.316,04
-26.994,51	-24.000,00	-46.965,12	0,00	0,00	-26.994,51
-180.490,02	-145.600,00	-165.825,39	0,00	-55.128,29	-125.361,73
-312.967,78	-270.000,00	-275.976,73	0,00	-82.295,50	-230.672,28

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-98.083,28	-158.300,00	-117.775,16	0,00	-79.233,74	-18.849,54
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.584,10	-47.300,00	-39.336,17	0,00	0,00	-4.584,10
-13.080,55	-17.000,00	-10.709,20	563,20	0,00	-13.643,75
-36.527,68	-52.000,00	-35.619,29	0,00	-26.242,00	-10.285,68
0,00	-16.000,00	-4.246,00	0,00	0,00	0,00
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-152.775,61	-293.100,00	-208.185,82	563,20	-105.475,74	-47.863,07

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-255.281,58	-270.800,00	-183.634,32	40.793,36	-182.615,11	-113.459,83
-11.498,00	-5.000,00	-5.250,00	0,00	0,00	-11.498,00
-266.779,58	-275.800,00	-188.884,32	40.793,36	-182.615,11	-124.957,83

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-60.386,97	0,00	0,00	0,00
22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00
22.000,00	22.000,00	-38.386,97	22.000,00	0,00	0,00

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-10.961,84	-19.000,00	-15.883,27	0,00	0,00	-10.961,84
-64.426,03	-83.000,00	-78.128,49	0,00	-27.563,10	-36.862,93
-7.437,76	-7.000,00	-6.292,70	0,00	0,00	-7.437,76
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-63.683,75	-63.500,00	-61.440,00	0,00	-57.400,00	-6.283,75
-10.376,50	-12.000,00	-8.273,00	0,00	0,00	-10.376,50
-1.519,25	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.519,25
-1.022,72	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.022,72
-159.427,85	-196.500,00	-170.017,46	0,00	-84.963,10	-74.464,75

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.800,00	-1.800,00	-3.240,00	0,00	0,00	-1.800,00
-100,22	0,00	-5,23	0,00	0,00	-100,22
1.409,48	1.400,00	1.409,48	1.409,48	0,00	0,00
-1.179,22	0,00	1.679,77	0,00	0,00	-1.179,22
-1.669,96	-400,00	-155,98	1.409,48	0,00	-3.079,44

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-37.570,46	-25.000,00	-298.909,78	0,00	0,00	-37.570,46
-7.792,21	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.792,21
0,00	0,00	-95.489,75	0,00	0,00	0,00
126.999,96	127.000,00	183.999,96	126.999,96	0,00	0,00
81.637,29	72.000,00	-210.399,57	126.999,96	0,00	-45.362,67

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		
1, Drejø	71068	2.000.000	220.400		Præstegård - Drejø Brovej
81, Drejø		0	0		Kirke - Kirkevejen 5, Drejø
2 B, Skarø		0	0		Kirke - Søndre Stænge 1A
13, Hjortø	108027	21.000	10.800		Ubebygget - Kappelvej 4, Hjortø
6, Hjortø	2214	2.200	2.200		Ubeb. - Pejdenoret 12, Hjortø
Ejendomsværdi i alt		2.023.200			

**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.*

Bilag 2 – Kollektregnskab

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbøgerne

DREJØ

Danske Sømands- og Udlandskirker

98,00

Folkekirkens Nødhjælp - høstkollekt

100,00

SKARØ

Ingen kollekter

I ALT

198,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		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 -)
			plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
KIRKEN												
8058S - 2020 - trapperum + 2 sælbænke kalkes		25.000							25.000	22.570	2.430	0
8003D - 2020 - kitning og maling 5 vinduer							15.000		15.000	15.000		0
KIRKEGÅRD / GRAVERHUS												
8308D - 2019 - maling eksist. graverhus	25.000						-15.000		10.000	7.792	2.208	0
8309D - 2020 - reparation af dige		30.000							30.000			30.000
PRÆSTEBOLIG												
OPSPARINGER												
AFDRAG												
24.000	24.000	72.000							24.000			24.000
se kommentar i referat af 11/10 2017												
Bevillinger i alt (netto)	49.000	127.000	0	-72.000	0	0	0	0	104.000	45.362	4.638	54.000