

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Treenigheds Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8907

CVR-nr. 45312119

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering og forklaring          |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Treenigheds 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 udførte 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 Treenigheds kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Treenigheds kirkekasse 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 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 regnskabsbrugere 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.

### **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.

Esbjerg, den 10. september 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henning Tønder Olesen  
statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaring til regnskabet

### Frie midler

|                                                      |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Frie midler 01-01-2020                               | -57.399        |
| Frie midler 01-01-2020: Lønmodt. Feriemidler         | 218.000        |
| Overskud drift 2020                                  | 36.243         |
| Tildelte anlægsmidler overført til frie midler       | 255.388        |
| Afsluttet anlægsaktivitet finansieret af frie midler | -89.935        |
| Lønmodt. Feriemidler: Overført til konto 741150      | -208.940       |
| Frigivet fra udsmyningskonto                         | 59.969         |
| <b>Frie midler pr. 31-12-2020</b>                    | <b>213.327</b> |

Tildelte anlægsmidler til sikring af finansieringsgrundlaget for afregning af feriepenge til fonden Lønmodtagernes Feriemidler overføres til konto 741150 justeret efter faktiske tal. Beløbet overføres til fonden snarest muligt.

Tildelte anlægsmidler til genopbygning af frie midler på 50 t.kr. indgår i frie midler.

Provstiet har godkendt tømning af udsmyningskontoen til delvis finansiering af granitbænk med indgravede ord af Laila Westergaard. Der er indfriet 60 t.kr. Granitbænk inkl. fragt er udgiftsført med 116 t.kr. under formål 2, fratrasket tidligere frigivet kunstmidler fra 2017 på 8 t.kr.

Der er under formål 2 udgiftsført 158 t.kr. i forbindelse med reparation af stern og ny tagdækning på Skovvej 2.  
Der er indkøbt berøringsfri armaturer for 21 t.kr.

Der er generelt et mindre forbrug på aktiviteter grundet Covid-19.  
Der er øget udgifter til kommunikation og live-streaming.

Der er i forbindelse med Stiftspræstens arrangementer indtægtsført egenbetaling på 74 t.kr. samt 18 t.kr. fra Ribe Stift. Samlet udgifter 100 t.kr.

Der er foretaget kloakseparering ved præsteboligen, udgift 42 t.kr., samt pålagt af kommune at lave nyt regnvandssystem for 51 t.kr.  
Kældervindue udskiftet for 6 t.kr.  
Køb af ny vaskemaskine og tørretumbler for 12 t.kr.

Der er udgiftsført 63 t.kr. til konsulentydelse i forbindelse med miljøundersøgelse af bygninger samt forberedelse af eventuelle projekter i forbindelse med ansøgning af midler til formålene.

Formål 7 viser, at der nu påføres rente for indestående i banken, 5 t.kr.

Renteindtægter fra midler oplagt i Stiftet efter salg af præstebolig 47 t.kr.

### Arv og donationer

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Menighedspleje 31-12-2020                    | 9.801   |
| Donation til Sorggruppe for Unge             | 10.000  |
| Likviditet stillet til rådighed af provstiet | 336.000 |

## **Kirke- og præsteembedekapital**

|             |           |
|-------------|-----------|
| Salgssummer | 3.168.000 |
|-------------|-----------|

Salg af præstebolig, Højtoftevej 41, januar 2018, 3.168.000 kr.

## **Samarbejdsaftaler**

### **Sædden Kirke:**

Der er indgået samarbejde med Sædden menighedsråd om delt personale, udgiftsdelen indgået som bi-regnskab.

### **KKEF:**

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Bryndum Vester-Nebel, Fanø, Sædden, Guldager, Vor Frelzers, Kvaglund, Jerne, Skads, Hostrup, Sneum, Tjæreborg og Grundtvigskirken om fælles løn- og regnskabskontor.

Personalets ansættelse og øvrige omkostninger er indarbejdet i Bryndum Vester-Nebels regnskab. De samarbejdende menighedsråd faktureres efter honorartakster vedtaget af fællesskabets bestyrelse.

Fællesskabets regnskab ses som bi-regnskab i Bryndum Vester-Nebel.



## 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<br>2020     | Budget<br>2020*      | Regnskab<br>2019     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.307.612,00</b>  | <b>4.307.612,00</b>  | <b>4.250.000,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-4.271.368,62</b> | <b>-4.307.612,00</b> | <b>-4.125.011,29</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.026.878,29</b> | <b>-953.205,00</b>   | <b>-1.042.766,57</b> |
| Indtægter                                 | 74.854,00            | 74.500,00            | 138.254,00           |
| Udgifter, løn                             | -373.256,93          | -342.405,00          | -339.927,90          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -728.475,36          | -685.300,00          | -841.092,67          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.261.279,49</b> | <b>-2.411.129,00</b> | <b>-2.251.874,36</b> |
| Indtægter                                 | 159.721,90           | 142.000,00           | 165.339,50           |
| Udgifter, løn                             | -1.805.774,59        | -1.892.336,00        | -1.756.110,78        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -615.226,80          | -660.793,00          | -661.103,08          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-94.956,42</b>    | <b>-14.500,00</b>    | <b>1.033,04</b>      |
| Indtægter                                 | 63.091,78            | 60.000,00            | 61.492,29            |
| Udgifter, løn                             | -6.804,92            | -8.000,00            | -7.762,29            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -151.243,28          | -66.500,00           | -52.696,96           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-931.431,61</b>   | <b>-976.298,00</b>   | <b>-878.920,10</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -445.712,21          | -446.325,00          | -423.131,23          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -485.719,40          | -529.973,00          | -455.788,87          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>43.177,19</b>     | <b>47.520,00</b>     | <b>47.516,70</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>36.243,38</b>     | <b>0,00</b>          | <b>124.988,71</b>    |

#### 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)                     | 370.388,00        | 370.388,00  | 0,00              |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -204.935,39       | -370.388,00 | 0,00              |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>165.452,61</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>201.695,99</b> | <b>0,00</b> | <b>124.988,71</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                     | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                          | -59.969,36             | 59.969,36          | 0,00                     |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler              | -3.168.000,00          | 0,00               | -3.168.000,00            |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -336.000,00            | 0,00               | -336.000,00              |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                  | 57.398,79              | -270.725,35        | -213.326,56              |
| 741150 Frie midler - Lønmodt. Feriemidler           | -218.000,00            | 9.060,00           | -208.940,00              |
| 742010 Årsafslutningskonto                          | -201.695,99            | 201.695,99         | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -17.864,25   | -1.937,00        | -19.801,25    |

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                     |
|---------------|-----------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                          |
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                         |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser             |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2020       | Ultimo<br>2020      |
|---------------------|---------------------|
| 3.256.529,73        | 3.301.686,48        |
| 0,00                | 820,00              |
| 88.529,73           | 132.866,48          |
| 3.168.000,00        | 3.168.000,00        |
| 0,00                | 0,00                |
| 726.844,71          | 781.965,73          |
| 448.986,42          | 576.423,29          |
| 59.969,36           | 0,00                |
| 213.686,93          | 205.542,44          |
| 4.202,00            | 0,00                |
| <b>3.983.374,44</b> | <b>4.083.652,21</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -3.742.434,82        | -3.946.067,81        |
| -59.969,36           | 0,00                 |
| -3.168.000,00        | -3.168.000,00        |
| -336.000,00          | -336.000,00          |
| -17.864,25           | -19.801,25           |
| 57.398,79            | -213.326,56          |
| -218.000,00          | -208.940,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -240.939,62          | -137.584,40          |
| 0,00                 | -31.627,63           |
| -186.191,33          | -47.553,22           |
| -39.536,94           | -46.300,65           |
| -15.211,35           | -12.102,90           |
| <b>-3.983.374,44</b> | <b>-4.083.652,21</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020         | 2020         | 2019         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 4.307.612,00 | 4.307.612,00 | 4.250.000,00 | 4.307.612,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 4.307.612,00 | 4.307.612,00 | 4.250.000,00 | 4.307.612,00              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

| Regnskab      | Budget      | Regnskab      | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|---------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020          | 2020        | 2019          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -800.702,92   | -728.962,00 | -880.115,25   | 0,00                      | -149.715,90   | -650.987,02           |
| -26.896,25    | -50.000,00  | 17.236,25     | 0,00                      | 0,00          | -26.896,25            |
| -199.279,12   | -174.243,00 | -179.887,57   | 74.854,00                 | -223.541,03   | -50.592,09            |
| -1.026.878,29 | -953.205,00 | -1.042.766,57 | 74.854,00                 | -373.256,93   | -728.475,36           |

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

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 |
| -963.163,46   | -1.037.234,00 | -1.015.972,01 | 2.044,00                  | -849.432,98   | -115.774,48           |
| -144.489,90   | -140.963,00   | -149.283,57   | 1.700,00                  | -97.199,96    | -48.989,94            |
| -193.963,93   | -230.566,00   | -214.511,74   | 139.965,90                | -175.728,40   | -158.201,43           |
| -289.383,07   | -235.320,00   | -233.391,81   | 0,00                      | -103.924,35   | -185.458,72           |
| -352.097,14   | -348.984,00   | -319.681,70   | 0,00                      | -287.064,82   | -65.032,32            |
| -176.639,46   | -252.254,00   | -185.559,44   | 16.012,00                 | -153.389,68   | -39.261,78            |
| -139.342,53   | -164.008,00   | -131.674,09   | 0,00                      | -139.034,40   | -308,13               |
| -2.200,00     | -1.800,00     | -1.800,00     | 0,00                      | 0,00          | -2.200,00             |
| -2.261.279,49 | -2.411.129,00 | -2.251.874,36 | 159.721,90                | -1.805.774,59 | -615.226,80           |

4 Kirkegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020     | 2020   | 2019     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020       | 2020       | 2019     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -94.956,42 | -14.500,00 | 1.033,04 | 63.091,78                 | -6.804,92     | -151.243,28           |
| -94.956,42 | -14.500,00 | 1.033,04 | 63.091,78                 | -6.804,92     | -151.243,28           |

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020        | 2020        | 2019        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -116.887,56 | -134.900,00 | -124.304,90 | 0,00                      | 0,00          | -116.887,56           |
| -244.926,78 | -264.115,00 | -260.828,99 | 0,00                      | -151.913,70   | -93.013,08            |
| -96.087,23  | -124.910,00 | -99.006,52  | 0,00                      | -67.862,34    | -28.224,89            |
| -79.844,00  | -16.000,00  | -41.980,60  | 0,00                      | -13.902,47    | -65.941,53            |
| -96.104,00  | -96.500,00  | -91.572,84  | 0,00                      | -8.004,00     | -88.100,00            |
| -52.035,41  | -50.210,00  | -49.823,56  | 0,00                      | -51.962,34    | -73,07                |
| -156.105,35 | -150.830,00 | -149.469,79 | 0,00                      | -155.886,12   | -219,23               |
| -6.511,24   | -62.000,00  | -61.932,90  | 0,00                      | 3.818,76      | -10.330,00            |
| -82.930,04  | -76.833,00  | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | -82.930,04            |
| -931.431,61 | -976.298,00 | -878.920,10 | 0,00                      | -445.712,21   | -485.719,40           |



Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

| Regnskab  | Budget    | Regnskab  | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020      | 2020      | 2019      | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -4.787,83 | 0,00      | -3,30     | 0,00                      | 0,00          | -4.787,83             |
| 445,02    | 0,00      | 0,00      | 445,02                    | 0,00          | 0,00                  |
| 47.520,00 | 47.520,00 | 47.520,00 | 47.520,00                 | 0,00          | 0,00                  |
| 43.177,19 | 47.520,00 | 47.516,70 | 47.965,02                 | 0,00          | -4.787,83             |

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2020        | 2020        | 2019     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -204.935,39 | -370.388,00 | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | -204.935,39           |
| 370.388,00  | 370.388,00  | 0,00     | 370.388,00                | 0,00          | 0,00                  |
| 165.452,61  | 0,00        | 0,00     | 370.388,00                | 0,00          | -204.935,39           |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 3 S, Kvaglund               | 1453  | 2.550.000                 | 648.000    |                        | Præstebolig, Kirsebærvej 1                     |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 2.550.000                 |            |                        |                                                |

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                         | Beløb    |
|-------------------------|----------|
| Det Danske Bibelselskab | 990,00   |
| Folkekirkens Nødhjælp   | 2.053,50 |
| DSUK                    | 612,50   |
| Kirkens Korshær         | 562,00   |
| Ydre Mission            | 1.610,00 |
| Menighedspleje          | 1.677,00 |
| Børnesagens Fællesråd   | 500,00   |

## 8004 Udskiftning af højtaleranlæg

|                       | 2020           | I alt          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>Udgift</b>         |                |                |
| Wauv                  | 204.935        | 204.935        |
| <b>Udgifter i alt</b> | <b>204.935</b> | <b>204.935</b> |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>Finansiering</b>       |                |                |
| Ligningsmidler            | 115.000        | 115.000        |
| <b>Finansiering i alt</b> | <b>115.000</b> | <b>115.000</b> |

- 89.935

*Merforbrug finansieres af frie midler  
PU-godkendt 2. december 2020*

## **Sædden kirke & Treenighedskirken**

### **Delt personale**

|                  |                              |
|------------------|------------------------------|
| Lønomkostninger: | <u>467.577,13 kr.</u>        |
| I alt:           | <u><u>467.577,13 kr.</u></u> |

|                                 |                              |
|---------------------------------|------------------------------|
| Sædden Kirkes andel: (60%)      | 280.546,28 kr.               |
| Treenighedskirkens andel: (40%) | <u>187.030,85 kr.</u>        |
| I alt:                          | <u><u>467.577,13 kr.</u></u> |