

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sønder Kongerslev Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8343

CVR-nr. 21252719

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønder Kongerslev kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 forklaring 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.

Aalborg, den 15. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Sønder Kongerslev Menighedsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2020 udviser et driftoverskud på kr. 30.663,50 samt et anlægsoverskud på kr. 424.018,12 - i alt kr. 454.681,62.

Der disponeres således:

Der trækkes kr. 75.981,88 fra videreførte midler til ikke-udførte anlægsarbejder.

Saldoen udgør herefter kr. 374.018,12.

Der anvendes kr. 500.000,00 til nedbringelse af stiftslån.

Saldo på stiftslånet er herefter kr. 3.500.000,00.

Der overføres kr. 131.000,00 til frie midler ”feriemidler til Lønmodtagernes Feriefond.

I samme anledning hæves der kr. 173.783,30 fra Likviditet stillet til rådighed fra provstiet. Saldoen er herefter kr. 0,00.

Der overføres kr. 320.000,00 til Frie midler ”underskud budget 2021”, idet der er budgetteret med et underskud kr. 451.000,00 i 2021 (131.000,00 + 320.000,00).

De resterende kr. 246.553,20 fratrækkes Menighedsrådets frie midler – de frie midler udgør herefter kr. 197.483,20.

75.981,88

500.000,00-

131.000,00-

173.783,30

320.000,00-

246.553,20

454.681,62

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne:

Vi har modtaget tkr. 62 til kloak-arbejde i præstegården (anvendt under formål 5)

Formål 2100 Kirkebygning:

Samlet besparelse tkr. 18 – merforbrug forbrugsvarer tkr. 5 (pga. Covid19), merforbrug anskaffelse inventar tkr. 2, besparelse el og varme tkr. 7 samt besparelse vedligehold tkr. 22. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 2200 Inventar, kirke:

Samlet besparelse tkr. 10 – besparelse vedligehold.

Formål 2300 Sognegård:

Samlet besparelse tkr. 29 – heraf lønbesparelse tkr. 28, besparelse vedligehold tkr. 9, merudgift vand m.m. tkr. 5, merudgift forbrugsvarer tkr. 4.

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet besparelse tkr. 2 – heraf merforbrug løn tkr. 16, besparelse kirkebil tkr. 4, merforbrug sangbøger m.m. tkr. 3, besparelse fortæring tkr. 10 (lavt aktivitetsniveau pga. Covid19), besparelse udsmykning og forbrugsvarer tkr. 5 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 3200 Kirkelig undervisning:

Samlet merforbrug tkr. 3 – merforbrug løn tkr. 13, merforbrug konsulent tkr. 6, merforbrug taxa tkr. 3 samt besparelse undervisningsmaterialer tkr. 19.

Formål 3220 Musikalsk legestue m.m.:

Samlet besparelse tkr. 34 – meget lavt aktivitetsniveau pga. Covid19.

Formål 33 Diakonal virksomhed:

Samlet besparelse tkr. 3.

Formål 3400 Kommunikation:

Samlet merforbrug tkr. 25 - besparelse på trykning tkr. 7 samt annoncering tkr. 7. Til gengæld merudgift tkr. 34 vedr. hjemmesideløsning samt merforbrug porto tkr. 4.

Formål 3500 Kirkekor:

Samlet besparelse tkr. 10 – lønbesparelse.

Formål 3600 Kirkekoncerter:

Samlet besparelse tkr. 2 – besparelse på honorarer tkr. 13, merforbrug leje samt anskaffelse af inventar tkr. 11.

Formål 3700 Foredrags og mødevirksomhed:

Samlet besparelse tkr. 28 – stort set ingen aktivitet pga. Covid19.

Formål 4000 Kirkegården:

Samlet merforbrug tkr. 16 - heraf besparelse løn tkr. 29, merforbrug befordring tkr. 10 (budgetteret formål 6700), manglende indtægter tkr. 10, merforbrug vedligehold af udenomsarealer tkr. 19 (belysning), merforbrug IT tkr. 7 (Brandsoft-abb.), merforbrug entreprenør tkr. 14 (vikar), besparelse planter m.m. tkr. 14 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 4100 Begravelser m.m.:

Samlet merforbrug tkr. 49 – indkøb af ny katafalk.

Formål 5 Præstebolig mv.:

Samlet merforbrug tkr. 53 – merforbrug løn tkr. 13, merforbrug vedligehold udenomsareal tkr. 66 (kloak-arbejde – modtaget tkr. 62 som 5% midler under formål 1100), besparelse vand, el, varme og ejd.skatte tkr. . 18, besparelse vedligehold og anskaffelse af inventar tkr. 9 – herudover en lang række mindre afvigelser.

Formål 6000 Adm. og fællesudg. fælles formål:

Samlet merforbrug tkr. 49 – heraf køb af IT tkr. 28, rep. af lånt maskine tkr. 17 samt merforbrug telefoni tkr. 4.

Formål 6100 Menighedsrådet:

Samlet besparelse tkr. 14 – besparelse på abonnementer tkr. 5 samt fortæring tkr. 10.

Formål 6200 Personale:

Samlet merforbrug tkr. 2 – arbejdstøj til kirkebrug.

Formål 6400 Økonomi:

Samlet besparelse tkr. 2 – besparelse IT.

Formål 6700 Efteruddannelse:

Samlet besparelse tkr. 15 – besparelse kursusudgifter tkr. 5 pga. Covid19 samt besparelse befording tkr. 10 (bogført på formål 4000).

Formål 6800 Menighedsrådsvalg:

Merforbrug tkr. 1.

Formål 6900 Forsikringspræmie:

Samlet merforbrug tkr. 1.

Formål 7 Finansielle poster:

Samlet besparelse tkr. 1 – negative indlånsrenter tkr. 5, men positiv momsregulering tkr. 6.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Nr. Kongerslev og Komdrup om fælles organist og kirkesanger samt koncerter m.m. Regnskabet føres i Sdr. Kongerslev.

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	2.152.000,00	2.090.000,00	2.546.000,00
Øvrig drift i alt	-2.121.336,50	-2.090.000,00	-2.340.957,40
2 Kirkebygning og sognegård	-186.986,13	-244.269,00	-247.213,40
Indtægter	1.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.324,89	-91.269,00	-89.797,02
Udgifter, øvrig drift	-124.661,24	-153.000,00	-157.416,38
3 Kirkelige aktiviteter	-1.173.939,32	-1.224.685,00	-1.218.439,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-960.441,28	-982.085,00	-965.896,49
Udgifter, øvrig drift	-213.498,04	-242.600,00	-252.542,94
4 Kirkegård	-329.149,05	-264.014,00	-565.892,07
Indtægter	370.882,58	381.449,00	470.632,73
Udgifter, løn	-450.362,33	-479.563,00	-352.760,40
Udgifter, øvrig drift	-249.669,30	-165.900,00	-683.764,40
5 Præstebolig mv.	-90.779,47	-38.012,00	-21.804,50
Indtægter	100.759,96	104.188,00	105.726,78
Udgifter, løn	-45.831,23	-32.900,00	-21.988,23
Udgifter, øvrig drift	-145.708,20	-109.300,00	-105.543,05
6 Administration og fællesudgifter	-280.194,72	-258.037,00	-244.492,50
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.098,95	-96.800,00	-109.139,34
Udgifter, øvrig drift	-176.095,77	-161.237,00	-135.353,16
7 Finansielle poster	-60.287,81	-60.983,00	-43.115,50
A Resultat af drift	30.663,50	0,00	205.042,60
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)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-75.981,88	0,00	-19.807,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-166.061,93
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-135.804,59
B Resultat af anlæg	424.018,12	500.000,00	178.325,98
C Resultatopgørelse	454.681,62	500.000,00	383.368,58

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-91.387,85	0,00	-91.387,85
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-173.783,30	173.783,30	0,00
721150 Langfristet gæld	4.000.000,00	-500.000,00	3.500.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-444.036,40	246.553,20	-197.483,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-450.000,00	75.981,88	-374.018,12
741150 Frie midler - feriemidler til lønmodt.Fond	0,00	-131.000,00	-131.000,00
741151 Frie midler - underskud budget 2021	0,00	-320.000,00	-320.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-454.681,62	454.681,62	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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.285.591,21	2.233.001,90
43.330,19	30.305,63
50.032,72	53.601,45
91.387,85	91.387,85
2.100.840,45	2.057.706,97
0,00	0,00
1.064.331,22	1.037.422,04
1.064.331,22	1.037.422,04
3.349.922,43	3.270.423,94

2.840.792,45	2.386.110,83
-91.387,85	-91.387,85
-173.783,30	0,00
4.000.000,00	3.500.000,00
-444.036,40	-197.483,20
-450.000,00	-374.018,12
0,00	-451.000,00
-2.100.840,45	-2.057.706,97
-2.100.840,45	-2.057.706,97
-4.000.000,00	-3.500.000,00
-4.000.000,00	-3.500.000,00
-89.874,43	-98.827,80
-65.625,43	-44.378,76
-11.258,00	0,00
-12.991,00	-54.449,04
-3.349.922,43	-3.270.423,94

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.090.000,00	2.090.000,00	2.546.000,00	2.090.000,00	0,00	0,00
62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00
2.152.000,00	2.090.000,00	2.546.000,00	2.152.000,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-111.113,36	-129.369,00	-130.174,51	0,00	-40.014,96	-71.098,40
-4.533,70	-15.000,00	-12.658,65	0,00	0,00	-4.533,70
-71.339,07	-99.900,00	-104.380,24	1.000,00	-23.309,93	-49.029,14
-186.986,13	-244.269,00	-247.213,40	1.000,00	-63.324,89	-124.661,24

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-727.117,71	-728.996,00	-734.818,54	0,00	-690.658,14	-36.459,57
-57.609,27	-89.000,00	-77.419,81	0,00	-13.087,50	-44.521,77
-1.000,00	-4.200,00	-4.160,00	0,00	0,00	-1.000,00
-101.046,07	-75.600,00	-60.198,86	0,00	0,00	-101.046,07
-140.866,89	-150.780,00	-170.733,26	0,00	-128.569,53	-12.297,36
-142.635,38	-144.509,00	-126.542,82	0,00	-124.948,11	-17.687,27
-3.664,00	-31.600,00	-44.566,14	0,00	-3.178,00	-486,00
-1.173.939,32	-1.224.685,00	-1.218.439,43	0,00	-960.441,28	-213.498,04

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-276.362,38	-260.167,00	-548.147,21	349.169,32	-434.356,42	-191.175,28
-52.786,67	-3.847,00	-17.744,86	21.713,26	-16.005,91	-58.494,02
-329.149,05	-264.014,00	-565.892,07	370.882,58	-450.362,33	-249.669,30

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-138.779,47	-78.212,00	-21.804,50	52.759,96	-45.831,23	-145.708,20
48.000,00	40.200,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00
-90.779,47	-38.012,00	-21.804,50	100.759,96	-45.831,23	-145.708,20

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-89.966,11	-41.100,00	-43.304,26	0,00	0,00	-89.966,11
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-71.683,03	-85.300,00	-84.910,31	0,00	-15.989,35	-55.693,68
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-10.980,70	-8.700,00	-8.962,00	0,00	-8.763,10	-2.217,60
63 Bygning	-13.863,10	-13.800,00	-13.863,10	0,00	-13.863,10	0,00
64 Økonomi	-63.183,40	-65.500,00	-64.513,14	0,00	-59.483,40	-3.700,00
67 Efteruddannelse	-11.970,00	-27.000,00	-26.735,00	0,00	-6.000,00	-5.970,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-967,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-17.581,38	-16.637,00	-2.204,69	0,00	0,00	-17.581,38
I alt	-280.194,72	-258.037,00	-244.492,50	0,00	-104.098,95	-176.095,77

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-58.125,00	-58.125,00	-65.625,00	0,00	0,00	-58.125,00
72 Øvrige renteudgifter	-8.873,03	-4.000,00	-4.143,57	0,00	0,00	-8.873,03
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.142,34	1.142,00	2.284,72	1.142,34	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.567,88	0,00	24.368,35	5.567,88	0,00	0,00
I alt	-60.287,81	-60.983,00	-43.115,50	6.710,22	0,00	-66.998,03

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-19.807,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-75.981,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.981,88
83 Kirkegård	0,00	0,00	-166.061,93	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-135.804,59	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
I alt	424.018,12	500.000,00	178.325,98	500.000,00	0,00	-75.981,88

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 a m.fl.. Sdr. Kongerslev	381.513	2.450.000	1.035.400		Avlsgr. bolig jord forpagtet
1 a Sdr. Kongerslev		850.000			Præstebolig
110 Sdr. Kongerslev	777	157.700	157.700		Ubebygget areal
Ejendomsværdi i alt		3.457.700			

**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.*

Overførsel

Tidspunkt for print: 22. september 2020, 12:01

Til 4183 6052800

-646,00

Meddelelse

Høst - Sdr. Kongerslev sogn

Fra

Niels Peter Gadegård Gubi

Konto

Niels Peter - lønkonto
7320 1632624

Bogføringsdato

22. september 2020

Rentedato

22. september 2020

Til

4183 6052800

Modtaget

23. september 2020

Status

Gennemført

Betalingen er tildelt løbenummer

074531386

Oprettet

22. september 2020, 12:00 af Niels Peter Gadegård Gubi

Godkendt

22. september 2020, 12:00 af Niels Peter Gadegård Gubi